

عمان في: 2014/3/27

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: التقرير السنوي لعام 2013

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

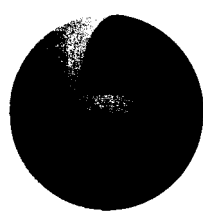
شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

شركة مجموعة أوفتك القابضة

OFFTEC
Holding Group, PLC. Since 1910

بورصة عمان
الدارة الادارية والمالية
الديوان
٢١ آذار ٢٠١٤
الرقم التسلسلي: ١٤٩٧
رقم الملف: ٧١٤٤٨
الجهة المختصة: ملك السراة والتعليق



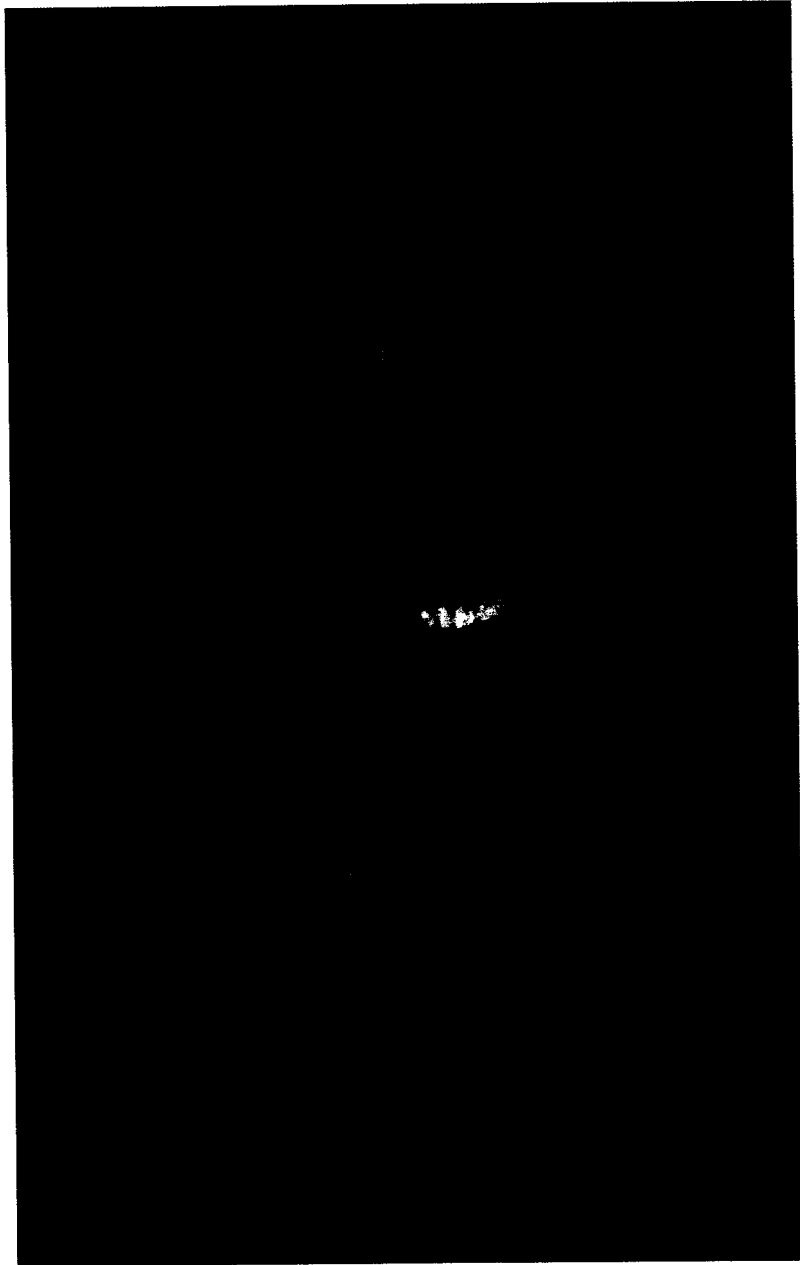
OFFTEC

Holding Group, PLC. Since 1910

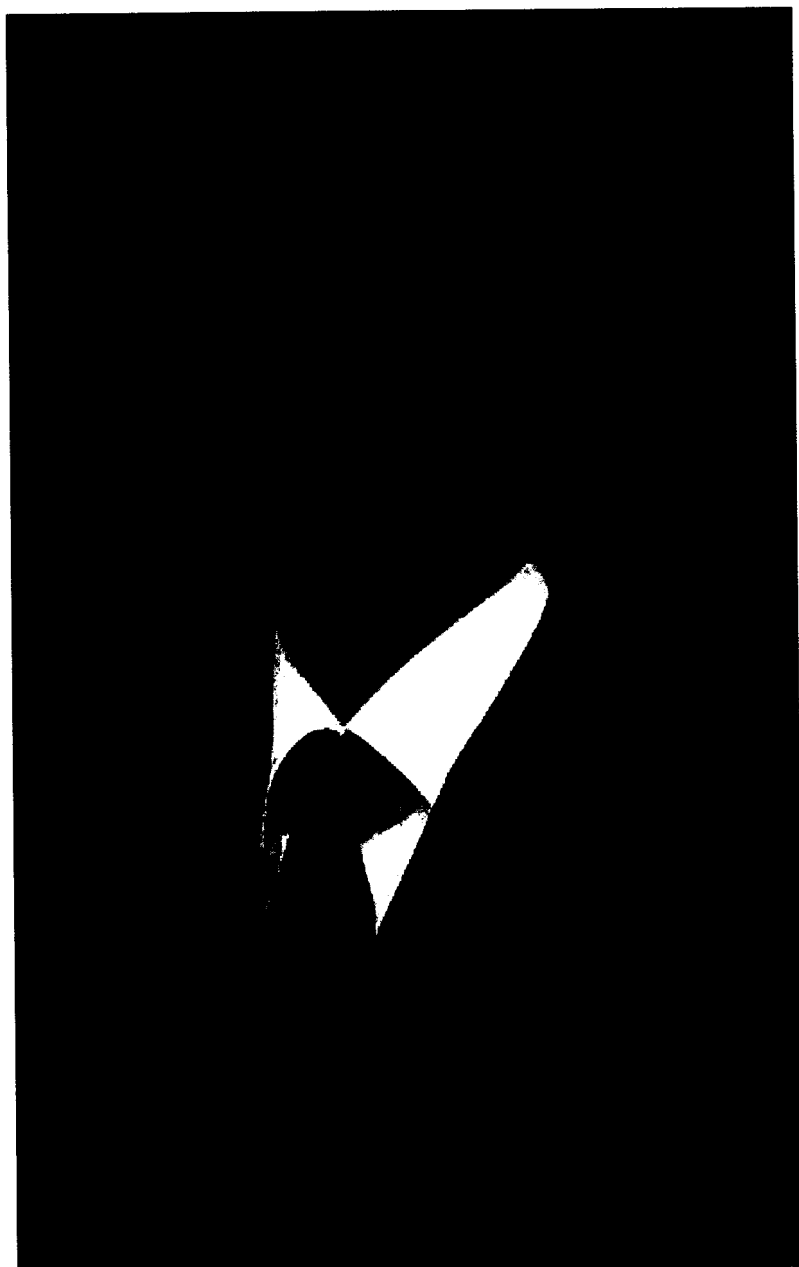
شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٣



حضرة صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



ولي العهد
الحسين بن عبد الله الثاني



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.
- إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب
السيد / الياس جورج الياس بدور	رئيس مجلس الإدارة
السيد / أسامة منير عوض فتالة	نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد / باسم سهيل البرت بولس سعيد	مدير عام عضو مجلس إدارة
السيد / طارق عثمان محمد علي بدير	عضو مجلس إدارة
السيد / خالد محمد وليد توفيق زكريا	عضو مجلس إدارة
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس*	عضو مجلس إدارة
السيد / جميل جبرا جميل ضاهر**	عضو مجلس إدارة
السيدة / رنا سامي جادالله الصناغ	عضو مجلس إدارة

* اعتباراً من ٢٠١٣/١١/٢٣

** لغاية ٢٠١٣/٩/١٥

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين،

أسدي إليكم خالص المودة والإخاء، داعياً الله أن يكلأكم بواقر الصحة والعافية ليتسنى لنا السير على الدرب الحافل بالنجاح مستعزضاً وإياكم إنجازات شركتنا للعام المنصرم ٢٠١٣ مدعماً بالارقام والوقائع وواضعاً نصب عيني مشايرتكم تطلعاتنا وأهدافنا السامية وحثاً إياكم على مواصلة الدرب والجهد المشكور من أجل تحقيق الإستراتيجية والأهداف التي نتطلع إليها جميعاً لعام ٢٠١٤.

ولعله من الجدير بالذكر القول ان مجموعتنا اسهمت عن إنجازات مختلفه خلال العام ٢٠١٣، في مجالات متعددة نذكر منها:

- الإنتهاء من تسليم وتركيب جميع الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم والذي أنشئ حديثاً في العقبة بالتعاون مع إدارة الخدمات الطبية الملكية الأردنية، حيث يمكن اعتبار هذا المشروع كأكبر مشروع أثاث في الأردن لعام ٢٠١٣.
- تنفيذ العديد من مشاريع "حلول الطباعة الشاملة" للمؤسسات الكبيرة مثل البنك العربي الإسلامي، المركز الخالدي الطبي، مجموعة الخياط والعديد من الشركات الأخرى التي تستخدم منتجات شركة Kyocera من طابعات، آلات تصوير، آلات تصوير رقمية متعددة الوظائف بالإضافة إلى حلول البرمجيات.
- إحال بنك الاتحاد مشروع اصدار البطاقات المالية الذكية على شركة أوفتك الشريك الحصري لشركة داتا كارد بحيث يتمكن البنك من خلال هذا المشروع من اصدار البطاقات الذكية لحظياً وتسليمها فوراً للعميل.
- تركيب مشروع انظمة الدوام لجميع فروع شركة امريكانا في الاردن.
- إكمال تركيب نظام الصفوف ل (١٠) فرع لبنك النيل في السودان.
- التوسع في مجال عد النقود حيث تم تركيب ماكينات عد النقود للبنك الإسلامي والبنك السوداني المصري.

أما فيما يتعلق باهم الخطط المستقبلية ومنها:

- افتتاح فرع لوفتك العراق
- توفير نظام المراقبة للبنك الإسلامي .
- توفير آلات عد النقود لبنك التضامن.
- توقيع عقد الصيانة مع البنك المركزي الأردني لنظام عد وفرز أوراق النقد الأوتوماتيكي الشامل والذي تنتهي فترة كفالته المجانية في ٢٠١٤.
- افتتاح صالة العرض التي ستستكمل قريباً في موقع شركة أوفتك الجديد الكائن في جبل عمان والاستفادة منها قدر المستطاع وذلك بهدف زيادة معرفة الشركات العاملة في الأردن بمنتجات وخدمات أوفتك وإظهار نوعية وجودة منتجاتنا وخدماتنا بشكل أفضل.
- تم توحيد مكاتب لمعظم شركات المجموعة العاملة في الأردن مما سوف يساهم في تطوير الأداء.

إخواني وأخواتي:

على الرغم من حصول انخفاض طفيف على مبيعات الشركة فقد استطاعت الشركة زيادة أرباحها بواقع (١٧٤,٠٠٠) دينار مقارنة بعام ٢٠١٢ وذلك نتيجة ترشيد بعض النفقات.

ونتوقع استمرار نمو المجموعة وتوسعها بالرغم من التحديات الاقتصادية 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 والكادر 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 العلي 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

الياس جورج الياس بدور

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 إن المجموعة تمتلك عدة شركات تعمل بالأنشطة التالية:

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



نبذة عن الشركات التي نمتلكها:

• 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 شراؤها من قبل شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية .

• 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 المكاتبى والتكنولوجيا البنكية.

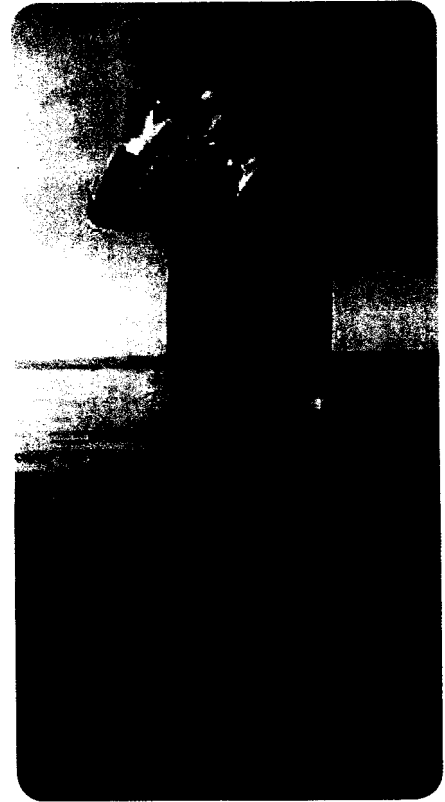
كما وتقوم الشركة بتزويد حلول وخدمات منافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات الحواسيب والشبكات وحلول إدارة المحتويات وأجهزة البنية الأساسية لأنظمة الحاسوب وأنظمة حماية تكنولوجيا المعلومات وأنظمة التحكم ومراقبة الدخول الجسدي.

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

حالياً لا تقوم شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات بأي نشاط تجاري.

• شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.

تقوم شركة أوفتك للتجارة والتأجير بتزويد المؤسسات والشركات والبنوك بعقود التأجير التمويلي والتشغيلي للأجهزة والمعدات، كذلك بيع مختلف الأجهزة والمنتجات 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 ١٠٠ ألف وعدد المحلات المشاركة يزيد عن ٤٠٠ محلا ومطعما من أفخم وأشهر العلامات التجارية في المملكة.

• شركة أوفتتك الدولية ذ.م.م.(معفاة)

تقوم شركة أوفتتك الدولية 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. كما وتقوم بتزويد حلول وخدمات منافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات المعدات المكتبية والأثاث المكتبي والتكنولوجيا البنكية.

• 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 أوفتتك السودان**

تقوم شركة أوفتتك السودان بتزويد السوق السوداني بالأجهزة المكتبية وحلول تكنولوجيا المعلومات بشكل عام وكافة أنواع الأثاث المكتبي.

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

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

ونتوقع استمرار نمو الشركة وتوسعها. وتنويع مجالات استثماراتها في السوق الأردني والأسواق الخارجية واسمحوا لي بالنيابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة بالتقدم بالشكر والتقدير لعملائنا الكرام ولكافة الموظفين بالشركة على دعمهم المتواصل.

أماكن الشركة:

يقع مقر الشركة في المملكة الأردنية الهاشمية

ص ب ٣٨٣ عمان ١١١١٨ الأردن

البريد الإلكتروني investors@offtec.com

الموقع الإلكتروني www.offtec.com

مدققي الحسابات للمجموعة والشركات التابعة

غوشة وشركاه للمجموعة



الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م

الاسم القانوني للشركة	نوع الشركة	النسبة المئوية	النسبة المئوية	رأس المال المسجل	رأس المال المدفوع	نوع الشركة
شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م	شركة	650,000	2,713,749	100%	0	إستيراد والتصدير لكافة أنواع البضائع والآلات والصيانة العامة والتجارة العمومية والإشتراك في الشركات
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م	شركة	450,000	597,111	100%	140	إستيراد الأجهزة والمعدات والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م	شركة	250,000	513,497	100%	0	القيام بصناعة البرمجيات بكافة أشكالها وأنواعها
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م	شركة	250,000	165,307	100%	12	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والأساليب ومنها الإلكترونية

الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

اسم الشركة	رأس المال	الحصة المملوكة	نسبة الملكية	نوع النشاط	البلد
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.	50,000	237,748	100%	30	عمان - الأردن
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م. (معفاة)	30,000	34,550,304	100%	0	عمان - الأردن
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م.	91,500	1,684,060	100%	41	رام الله - فلسطين
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	539,436 دينار أردني	50%	11	الخرطوم - السودان
الشركة المصرية للولاء والمكافآت ش.ذ.م.م. e-Points	200,000 جنية مصري	-28,095	95%	15	مصر - القاهرة
اي بوينتس منطقة حرة (دبي)	50,000 درهم اماراتي	-18,306	100%		المنطقة الحرة - دبي

لا يوجد أي فروع داخل أو خارج المملكة للشركات التابعة

بلغ حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ (٤٠٠,٠٤٩,٩٣٧) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

السيد / الياس جورج الياس بدور	الأردنية	1958	المؤهلات العلمية: بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٠ الخبرات: شركة عمون الأردنية للانشاءات	• عضو مجلس إدارة • رئيس مجلس الادارة	• شركة القدس للتطوير العقاري • شركة مينا كابيتال
السيد / اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس علوم / حاسب الكتروني جامعة وست فرجينيا الخبرات: • الرئيس التنفيذي للمعاملات / شركة أرامكس • الرئيس التنفيذي لشركة المملكة للكهرباء والإنارة	• عضو مجلس الإدارة • نائب رئيس مجلس الادارة	• رئيس مجلس إدارة سنا لدعم ذوي الاحتياجات الخاصة • عضو مجلس إدارة مؤسسة أدما
السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	1961	المؤهلات العلمية: بكالوريوس إدارة أعمال بيروت ١٩٨٤ 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	لا يوجد
السيد / طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	1968	المؤهلات العلمية: ماجستير اقتصاد ١٩٩٢ الخبرات: شركة اثمار للتزويد	• عضو مجلس الإدارة	• غرفة التجارة الدولية • الشركة العامة للتعدين

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

السيدة/ رنا سامي جميل الصناع	الأردنية	1966	<p>المؤهلات العلمية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ماجستير مالية – الجامعة الأردنية عام ١٩٩٠ • بكالوريوس محاسبة/ فرعي إدارة الأعمال – الجامعة الأردنية عام ١٩٨٨ <p>الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • البنك المركزي الأردني/ دائرة مراقبة البنوك ١٩٨٨ – ١٩٩٥ • بنك القاهرة عمان من ١٩٩٥ وحتى الآن 	<ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس الإدارة • نائب المدير العام للخدمات المصرفية/ بنك القاهرة عمان 	<ul style="list-style-type: none"> • عضوه في مجلس إدارة الشركة الأردنية لإعادة تمويل الرهن العقاري
السيد/ خالد محمد وليد توفيق زكري	الأردنية	1966	<p>المؤهلات العلمية:</p> <ul style="list-style-type: none"> • بكالوريوس محاسبة – جامعة اليرموك ١٩٨٧ <p>الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> • شركة بيت الاستثمار العالمي – رئيس تنفيذي • شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية – رئيس تنفيذي • بنك المؤسسة العربية المصرفية – مساعد المدير العام 	<ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس إدارة • عضو مجلس إدارة بورصة عمان في العام ٢٠٠٩ و ٢٠١٢ 	لا يوجد

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	1967	<p>المؤهلات العلمية:</p> <ul style="list-style-type: none"> ماجستير علوم مالية ١٩٩٠ ماجستير إقتصاد ١٩٨٩ بكالوريوس إقتصاد وعلوم مالية ومصرفية ١٩٨٨ <p>الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> رئيس مجموعة الاستثمار والخزينة لبنك الاستثماري ٢٠٠٩ مساعد المدير العام للبنك الأردني للاستثمار والتمويل ٢٠٠٥ - ٢٠٠٩ 	• عضو مجلس إدارة	شركة فيزا الأردن
السيد / جميل جبرا جميل ضاهر	الأردنية	1967	<p>المؤهلات العلمية:</p> <ul style="list-style-type: none"> بكالوريوس هندسة إلكترونية 91 Coventry University UK <p>الخبرات:</p> <ul style="list-style-type: none"> مدير عام شركة سامكو للإتصالات ١٩٩١ - ١٩٩٦ مدير عام شركة أوفتك فلسطين ١٩٩٦ 	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م	لا يوجد

أسماء أعضاء الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

د. 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 :

السيد / مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	10,134,720	% 24.13	10,134,720	% 24.87
السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,706,035	% 11.20	4,706,035	% 11.55
السيدة / ريماء بشارة جبور طنوس	الأردنية	4,000,000	% 9.52	4,000,000	% 9.81
Muna Vonarburg	السويسرية	2,850,000	% 6.79	2,850,000	% 6.99
Samir Said	السويسرية	2,850,000	% 6.79	2,850,000	% 6.99
السيدة / هالة ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,730,000	% 6.50	2,730,000	% 6.70
السيدة / هناء زينة روبرت بولس سعيد	الأردنية	2,340,000	% 5.57	2,340,000	% 5.74
السيدة / دينا ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,305,000	% 5.48	2,037,849	% 5.65

الوضع التنافسي للشركة

شركات المجموعة هي الرائدة في مجالات تكنولوجيا البنوك والتكنولوجيا المكتبية والأثاث 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 إستطاعت الشركة بحكم سمعتها وخدماتها المميزة ومواكبتها للتطور على المحافظة على حصتها في السوق وتنميتها بشكل مستمر مع عملائها.

درجة الإعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً:

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



الحماية الحكومية أو الإمتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة 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:

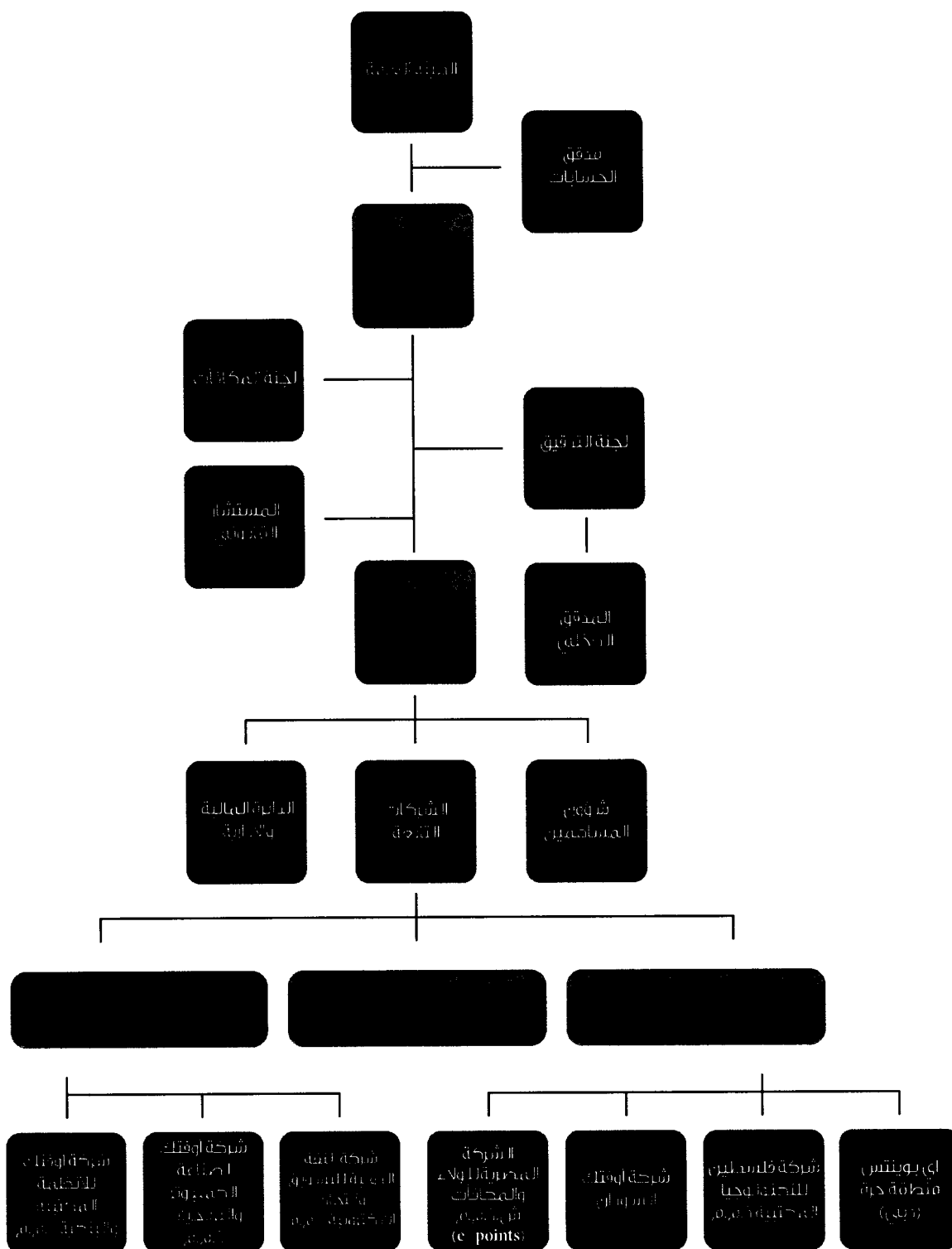


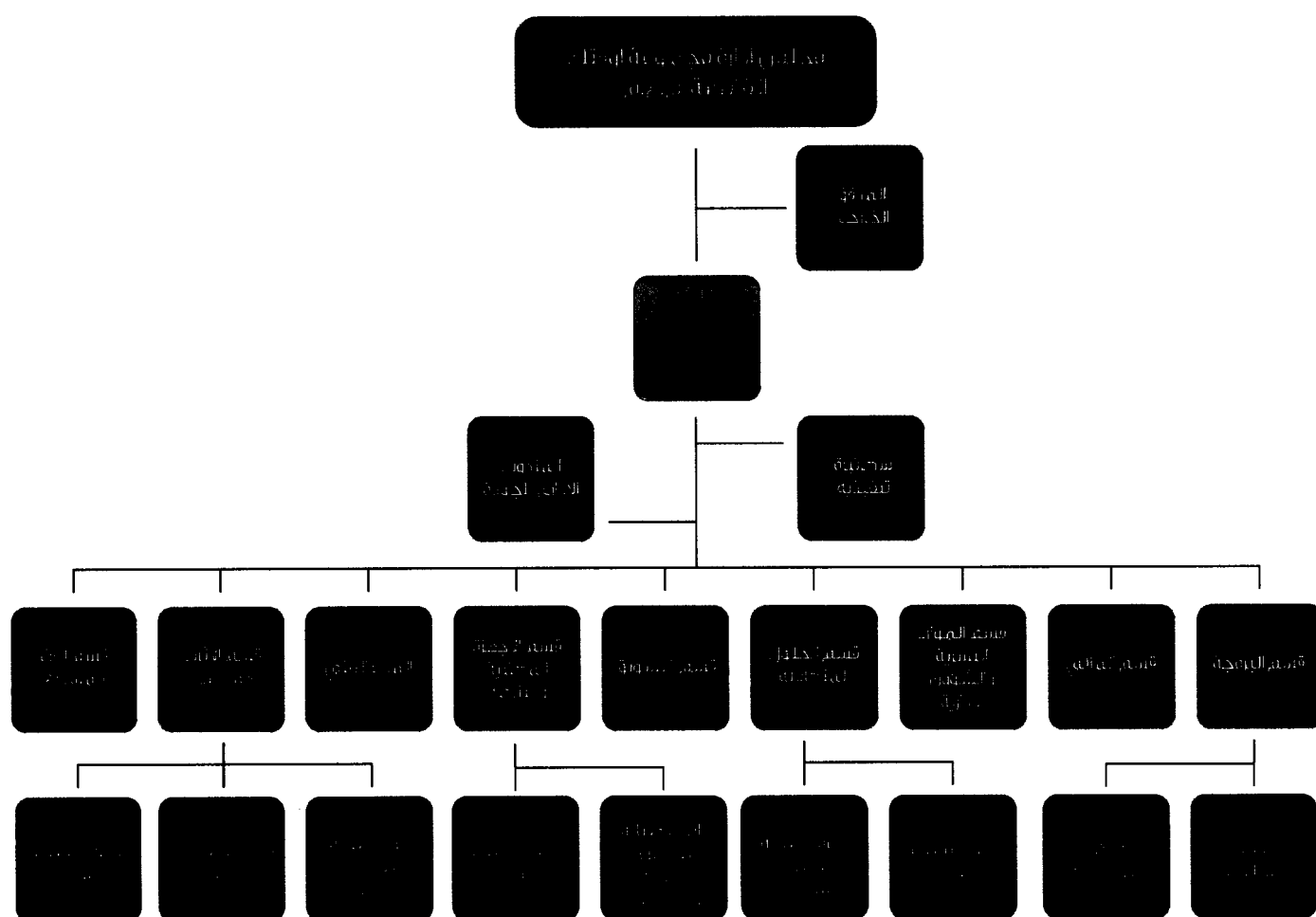
- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت (ERP).
- تطبيقات أتمتة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات سجل الدوام (Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بمعلومات المستهلكين.
- تطبيقات إدارة الإستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.
- تطبيقات إدارة وأتمتة تدريب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

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

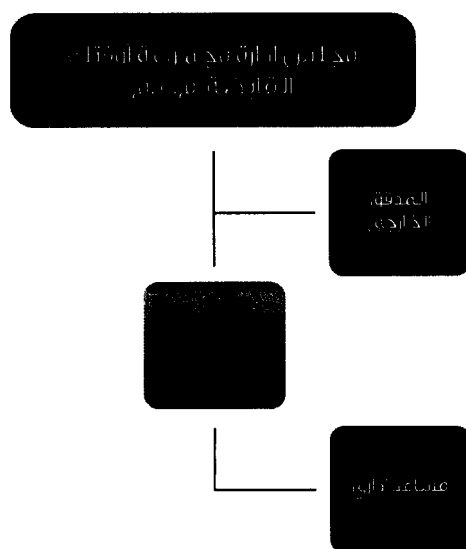
- لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها تأثير مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.
- لا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة.

الهيكل التنظيمي لشركة مجموعة أوفتك القابضة

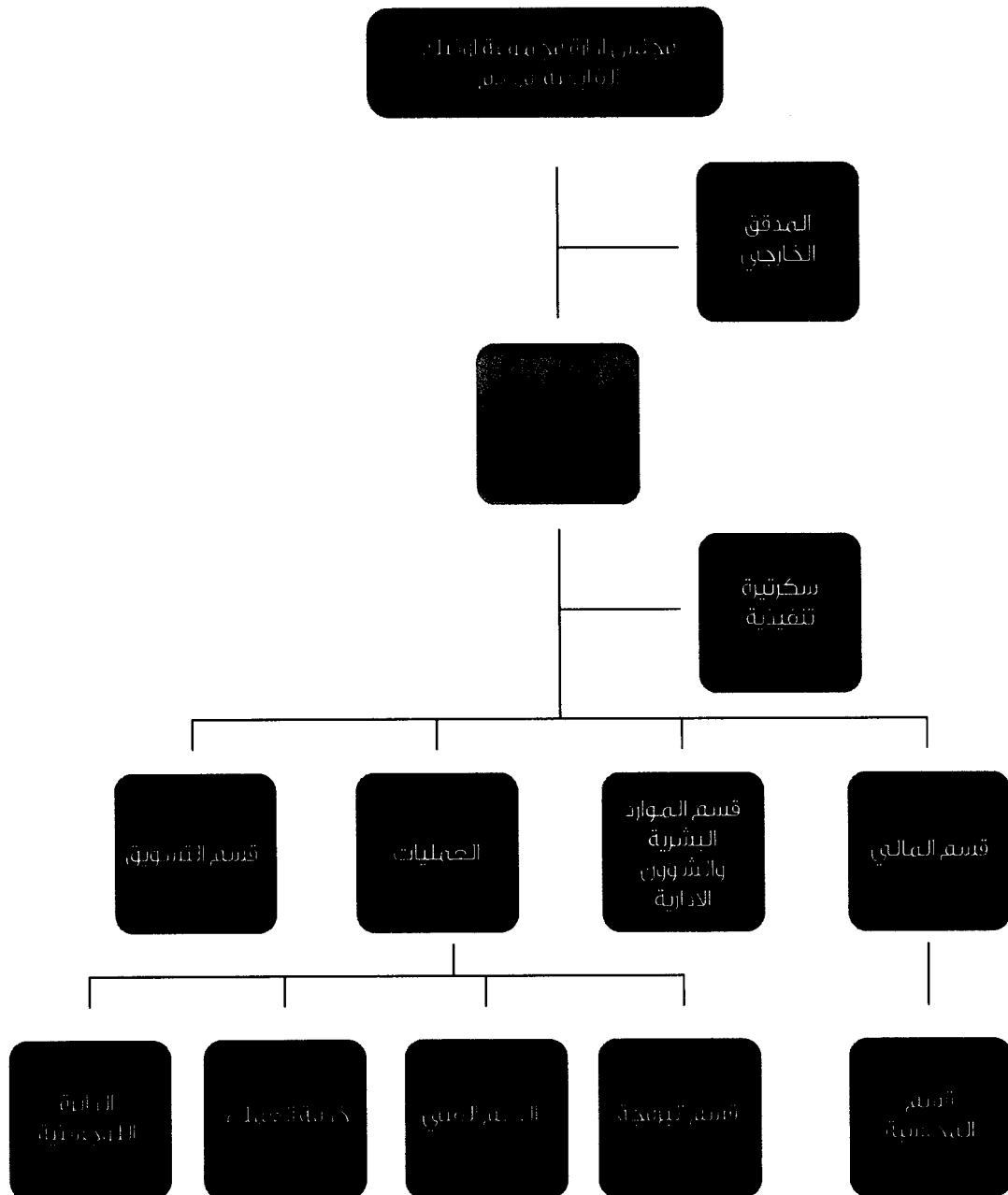




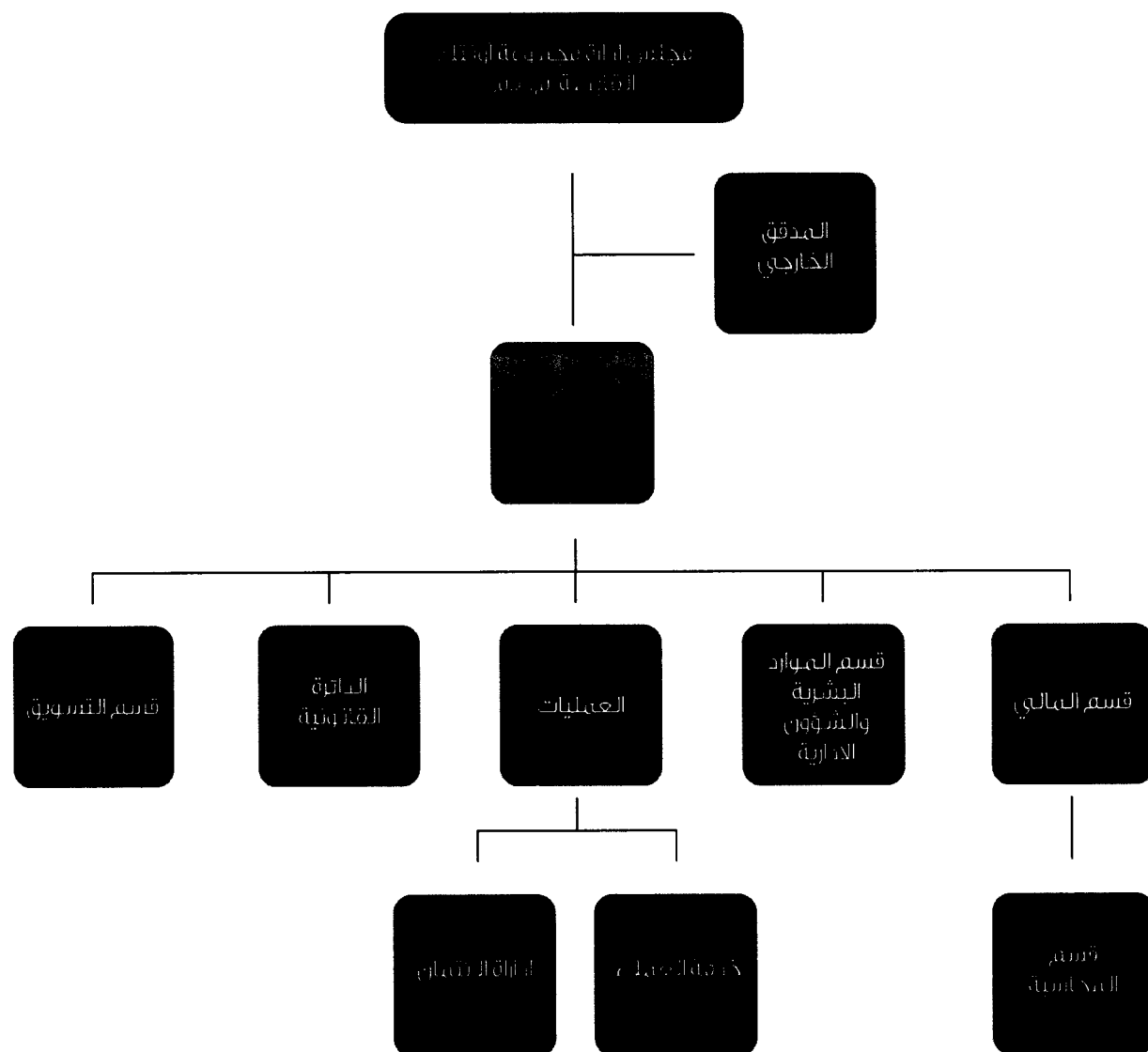
أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات



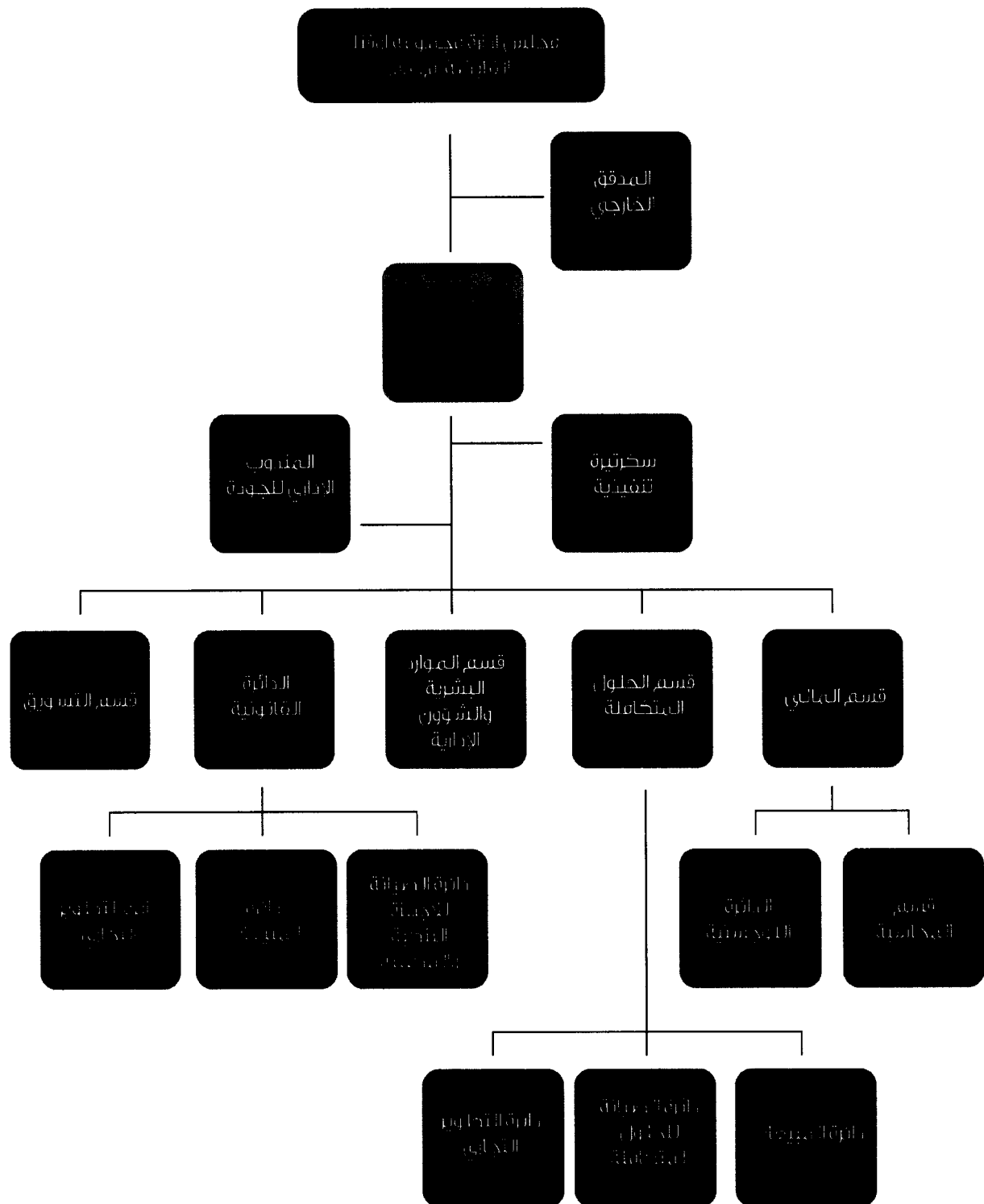
الثقة الدولية للتجارة والتسويق الالكتروني ذ.م.م



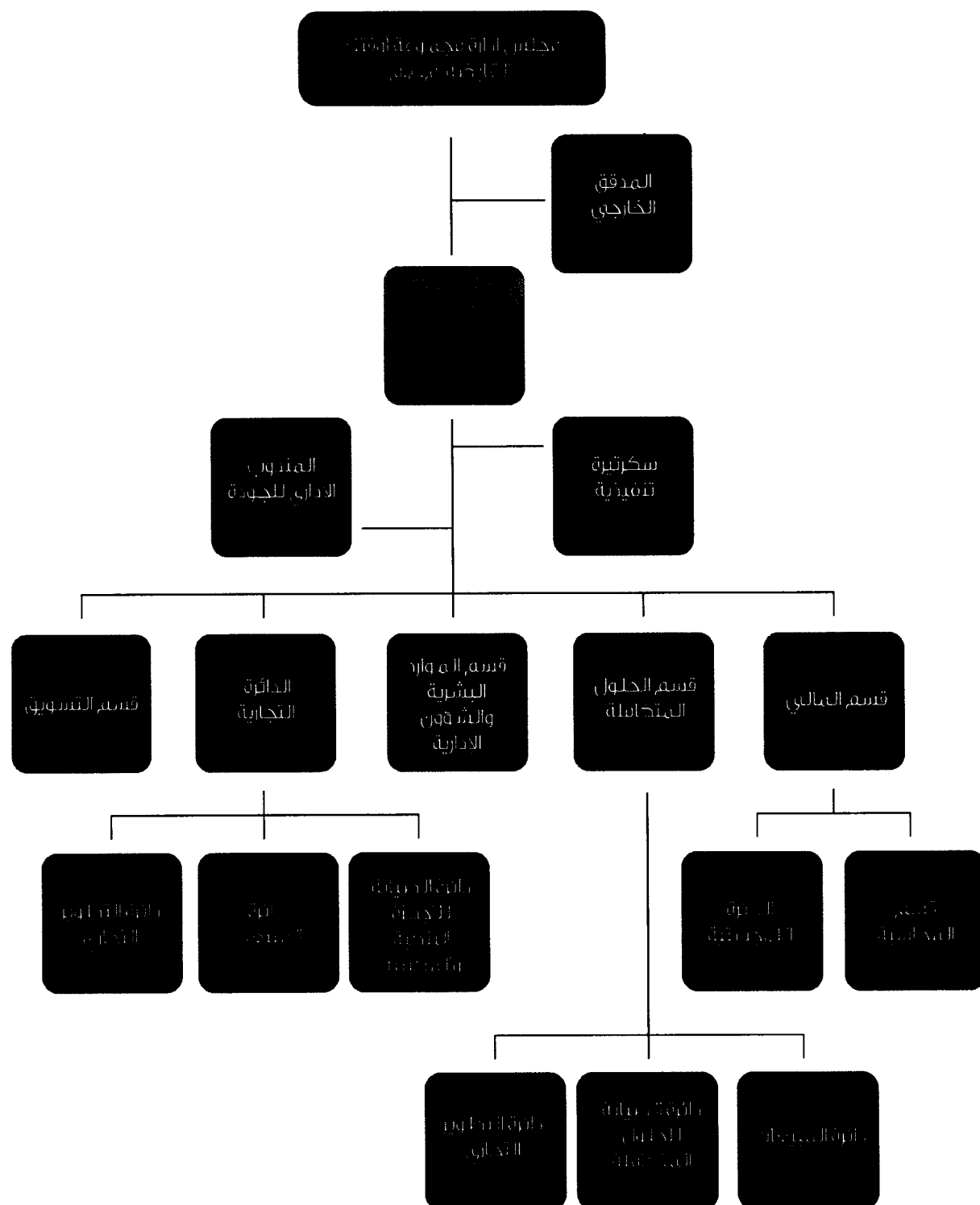
أوفتك للتجارة والتأجير



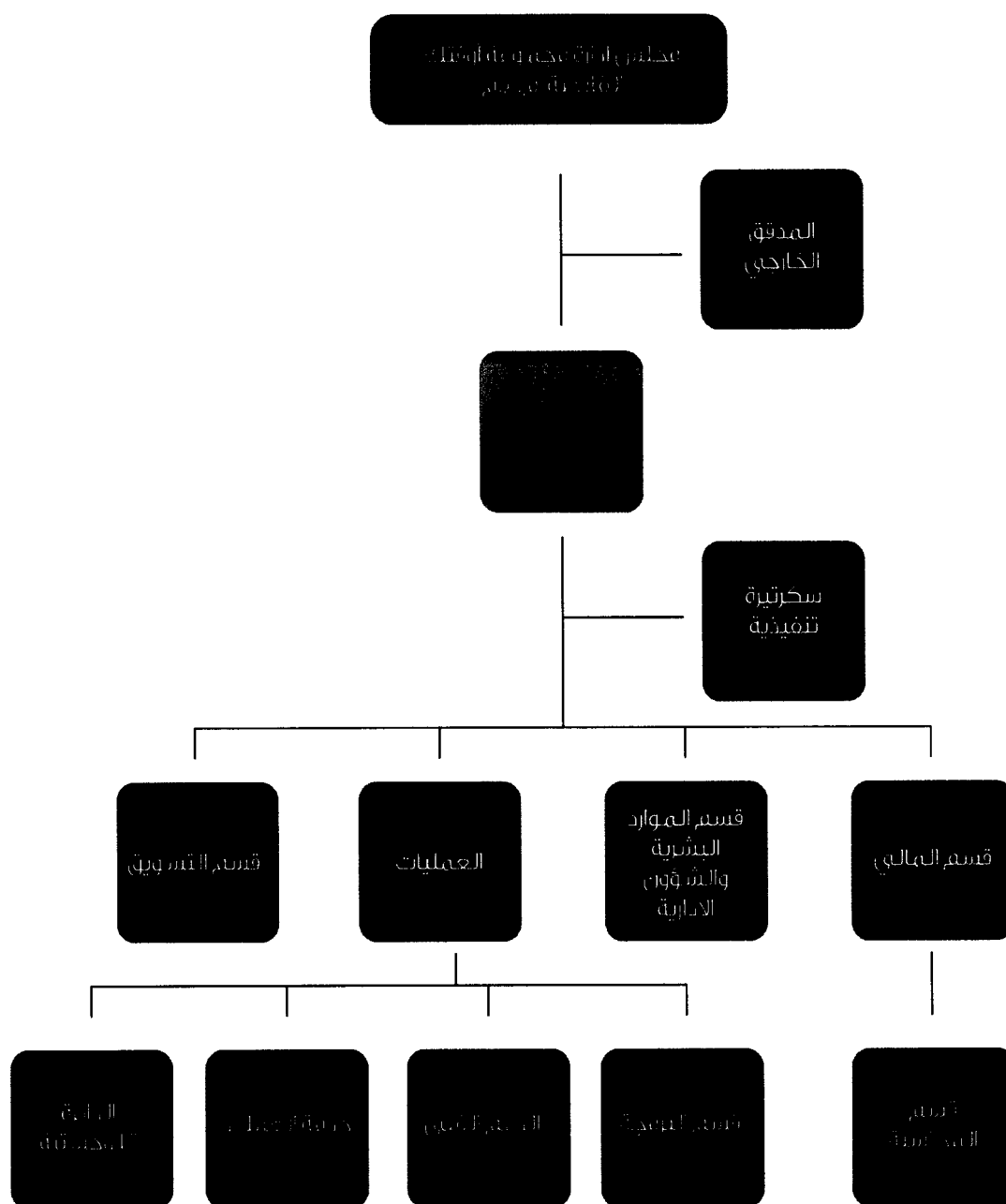
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م



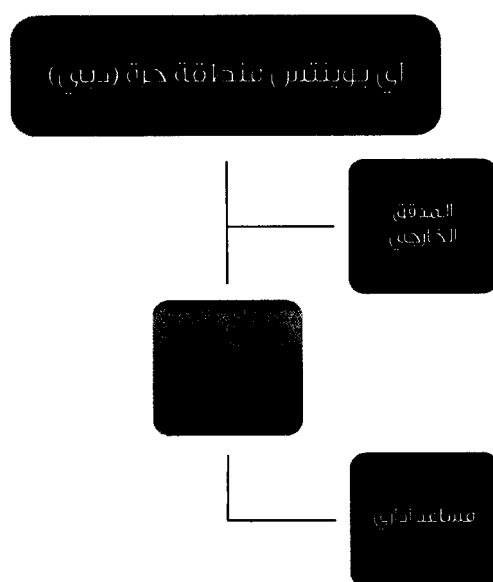
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة – السودان



الشركة المصرية للولاء و المكافآت (e-Points)



شركة اي بويينتس منطقة حرة (دبي)



عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتها

عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتها						
						شركة مكتبة الأردن العلميہ ذ.م.م
140	18	35	83	4		شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م
						شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م
30		5	24		1	شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م
12	2	3	6	1		شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م
						شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاة)
41	3	15	22	1		شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبية ذ.م.م
11	1	1	3	6		شركة أوفتك السودان
15	5		10			المصرية للولاء والمكافآت e-Points
						اي بوينتس منطقة حرة

برامج التأهيل والتدريب:

Germany	Wincor Nixdorf Training	IT	2
Portugal	Queuing System	Office Technology	1
Jordan	Digital Marketing Planning	Marketing Dept.	1
USA	De La Rue Training	O&B CSC	1
UAE	Kyocera Training	O&B CSC	1
Holland	Neopost Training	O&B CSC	1
UAE	Websense Web Security Gateway Anywhere 201	Networking & Security CSC	1
England	Brocade Certified Ethernet Fabric Professional	Networking & Security CSC	2
UAE	Safes & Physical Security New Product launch	O&B BDM	2
UAE	Kardex and Document Storage Product Training	O&B BDM	2
UAE	Neopost Training + Gitex	O&B BDM	1
UAE	Kyocera Document Printing	O&B BDM	2
Croatia	Kyocera Sales Management Training	O&B BDM	2
UAE	New Steelcase Product Launch	Office Furniture	1
Jordan	Babini product training	Office Furniture	5
Jordan	Online Training Resources Orientation	Office Furniture	5
Jordan	Offers and Proposal Training	Office Furniture	2
Jordan	Pricing Steelcase Europe Using Steelcase Software Tools	Office Furniture	4
Jordan	Photoshop Basics	Office Furniture	2
UAE	Intersec	IT Infrastructure	1

المخاطر التي تتعرض الشركة لها

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

الإنجازات التي حققتها الشركات التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٣:

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

• قامت شركة أوفتك بتسليم وتشغيل أكبر نظام ذاتي الخدمة لخزائن الودائع في الأردن للبنك الإستثماري والذي يمنح زبائن البنك إمكانية استخدام صناديق الإيداع الخاصة بهم على مدار الساعة.

• الإنتهاء من تسليم وتركيب جميع الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم والذي أنشئ حديثاً في العقبة بالتعاون مع إدارة الخدمات الطبية الملكية الأردنية، حيث يمكن اعتبار هذا المشروع كأكبر مشروع أثاث في الأردن لعام ٢٠١٣.

• تنفيذ العديد من مشاريع " حلول الطباعة الشاملة" للمؤسسات الكبيرة مثل البنك العربي الإسلامي، المركز الخالدي الطبي، مجموعة الخياط والعديد من الشركات الأخرى التي تستخدم منتجات شركة Kyocera من طابعات ، آلات تصوير ، آلات تصوير رقمية متعددة الوظائف بالإضافة الى حلول البرمجيات.

• الإنتهاء من تسليم وتركيب العديد من مشاريع الأثاث لشركات معروفة مثل: شركة الشرق الأوسط للتأمين، إدارة الحرس الملكي الخاص، السفارة التايلندية وغيرها الكثير.

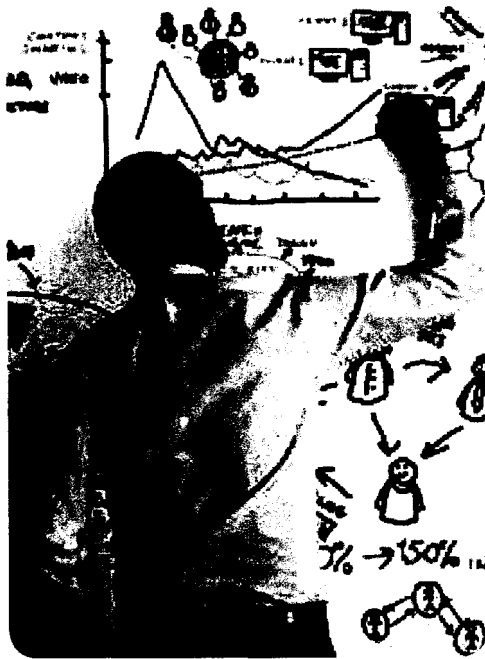
• توسيع نطاق المنتجات المعروضة للأثاث المكتبي من خلال توقيع إتفاقية شراكة حصرية مع شركة Babini (شركة إيطالية من الفئة الأولى متخصصة في الأثاث والقواطع بأنواعها)

- توقيع إتفاقية مبدئية مع منظمة UNHCR لتزويدهم بمختلف حلول الأثاث المكتبي لمواقع عديدة في مختلف أنحاء المملكة.
- إتفاقية مع شركة العلاونة للصرافة لإعتماد آلات عد النقد نوع Talaris Ntegra في جميع فروعها.
- طرح أول آلة عد نقد جديدة ذات ٣ خانات في الأسواق منذ أكثر من عشر سنوات، وهي آلة ذات مستوى عالي ومتطورة حيث توفر خاصية فرز جودة النقد أو بدون فرز الجودة بما يتناسب ومستوى فروع البنوك وبسعر مناسب جداً.
- تركيب عدد كبير من آلات عد النقد المعدني للعديد من العملاء.
- تزويد مديرية الأمن العام بقاصات كبيرة الحجم لحفظ الملفات والبيانات من الحريق.
- حصول شركة أوفتك على إمتياز توقيع عقد صعب جداً ويمتاز بالتنافسية العالية لتوصيل وتركيب نظام أرشفة الملفات لمقر الصليب الأحمر في عمان.

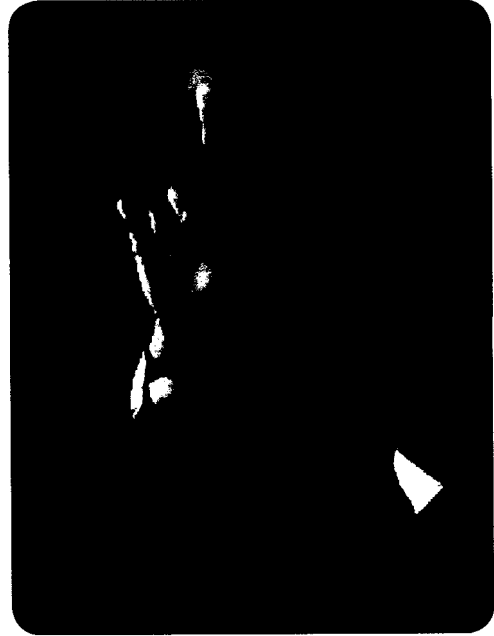
• تركيب نظام ضخم لأرشفة الملفات للشركة الأردنية الهندية للأسمدة في منطقة الرشيدية.

• تركيب العديد من الطابعات النقطية لدائرة الجمارك في مواقع عديدة في الأردن.

• أما فيما يتعلق بخدمة العملاء وخدمات ما بعد البيع، فقد قامت شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية بإعادة هيكلة وإدارة بيع المستهلكات وعقود الصيانة مما أدى الى زيادة ملحوظة في مبيعات المستهلكات (حوالي ١٥%) وعقود الصيانة (حوالي 20%) بالمقارنة مع عام ٢٠١٢.



- تركيب مشروع انظمة الدوام لجميع فروع شركة امريكانا في الاردن
- توقيع اتفاقيه مع شركة (vision Solutions) لتزويد السوق الاردني بحول حماية البيانات.
- التوسع في مجال الحماية والمراقبة للشركات والمؤسسات.
- ادخال انواع جديدة من الكاميرات لمواكبة متطلبات السوق الاردني.
- احوال بنك الاتحاد مشروع اصدار البطاقات المالية الذكية على شركة أوفتك الشريك الحصري لشركة داتاكارد بحيث يتمكن البنك من خلال هذا المشروع من اصدار البطاقات الذكية لحظيا وتسليمها فورا للعميل.
- توريد مشروع اصدار البطاقات مركزيا وباعداد كبيرة لبنك الاسكان للتجارة والتمويل
- وريد مشروع اصدار البطاقات مركزيا وباعداد كبيرة لشركة الشرق الأوسط لخدمات الدفع .
- توريد و تركيب و تشغيل أجهزة حماية الشبكات للجمارك الاردنية.
- توريد و تركيب و تشغيل أجهزة حماية الشبكات لمديرية الدفاع المدني.
- إكمال مشروع فلترة المواقع الالكترونية للبنك العربي.
- إكمال مشروع حماية شبكة البنك المركزي الأردني.
- تركيب مشروع انظمة الدوام لجميع فروع شركة امريكانا في الاردن.



- توقيع اتفاقيه مع شركة vision Solutions لتزويد السوق الاردني بحول حماية البيانات.
- توقيع اتفاقيه مع شركة DELL المتخصصة بحلول الخوادم ووحدات التخزين.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

- قامت الشركة بإفتتاح فرعيها في إستقلال مول ومكة مول لإستقطاب عدد أكبر من العملاء.
- أفتتحت الشركة مقرها في محافظة إربد سعياً منها لتوسيع إنتشارها في مختلف محافظات المملكة بحيث تسهدف مختلف موظفي القطاع العام والخاص وطلاب الجامعات.
- قامت الشركة بتطبيق موقعها الإلكتروني والذي يعتبر الوحيد من نوعه بحيث يتيح للموظفين التسوق والشراء بالاقساط بشكل إلكتروني.

شركة أوفتك فلسطين:

- زيادة الانتشار بتزويد ما لا يقل عن ١٠ مؤسسة تعليمية وحكومية بالتجهيزات المكتبية من (طابعات وماكينات تصوير وأجهزة حاسوب)
- التوسع في مجال الاثاث المكتبي وتوريد العديد من المشاريع المهمة منها بنك القدس وبنك الاسكان وهيئة الاذاعة والتلفزيون.
- التركيز على تقديم الحلول المتكاملة للبنوك وتوريد العديد من أنظمة الصراف الالي من شركة WincorNixdorf منها بنك فلسطين والبنك الاسلامي العربي والبنك العقاري المصري.
- التوسع في مجال أنظمة الحماية البنكية وجديداً تم اعتمادنا من بنك فلسطين لتزويد الفروع الجديدة. والاستمرار بتزويد البنوك بجميع المعدات الأمنية.
- تمت احوالة توريد الابواب الخاصة بالبنك المركزي الفلسطيني (سلطة النقد) على شركتنا بالتعاون مع شركة Chubb.

شركة أوفتك السودان:

- إكمال تركيب أثاثات مكتبية لكل فروع بنك السلام وبنك الخرطوم .
- إكمال تركيب نظام الصفوف ل١٠ أفرع لبنك النيل.
- التوسع في مجال عد النقود حيث تم تركيب ماكينات عد النقود للبنك الإسلامي والبنك السوداني المصري.
- إكمال تركيب خزائن الإئتمان لبنك قطر الوطني وبنك أبوظبي الوطني.
- إكمال مشروع أمن المعلومات لبنك الإستثمار .

المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٣

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

• افتتاح صالة العرض التي ستستكمل قريباً في موقع شركة أوفتك الجديد الكائن في جبل عمان والاستفادة منها قدر المستطاع وذلك بهدف زيادة معرفة الشركات العاملة في الأردن بمنتجات وخدمات أوفتك وإظهار نوعية وجودة منتجاتنا وخدماتنا بشكل أفضل.



• توقيع عقد الصيانة مع البنك المركزي الأردني لنظام عد وفز أوراق النقد الأوتوماتيكي الشامل والذي تنتهي فترة كفالتة المجانية في ٢٠١٤.

• تحسين العملية التي يتم بها تعقب عقود الصيانة ومتابعتها وذلك لخفض التكاليف وزيادة ربحية هذه عقود.

• الاستفادة قدر المستطاع من الإتفاقية الموقعة مع منظمة UNHCR للقيام بتوصيل وتركيب أثاث لعقد من المكاتب في الأردن.

• التوسع بقسم حلول الطباعة والتصوير وذلك للاستفادة من منتجات Kyocera ومما تتيحه لمستخدميها من توفير طويل الأمد على كلفة الطباعة.

• زيادة عدد موظفي قسم الأثاث المكتبي وذلك لاستهداف مناطق النمو الرئيسية لتنفيذ المشاريع.

• إختراق الأسواق بشكل أوسع بآلة عد وفز النقد ذات ٣ خانات والتي تم طرحها حديثاً من شركة Glory.

• التوسع في مجال الحماية والمراقبة للشركات والمؤسسات.

• ادخال انواع جديدة من الكاميرات لمواكبة متطلبات السوق الاردني.

• استكمال مشروع البنية التحتية الخاص بشركة لاند مارك.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

• التوسع في مختلف مناطق المملكة ومحافظاتها.

• طرح برامج ومنافذ تسويق أكثر تطوراً مثل تطبيقات الأجهزة الخلوية.

شركة أوفتك فلسطين:

• استكمال توريد وتركيب الابواب الخاصة بالبنك المركزي.

• متابعة المشاريع الخاصة بتوريد الصرافات الآلية للبنوك والمؤسسات المالية.

• زيادة دائرة مستخدمي الأثاث المكتبي من خلال العمل على زيارات للمصانع والعمل على تأسيس معرض لهذه المنتجات.

• متابعة توريد ... لابتوب من خلال مشروع أمدايست.

• إعادة التركيز على مشروع لابتوب للجميع.

شركة أوفتك السودان:

• توفير أثاث مكتبي لبنك النيل.

• توفير أنظمة الصفوف لشركة سوداتل.

• توفير مكافح الفيروسات لـ ٣٠٠٠ مستخدم لمجموعة دال.

• توفير نظام أمن الشبكات لبنك الأسرة.

• توفير نظام إدارة الوثائق الإلكترونية لبنك الخرطوم.

• توفير نظام حفظ وتنظيم الطاقة لبنك المشرق.

• توفير نظام المراقبة للبنك الإسلامي.

• توفير آلات عد النقود لبنك التضامن.

• توفير الناسخات والطابعات لشركة حجار.

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

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

الأرباح (الخسائر) المحققة	1,074,379	1,087,891	998,451	465,591	637,197
الأرباح الموزعة	-	-	-	814,800	-
صافي حقوق المساهمين	44,143,475	45,114,354	44,892,306	44,333,439	44,449,260
سعر السوق في نهاية العام	0.51	0.40	0.38	0.27	0.28

تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

نسبة مجمل الربح	%39	Gross Profit Ratio
نسبة الربح التشغيلي	%7	Operating Profit Margin
نسبة الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة	%9	EBITDA Margin
نسبة التداول	%170	Current Ratio
نسبة السيولة السريعة	%131	Quick Ratio
نسبة المديونية طويلة الأجل	%1.9	Long Term Debt Ratio
نسبة المديونية لحقوق الملكية	%20	Debt to Equity Ratio

مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتتك القابضة (٧,٥٠٠) آلاف دينار وبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة ١٧,٦٠٠ ألف دينار لا يوجد أي أتعاب أخرى تلقاها مدققو الحسابات بالنسبة للشركة والشركات التابعة
عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

الاسم	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	عدد الأوراق المالية المملوكة
باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,706,035	4,706,035
خالد محمد وليد توفيق زكريا	الأردنية	10,000	10,000
الياس جورج الياس بدور	الأردنية	50,000	50,000
طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	32,500	32,348
اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	10,000	10,000
رنا سامي جاد الله الصنّاع	الأردنية	10,000	10,000
رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	250,000	250,000
جميل جبرا جميل ضاهر	الأردنية	654,400	654,400

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	عدد الأوراق المالية المملوكة
نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	3,189	3,189
فارس معن نظملي الحكيم	الأردنية	-	-

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة

55,000	55,000	ابن رجائي القسوس رئيس مجلس الإدارة	الأردنية	شريف رجائي جريس القسوس
30,956	30,956	ابنة رجائي القسوس رئيس مجلس الإدارة	الأردنية	زين رجائي جريس القسوس
30,000	30,000	ابنة رجائي القسوس رئيس مجلس الإدارة	الأردنية	دينا رجائي جريس القسوس
14,877	14,877	زوجة العضو اسامة فتالة	الأردنية	سرين سهيل عازر حبيب
5,500	5,500	زوجة العضو طارق بدير	الأردنية	نسمة هشام روهي عبد الهادي

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

٢٠١٣						
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	الوظيفة	الاسم
92,100	-	-	2,100	90,000	مدير تنفيذي شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية	باسم سهيل البرت سعيد
58,919	-	-	-	58,919	المدير المالي لشركة مجموعة أوفتك القابضة	د. نبيل محمود الناصر
18,901	-	-	-	18,901	أمين سر مجلس الإدارة	فارس معن الحكيم

التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:
لم تقدم الشركة أية تبرعات في عام ٢٠١٣.

العقود والمشاريع والإرتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة:
لا يوجد أي عقود أو مشاريع مابين 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 ٢٠١٣.



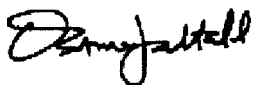
اجتماعات مجلس الإدارة:
عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٣ تسعة اجتماعات مجلس الإدارة.

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.

	رئيس مجلس الإدارة	السيد / الياس جورج الياس بدور
	نائب رئيس المجلس	السيد / اسامة منير عوض فتالة
	• مدير عام • عضو مجلس إدارة	السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد
	عضو مجلس إدارة	السيد / طارق عثمان محمد علي بدير
	عضو مجلس إدارة	السيدة / رنا سامي جاد الله الصناع
	عضو مجلس إدارة	السيد / خالد محمد وليد توفيق زكريا

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

الإسم: نبيل محمود محمد الناصر	الإسم: الياس جورج الياس بدور	الإسم: اسامة منير عوض فتالة
 التوقيع:	 التوقيع:	 التوقيع:

قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

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

أ- مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

1		يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي، تحدد بموجبه 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 ونشاطاتها لا يتطلب إنشاء مثل هذه الوحدة.

٢ - اجتماعات الهيئة العامة

1	3	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهمة، قبل ١٢ يوم 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 أن يزود أي من المساهمين بريده الإلكتروني للشركة.
2	6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.		✓		يتم الاعلان في صفحتين محليتين ولمرتتين وفقاً لأحكام قانون الشركات.

٣ - الإفصاح والشفافية

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

صفحة	فهرس
١	تقرير المحاسب القانوني المستقل
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة الدخل الشامل الموحدة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٦	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٣٥ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة مجموعة أوفتك القابضة

فمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة أوفتك القابضة المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، ومعلومات تفسيرية أخرى.

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 إيداء 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 والاقصاحات 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 أوفتك القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ 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 ٢٠١٣ لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولية (الاردن) ولشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولية (فلسطين) ولشركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولية (السودان) ولشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولية (مصر) ، والتي تم تدقيقها من قبل مدققي حسابات آخرين وتم تزويدنا بتقاريرهم المؤرخة في ٩ شباط ٢٠١٤ و ٢٧ شباط ٢٠١٤ و ٢ آذار ٢٠١٤ و ٢٦ شباط ٢٠١٤ على التوالي.

تقرير حول المتطلبات القانونية

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

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ آذار ٢٠١٤

غوشة وشركاه
NEXIA
INTERNATIONAL
Ghosheh & Co.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	٤	شهرة
٩٨٥,٦٤٨	١,١٠٣,٧٨٠	٥	ممتلكات ومعدات
٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٦	إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣		إستثمارات في أراضي وعقارات
٢٥,٩١٢	-		دفعات على حساب تأسيس شركات تابعة (اجنبية)
٣٩,٩٥٧,٧١٧	٤٠,٠٤٩,٩٣٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
٧١٦,٣٧٩	٧٦٥,٠١٢	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
٢,٧٤٣,٣٠٧	٢,٩٢٢,٨٩٥		بضاعة
٨٠,٤٥٠	٧٧,٠٩٥	٨	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٦,٩٩٨,٨٠٥	٧,٤٦٨,٣٥٤	٩	مدينون
٢,٦٣٤,٣٠٣	٢,٣٨٤,١٢١		نقد وما في حكمه
١٣,١٧٣,٢٤٤	١٣,٦١٧,٤٧٧		مجموع الموجودات المتداولة
٥٣,١٣٠,٩٦١	٥٣,٦٦٧,٤١٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	١	رأس المال
٤٧٨,٦٤١	٥٢٠,٣٤١	١٠	إحتياطي إجباري
(٧٦١,٤١٢)	-	١١	اسهم خزينة
٣٣,٤٩٧	(٢٦٧,٦٧٨)		فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية
٢,٥٨٢,٧١٣	٣,٤٥٦,٥٩٧		أرباح مدورة
٤٤,٣٣٣,٤٣٩	٤٤,٤٤٩,٢٦٠		مجموع حقوق المساهمين
١٦٦,٩٧٣	٢٩٦,٤٢٢		حقوق الغير مسيطر عليها
٤٤,٥٠٠,٤١٢	٤٤,٧٤٥,٦٨٢		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٦٥٨,٨٦٤	٤٨٦,٧٩١		نقاط مكتسبة وغير مستعملة
٣٤٨,٣٤٣	٣٦٠,٧٢٦		تعويض نهاية الخدمة
١,٠٠٧,٢٠٧	٨٤٧,٥١٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات متداولة
٥١٥,٩٢٨	٧٠٣,٨٤٥	١٣	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة اخرى
٢,٧٠٠,١٢٦	٣,١٦٩,١٥٢	١٤	دائنون
٢,٢٣٥,٠٣١	٢,٣٣٥,٣٥١	١٢	قرض قصير الاجل
٢,١٧٢,٢٥٧	١,٨٦٥,٨٦٧	١٥	بنوك دائنة
٧,٦٢٣,٣٤٢	٨,٠٧٤,٢١٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٥٣,١٣٠,٩٦١	٥٣,٦٦٧,٤١٤		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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 ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
١٨,٧٩٤,٥٠٦	١٨,٠٦٨,٨٣٩		إيرادات
(١٢,١٢٣,١٢٥)	(١٠,٨٨٢,٦٩٨)		كلفة الإيرادات
٦,٦٧١,٣٨١	٧,١٨٦,١٤١		مجمّل الربح
(٥,٨٧٠,٩٩٦)	(٥,٧٤٠,٩٠٢)	١٧	مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق
(١٤٧,٠٦٦)	(٧٣,٦٤٣)		مصاريف تأسيس
(٣٥٧,٤٥٨)	(٤٦١,٩٦٢)		مصاريف مالية
٢,٥٦٧	١,٢٨٦		ارباح غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٩٥,٨٣٨)	(٣٥٥,٠٨٩)		مخصص تدني مدينون
٣٣٣,١٣٥	١٩٦,٠٩٧		إيرادات أخرى
-	٥,٤٥٧		ارباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٥٣٥,٧٢٥	٧٥٧,٣٨٥		ربح قبل الضريبة
(٧٠,١٣٤)	(١٢٠,١٨٨)		ضريبة دخل
٤٦٥,٥٩١	٦٣٧,١٩٧		ربح السنة
			ربح السنة يعود إلى:
١٦٦,٧١٣	٤١٦,٩٩٦		أصحاب الشركة الأم
٢٩٨,٨٧٨	٢٢٠,٢٠١		حقوق غير مسيطر عليها
٤٦٥,٥٩١	٦٣٧,١٩٧		
			ربحية السهم :
٠,٠٠٣	٠,٠١		ربحية السهم - دينار / سهم
٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٦٠٥,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد اسهم رأس المال - سهم

لايضاحات 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 ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٦٥,٥٩١	٦٣٧,١٩٧	ربح السنة
		الدخل الشامل الآخر
٨٩,٢٢٠	(٣٠١,١٧٥)	فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة عن توحيد قوائم الشركات التابعة الأجنبية
٥٥٤,٨١١	٣٣٦,٠٢٢	إجمالي الدخل الشامل
		مجموع الدخل الشامل يعود إلى :
٢٥٥,٩٣٣	١١٥,٨٢١	أصحاب الشركة الأم
٢٩٨,٨٧٨	٢٢٠,٢٠١	حقوق غير مسيطر عليها
٥٥٤,٨١١	٣٣٦,٠٢٢	

الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتاك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
(بالدينار الاردني)

أرباح مدورة

المجموع	مجموع	أرباح غير متحققة	أرباح متحققة	فرق ترجمة عملات		إحتياطي اجباري	أرباح خزينة	اسهم	إيضاح	راس المال	١
				أجنبية	لبنانية						
٤٤,٨٩٢,٣٠٦	٣,٢٤٧,٤٧١	١٣,٤٨٢	٣,٢٣٣,٩٨٩	(٥٥,٧٢٣)	(٧٦١,٤١٢)	٤٦١,٩٧٠	(٧٦١,٤١٢)	-	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٢	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	-
(٨١٤,٨٠٠)	(٨١٤,٨٠٠)	-	(٨١٤,٨٠٠)	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح مدفوعة	-	-
٢٥٥,٩٣٣	١٦٦,٧١٣	٢,٥٦٧	١٦٤,١٤٦	٨٩,٢٢٠	-	-	-	-	الدخل الشامل	-	-
-	(١٦,٦٧١)	-	(١٦,٦٧١)	-	-	١٦,٦٧١	-	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري	-	-
٤٤,٣٣٣,٤٣٩	٢,٥٨٢,٧١٣	١٦,٠٤٩	٢,٥٦٦,٦٦٤	٣٣,٤٩٧	(٧٦١,٤١٢)	٤٧٨,٦٤١	(٧٦١,٤١٢)	-	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	-
-	٤٩٨,٥٨٨	-	٤٩٨,٥٨٨	-	٧٦١,٤١٢	-	٧٦١,٤١٢	-	تخفيض رأسمال عن طريق إطفاء اسهم	-	-
١١٥,٨٢١	٤١٦,٩٩٦	١,٢٨٦	٤١٥,٧١٠	(٣٠١,١٧٥)	-	-	-	-	الخزينة	(١,٢٦٠,٠٠٠)	١١,٠١
-	(٤١,٧٠٠)	-	(٤١,٧٠٠)	-	-	٤١,٧٠٠	-	-	الدخل الشامل	-	-
٤٤,٤٤٩,٢٦٠	٣,٤٥٦,٥٩٧	١٧,٣٣٥	٣,٤٣٩,٢٦٢	(٢٦٧,٦٧٨)	-	٥٢٠,٣٤١	-	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري	-	-
									الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	-

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	الأنشطة التشغيلية
٥٣٥,٧٢٥	٧٥٧,٣٨٥	صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة
٤٤٩,٣١٤	٣٧٠,٤٥٩	إستهلاكات
٣٥٧,٤٥٧	٤٦١,٣١٧	مصاريف مالية
(٢,٥٦٧)	(١,٢٨٦)	أرباح غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٨٩,٢٢٠	(٣٠١,١٧٥)	فرق ترجمة عملات اجنبية
-	(٥,٤٥٧)	ارباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(١,٩٦٨,٧٠٩)	(٤٦٩,٥٤٩)	مدينون
٢,٥٧٤,٧٣٥	(١٧٩,٥٨٩)	بضاعة
٧٤,٥٤٨	(٤٨,٦٣٣)	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
٢٤٦,٩١٧	٤٦٩,٠٢٧	دائنون
(٣,١٨٠,٣٠٥)	٦٧,٧٢٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٧,٠٧٩	١٢,٣٨٣	تعويض نهاية الخدمة
(١٥,٦٧٥)	(١٧٢,٠٧٣)	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
(٧٩٢,٢٦١)	٩٦٠,٥٣٨	النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٣٥٧,٤٥٧)	(٤٦١,٣١٧)	مصاريف مالية مدفوعة
(١,١٤٩,٧١٨)	٤٩٩,٢٢١	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٤٧٤,٤٦٨)	(٤٨٨,٥٩١)	التغير في الممتلكات والمعدات
(٤٦٦,٥٢٠)	(٩٠,٧٥٢)	حقوق غير مسيطر عليها
(١٤,٨٨٣)	٢٥,٩١٢	دفعات على حساب شراء استثمارات
-	١٠,٠٩٨	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٩٥٥,٨٧١)	(٥٤٣,٣٣٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١,١٨٠,٦١٣	٦٩٣,٦١٠	بلوك دائنة
٥٥٢,١٦٧	(٨٩٩,٦٨٠)	قروض
(٨١٤,٨٠٠)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
٩١٧,٩٨٠	(٢٠٦,٠٧٠)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التمويلية
(١,١٨٧,٦٠٩)	(٢٥٠,١٨٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣,٨٢١,٩١٢	٢,٦٣٤,٣٠٣	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٢,٦٣٤,٣٠٣	٢,٣٨٤,١٢١	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الاول
		بنود غير نقدية
-	١,٢٦٠,٠٠٠	تخفيض رأسمال عن طريق إطفاء اسهم الخزينة

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

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.

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٣ تخفيض رأسمال الشركة بمقدار القيمة الاسمية لاسهم الخزينة البالغة ١,٢٦٠,٠٠٠ ليصبح رأس المال ٤٠,٧٤٠,٠٠٠ سهم / دينار وقد استكملت اجراءات تخفيض رأس المال لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٣ كما تم استكمال اجراءات التخفيض لدى مركز ايداع الاوراق المالية بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ٢٠١٤.

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 المسؤولية	الاردن	١٩٩٨	%١٠٠	الاستيراد والتصدير لكافة انواع البضائع والالات والصيانة العامة والتجارة العمومية والوكالات والاشتراك في الشركات
شركة اوفتك 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 اوفتك 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 الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولة	الاردن	٢٠٠٤	%١٠٠	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولة	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات المحدودة المسؤولة	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	القيام بصناعة اجهزة الكمبيوتر والبرمجيات ومستلزماتها بكافة اشكالها وانواعها
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولة	فلسطين	١٩٩٧	%١٠٠	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولة	السودان	٢٠٠٩	%٥٠	القيام بكافة الأعمال التجارية والهندسية والتسويقية وصيانة الأجهزة المكتبية والآت البرمجيات للتجارة العامة في ما هو مسموح به من القانون والتصميم بدفع الولاء والمكافآت والدعاية والاعلان بكافة الوسائل المسموعة والمقرونة والمرئية
الشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولة	مصر	٢٠١١	%٩٥	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة اي بوينتس المحدودة المسؤولة	الامارات	٢٠١٢	%١٠٠	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية

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 بالإضافة لشركة اي بوينتس المحدودة المسؤولة والتي مركز عملها في دولة الامارات.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

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

٢٠١٢	٢٠١٣	
(٥٤,٧٥١)	(١٧,٨١٩)	حصة الشركة في خسائر شركة مكتبة الأردن العلمية
(١,٠١٧)	٣٤,٠٤٦	حصة الشركة في أرباح / (خسائر) شركة أوفتك للتجارة والتأجير
٣١٢,٥٦٨	٣٥٣,٢٨٥	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٢٥٦,٨٠٠	٣٦٩,٥١٢	

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

٢٠١٢	٢٠١٣	
٩,٤٥١,٥٦٨	٩,٤٣٣,٧٤٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
٧٤٩,٠٣٩	٧٨٣,٠٨٥	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة والتأجير
٣٣,٤٦١,١٥٩	٣٣,٨١٤,٤٤٤	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٤٣,٦٦١,٧٦٦	٤٤,٠٣١,٢٧٨	

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	٢٠١٣	
(٦٢,٥٤٠)	٧,٣٧٧	حصة الشركة التابعة في أرباح / (خسائر) شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
(٨,٣٨٤)	(٩٩,١٠٤)	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
(٣٤,٤٥٤)	١,٣٣٧	حصة الشركة التابعة في أرباح / (خسائر) شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
(١٠٥,٣٧٨)	(٩٠,٣٩٠)	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٥٧,٩٣٠	١٦٥,٣٠٧	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
٦٩٦,٢١٥	٥٩٧,١١١	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
٥١٢,١٥٩	٥١٣,٤٩٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
١,٣٦٦,٣٠٤	١,٢٧٥,٩١٤	

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

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣١٠,٤٤٨	٢١٢,٦١٧	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للخدمات الهندسية
١١٦,٠٠٤	٣٥,٢٠٦	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(٢١٩,٨٢٦)	١٤٤,٠٩٢	حصة الشركة التابعة في ربح / (خسارة) الشركة المصرية للولاء والمكافآت
-	(٢٧,٩٦٧)	حصة الشركة التابعة في خسارة شركة أي بوينتس - دبي
٢٠٦,٦٢٦	٣٦٣,٩٤٨	

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

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤١٠,٦٢٠	٥٣٢,٦٨٢	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للخدمات الهندسية
٥,٩٩٦,٣٣٢	٥,٦٨١,٥٣٨	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(١٩١,٥٠٦)	(٤٧,٤١٤)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الولاء والمكافآت
-	(١٨,٣٠٦)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أي بوينتس - دبي
٦,٢١٥,٤٤٦	٦,١٤٨,٥٠٠	

إن 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	٢٠١٣	
٣٧,٤٠١,٥٦٠	٣٧,٣٧٣,٣٤٤	مجموع الموجودات
٣,١٣٦,٧٨٠	٢,٨٢٣,٠٤٠	مجموع المطلوبات
٣٤,٢٦٤,٧٨٠	٣٤,٥٥٠,٣٠٤	مجموع حقوق الملكية
٦,١٠٦,٠٨٤	٦,٣٩١,٣٤٧	صافي الإيرادات
٦١١,٤٤٥	٥٧٣,٤٨٦	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 ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٢ - شركة مكتبة الاردن العلمية

٢٠١٢	٢٠١٣	
٦,٣٢٠,٢٢٧	٧,٢٣٣,٧١٥	مجموع الموجودات
٣,٥٨٨,٦٥٩	٤,٥١٩,٩٦٦	مجموع المطلوبات
٢,٧٣١,٥٦٨	٢,٧١٣,٧٤٩	مجموع حقوق الشركاء
٦,٧٨٣,٩٣٤	٩,١٤٤,١٧٠	صافي الايرادات والمبيعات
(٥٤,٧٥١)	(١٧,٨١٩)	خسارة السنة
٣٥٦,٧٧٧	٤٠٥,٢٧٧	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٧٣٥,٤٣٥	٦٢٩,٤٥٥	نقد في الصندوق لدى البنوك
٢,٤٧٩,٩٠٩	٢,٦٣٤,٩٨٠	نم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
١,٩٤٨,٥٨٦	١,٧٩٦,٠٣١	بنوك دائنة
٩٨١,٢٠٨	١,٩٢٩,١٨٤	دائنون وارصدة دائنة اخرى

٣ - شركة أوفتك للتجارة والتاجير

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٨٢٦,٢٦٨	٢,٢٥١,١٠١	مجموع الموجودات
١,٦٢٢,٥٦٦	٢,٠١٣,٣٥٣	مجموع المطلوبات
٢٠٣,٧٠٢	٢٣٧,٧٤٨	مجموع حقوق الملكية
٢,٦٩١,٩١٨	٢,٧٨٣,٨٨٠	صافي الايرادات
(١٠,١٧)	٣٤,٠٤٦	ربح / (خسارة) السنة
١١٤,٢٥٤	٢٤٩,٥٤٣	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,٥٧٢,١٢٦	٢,٠١٧,٤١٠	نم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢١٣,٢٨٢	١٥٦,٤٩٨	الممتلكات والمعدات
٣٧٩,٨٦٨	١٠٥,٨٧٦	بنك دائن
١,١٤٧,٣٩٢	١,٢٩٠,٠٤٧	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(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

٢٠١٣	٢٠١٢	
١,٢١٤,٧٠٤	١,٣٢١,٨٩٩	مجموع الموجودات
١,٠٤٩,٣٩٧	١,١٦٣,٩٦٩	مجموع المطلوبات
١٦٥,٣٠٧	١٥٧,٩٣٠	مجموع حقوق الشركاء
٧٢٥,٠٠٧	٨٩٠,٦٤٢	صافي الإيرادات
٧,٣٧٧	(٦٢,٥٤٠)	ربح / (خسارة) السنة
١٢٦,٢٥٥	٧٢,٦٠٩	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٣٦٣,١٢٠	٣٥٩,٥٥٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤٥,٩٨٠	١٤٧,٤٤٧	صافي النظم المدينة
١٣٧,٤٤٥	١٨٨,٤٧٠	الممتلكات والمعدات
٣٢٩,١٩٠	٣٥١,٨٧٧	بنك دائن
٢٠,١٧٥	٤٦,٤٩٧	ارصدة دائنة اخرى

٥ - شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

٢٠١٣	٢٠١٢	
٤,٤٣٤,١٩٠	٣,١١٨,٢١٧	مجموع الموجودات
٣,٨٣٧,٠٧٩	٢,٤٢٢,٠٠٢	مجموع المطلوبات
٥٩٧,١١١	٦٩٦,٢١٥	مجموع حقوق الملكية
٨,٦٢٢,٤٤٨	٩,٥١٩,٣١٦	صافي الإيرادات
(٩٩,١٠٤)	(٨,٣٨٤)	خسارة السنة
(١٩,٧٢٩)	٧٩,٤١٢	صافي (خسارة) / الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٢,٢٤٨,٥٦٤	١,٤٥٦,٦٠٦	نظم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١,٥٩٥,٠٣٩	١,٣٨٢,٠٦١	بضاعة في المستودعات
٢٨٦,٥٧٦	١٠٦,٠٤٦	الممتلكات والمعدات
١,٠٧٢,٠٥٦	٣٧,٠٤٤	نظم 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 ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٦- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢,٣٥٥,١٣٧	١,٨٤٢,٨٩٥	مجموع الموجودات
١,٨٤٢,٩٧٧	١,٣٢٩,٣٩٨	مجموع المطلوبات
٥١٢,١٦٠	٥١٣,٤٩٧	مجموع حقوق الشركاء
٤٤٦,٧٢٨	١٧,٩٧٩	صافي الإيرادات
(٣٤,٤٥٤)	١,٣٣٦٧	ربح / (خسارة) السنة
(١١,٩٨٢)	١,٥٠٢	صافي ربح / (خسارة) السنة قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة
٢٢١,٠٣٧	١,٤٣٦	EBITDA
٦٨,٣٤٠	٦٨,٣٤٠	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
		الممتلكات والمعدات

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

٧ - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤,٤٧٥,١٢١	٤,٢٦٥,٢١٢	مجموع الموجودات
٢,٤٧٦,٣٧٦	٢,٥٨١,١٥٢	مجموع المطلوبات
١,٩٩٨,٧٤٥	١,٦٨٤,٠٦٠	مجموع حقوق الشركاء
٤,٤٨١,٩١٥	٤,٥٩٥,٤٨٨	صافي الإيرادات
١١٦,١٦٨	٣٥,٢٠٦	ربح السنة
١٨١,٩٧٧	١٧٣,٦١١	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٢,١٥٨,٥٤١	١,٩٢١,٤٠٠	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢١٨,٨٣٥	٢٣٨,٤٦٣	الممتلكات والمعدات
١,٢٨٤,٤٣٤	١,١٦٧,٨٢٢	ذمم تجارية دائنة
٣٥,٩١٨	٤٤٣,٤٣٨	ارصدة دائنة اخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٨- شركة أوفتك للخدمات الهندسية

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٠٩٩,٧٤٧	١,٠٠٦,٩١٦	مجموع الموجودات
٧٤٥,٤١٤	٤٦٧,٤٨٠	مجموع المطلوبات
٣٥٤,٣٣٣	٥٣٩,٤٣٦	مجموع حقوق الشركاء
١,٠٨٤,٠١٠	١,٠٤٢,٢٤١	مجموع صافي الإيرادات
٦٢٠,٨٩٦	٤٢٥,٢٣٤	ربح السنة
٣١,٩٧٥	٧٨,٣٣٣	الممتلكات والمعدات

٩- الشركة المصرية للولاء والمكافآت

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٧٧,٧١٣	٤٣٢,٨٤٣	مجموع الموجودات
٨,٢٢٧	٤٦٠,٩٣٨	مجموع المطلوبات
١٦٩,٤٨٦	(٢٨,٠٩٥)	مجموع حقوق الملكية
(٢٣١,٣٩٦)	١٥١,٦٧٦	ربح / (خسارة) السنة
١٤١,٩٣٧	١٢٤,٩١٠	الممتلكات والمعدات
٤,٩٧٣	٤,٣٣٣	النقد وما في حكمه

١٠- شركة اي بويينتس - دبي

٢٠١٢	٢٠١٣	
-	٥١,٦٤٤	مجموع الموجودات
-	٦٩,٩٥٠	مجموع المطلوبات
-	(١٨,٣٠٦)	مجموع حقوق الملكية
-	(٢٧,٩٦٧)	خسارة السنة
-	٩,٦٦٠	النقد وما في حكمه

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي

تبدأ من أو بعد

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) : عرض الأدوات المالية - تفاصيل

الموجودات المالية والمطلوبات المالية

١ كانون الثاني ٢٠١٤

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) : التذني في الموجودات - الإفصاحات حول

المبالغ المستردة للموجودات غير المالية

١ كانون الثاني ٢٠١٤

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) : تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط

١ كانون الثاني ٢٠١٤

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) : تعريف خطط منافع الموظفين ومساهمة

الموظفين في تلك الخطط

١ تموز ٢٠١٤

التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (١٠) ، رقم (١٢) - القوائم المالية الموحدة

والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم

المالية المنفصلة والمتعلقة بعرض وقياس الموجودات المالية

١ كانون الثاني ٢٠١٤

التفسير رقم (٢١) الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية - فرض

الجبايات

١ كانون الثاني ٢٠١٤

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

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

معايير إعداد البيانات المالية الموحدة

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

اسس إعداد البيانات المالية الموحدة

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

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الأدوات المالية والاستثمارات في العقارات

والتي تم عرضها حسب قيمتها العادلة. فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

أساس توحيد البيانات المالية الموحدة

تتألف البيانات المالية الموحدة لشركة مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م والشركات التابعة لها من البيانات المالية الخاصة بالشركة والمنشآت المسيطر عليها من قبل الشركة (الشركات التابعة).

تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة

- القدرة على التحكم بالمنشأة المستثمر بها.
- نشوء حق للشركة في العوائد المتغيرة نتيجة لارتباطها بالمنشأة المستثمر بها .
- القدرة على التحكم في المنشأة المستثمر بها بغرض التأثير على عوائد المستثمر.

تقوم الشركة بإعادة تقييم ما إذا كانت تسيطر على أي من المنشآت المستثمر بها أم لا، إذا ما كانت الحقائق والظروف تشير إلى حدوث تغييرات على واحد أو أكثر من عناصر السيطرة المشار إليها أعلاه.

عندما تقل حقوق التصويت الخاصة بالشركة في أي من المنشآت المستثمر بها عن أغلبية حقوق التصويت بها، يكون للشركة السيطرة على تلك المنشأة المستثمر بها عندما تكون حقوق التصويت كافية لمنحها قدرة عملية لتوجيه الأنشطة ذات الصلة بالمنشأة المستثمر بها بشكل منفرد.

تأخذ الشركة بعين الاعتبار كافة الحقائق والظروف ذات الصلة عند تقييم ما إذا كان للشركة حقوق التصويت في المنشأة المستثمر بها أم لا بشكل كافٍ لمنحها السيطرة ، تشمل تلك الحقائق والظروف ما يلي:

- حجم حقوق التصويت التي تمتلكها الشركة بالنسبة لحجم ومدى ملكية حاملي حقوق التصويت الآخرين
- حقوق التصويت المحتملة التي تمتلكها الشركة وحاملي حقوق التصويت الآخرين والأطراف الأخرى
- الحقوق الناشئة من الترتيبات التعاقدية الأخرى.
- أية حقائق وظروف إضافية قد تشير إلى أن الشركة لها، أو ليست لديها، القدرة الحالية على توجيه الأنشطة ذات الصلة وقت الحاجة لاتخاذ قرارات، بما في ذلك كيفية التصويت في اجتماعات المساهمين السابقة.

تبدأ عملية توحيد الشركة التابعة عندما تحصل الشركة على السيطرة على تلك الشركة التابعة، بينما تتوقف تلك العملية عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة . وعلى وجه الخصوص، يتم تضمين إيرادات ومصاريف الشركة التابعة المستحوذ أو المستبعدة خلال السنة في بيان الدخل الموحد وبيان الدخل الشامل الموحد من تاريخ حصول الشركة على السيطرة حتى التاريخ الذي تنقطع فيه سيطرة الشركة على الشركة التابعة.

إن الربح أو الخسارة وكل عنصر من عناصر الدخل الشامل الأخرى موزعة على مالكي الشركة ومالكي الحصص غير المسيطرة ، إجمالي الدخل الشامل للشركة التابعة موزع على مالكي الشركة والأطراف غير المسيطرة حتى لو أدى ذلك إلى حدوث عجز في أرصدة الأطراف غير المسيطرة.

حيثما لزم الأمر، يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية للشركات التابعة لكي تتلائم سياساتها المحاسبية مع تلك المستخدمة من قبل الشركة الأم.

يتم إستبعاد جميع المعاملات بما في ذلك الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والأرباح والمصاريف والتدفقات النقدية الناتجة عن المعاملات الداخلية بين الشركة والشركات التابعة عند التوحيد.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

يتم تصنيف الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عندما تكون مقتناه لغرض المتاجرة أو اختيرت لكي تصنف كذلك.

يتم تصنيف الموجودات المالية بغرض المتاجرة إذا:

- تم إقتنائها بشكل أساسي بهدف بيعها في المستقبل القريب.
 - تمثل جزء من محفظة أدوات مالية معلومة تديرها المجموعة وتشتمل على نمط فعلي لأداة مالية تحقق أرباح على المدى القصير.
 - تمثل مشتقة مالية لكنها غير مصنفة أو فعالة كأداة تحوط.
- يمكن تصنيف الموجودات المالية، غير تلك المحتفظ بها بغرض المتاجرة، كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عند التسجيل المبني إذا:

- كان مثل هذا التصنيف يزيل أو يقلل بصورة كبيرة أي قياس أو احتساب غير متسق والذي من الممكن أن ينتج فيما لو لم يتم التصنيف على هذا النحو.
- كان الموجود المالي يمثل جزء من مجموعة الموجودات المالية أو المطلوبات المالية أو كلاهما، والتي يتم إدارتها وتقدير أدائها على أساس القيمة العادلة، طبقاً لإدارة المخاطر أو إستراتيجية الاستثمار الموثقة لدى الشركة حيث يتم الحصول على المعلومات حول مجموعة الموجودات المالية أو المطلوبات المالية داخلياً بناءً على هذا الأساس:
- كان الموجود المالي يمثل جزء من عقد يحتوي على مشتق متضمن واحد أو أكثر، وأن معيار المحاسبة رقم (٣٩) الأدوات المالية: الاعتراف والقياس يسمح للعقد الكلي المجمع (الموجود أو IAS) الدولي المطلوب بتصنيفه كموجودات مالية معرفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل.

تظهر الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بقيمتها العادلة ويتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة ناتجة عن إعادة التقييم في الأرباح والخسائر.

يتضمن صافي الربح أو الخسارة أي توزيعات للأرباح أو فائدة مستحقة من الأصل المالي ويتم إدراجها في بيان الدخل.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

تصنف الأسهم المدرجة المملوكة للشركة والتي يتم تداولها في سوق مالي نشط كموجودات مالية - متاحة للبيع ويتم إدراجها بالقيمة العادلة. كما تمتلك المجموعة استثمارات في أسهم غير مدرجة والتي لا يتم تداولها في (AFS) أسواق نشطة ولكنها مصنفة كذلك كموجودات مالية متاحة للبيع ومسجلة بالقيمة العادلة، وذلك لاعتقاد الإدارة بإمكانية قياس القيمة العادلة لها بطريقة موثوقة. يتم إدراج الأرباح والخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة ضمن بنود الدخل الشامل الأخرى والتي يتم إضافتها إلى بند التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة للاستثمارات ضمن حقوق الملكية باستثناء خسائر الإنخفاض في القيمة والتي يتم إدراجها ضمن الأرباح والخسائر. في حال إستبعاد الإستثمار أو وجود إنخفاض في قيمته بشكل محدد، فإن الأرباح أو الخسائر نتيجة تقييمه سابقاً والمثبتة ضمن احتياطي إعادة تقييم إستثمارات يتم إدراجها ضمن بيان الدخل.

يتم الاعتراف بأي إيرادات توزيعات أرباح الإستثمارات - المتاحة للبيع عند نشوء حق للشركة بأستلام دفعات عن توزيعات أرباح من تلك الإستثمارات

شركة مجموعة أوفتك الفابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(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 تسجيلها 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.

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.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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 للإنخفاض بقيمة محفظة الذمم المدينة قد يشمل الخبرة السابقة للشركة فيما يخص تحصيل الدفعات ، والزيادة في عدد الدفعات المتأخرة المحفظة والتي تتعدى معدل فترة الإستدانة كما قد يشمل التغيرات الملحوظة في الأوضاع الاقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الإنخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية باستثناء 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 الإعتراف 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 الإعتراف بها مباشرة في بيان حقوق الملكية.

الغاء الإعتراف

تقوم الشركة بإلغاء الإعتراف 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 الاحتفاظ 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 بالإعتراف بالأصل المالي .

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.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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 للإسترداد، والتي يتم قياسها على أساس 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 والمطلوبات الطارئة 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 إستبعاد 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 أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن نسب الإستهلاك للبند 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 .

يتم اجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي الموحدة عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.

عند أي إستبعاد لاحق للممتلكات والمعدات فإنه يتم الإعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الإستبعاد والقيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي الموحدة، مجمل الربح والخسارة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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 انخفاض 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 الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الانخفاض كتخفيض 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 ٢٠١٢ و ٢٠١٣ 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 إلى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ إن 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 الأم، يتم تحويل موجودات ومطلوبات تلك الشركات كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في نهاية العام، ويتم تحويل الإيرادات والمصاريف على أساس متوسط السعر للفترة إلا إذا تقيمت أسعار الصرف بشكل كبير فإنه يتم استخدام الأسعار السائدة في نهاية العام، إن فروقات التحويل الناتجة، وإن وجدت يتم ادراجها ضمن حقوق الملكية.

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 التنبؤات النقدية المقدرة لسداد الالتزام الحالي، فإنه يتم الاعتراف بالذمة المدينة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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 بإعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للاصول 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.

التنقاص

يتم إجراء تنقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات وإظهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويقها على أساس التنقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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 الإستهقاق. يتم احتساب مخصص الضريبة على اساس 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 الأم 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 اساس 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 ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٥ - الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	٣١ كانون الأول	الكلفة
٢٨٤,٧٠٣	٢٣٩,٩٢٤	-	٥٢٤,٦٢٧	تحسينات مأجور
٣٢٣,٧٩٦	٢١,٥٨٧	(١,٣٧٥)	٣٤٤,٠٠٨	اثاث ومفروشات وديكورات
٦٩٨,٣٧٨	٥٢,٨٢٤	(٥٩,٥٦٢)	٦٩١,٦٤٠	اجهزة حاسوب واتصالات
٤٧٧,٥٥٣	٩٤,٩١٨	(٤٢,٣٧١)	٥٣٠,١٠٠	الات واجهزة مكتبية وكهربائية
٣٩٩,٥٠٠	-	-	٣٩٩,٥٠٠	سيارات مؤجرة للغير
٥٩٨,٢٤٩	٦,٤٤٠	-	٦٠٤,٦٨٩	اجهزة والات مؤجرة للغير
٥٩,٠٨٠	٦٥,٨٠٨	(١٣,٠٦٨)	١١١,٨٢٠	سيارات
٢٧,٧٢٥	٧,٠٩٠	-	٣٤,٨١٥	أخرى
٦٨,٣٤٠	-	-	٦٨,٣٤٠	مشاريع تحت التنفيذ
٢,٩٣٧,٣٢٤	٤٨٨,٥٩١	(١١٦,٣٧٦)	٣,٣٠٩,٥٣٩	مجموع التكلفة

الاستهلاك

١٤١,٩١٥	٥٢,٣٢٦	-	١٩٤,٢٤١	تحسينات مأجور
٢٢٣,٣١١	٣٤,٧٩١	(١,٣٧٥)	٢٥٦,٧٢٧	اثاث ومفروشات وديكورات
٤٦٩,٠٦٨	١٣٣,٥٠٢	(٥٩,٥٦٢)	٥٤٣,٠٠٨	اجهزة حاسوب واتصالات
٢٦٢,٩٧٧	٦٠,٩٧٩	(٤٢,٣٧١)	٢٨١,٥٨٥	الات واجهزة مكتبية وكهربائية
٣٤٩,٨٧٠	٢٦,٤٩٣	-	٣٧٦,٣٦٣	سيارات مؤجرة للغير
٤٥٢,٥٢٠	٤٩,٠٩١	-	٥٠١,٦١١	اجهزة والات مؤجرة للغير
٣٥,٤٠٧	٩,٤٧٦	(١٣,٠٦٨)	٣١,٨١٥	سيارات
١٦,٦٠٨	٣,٨٠١	-	٢٠,٤٠٩	أخرى
١,٩٥١,٦٧٦	٣٧٠,٤٥٩	(١١٦,٣٧٦)	٢,٢٠٥,٧٥٩	مجموع الاستهلاك

القيمة الدفترية الصافية كما في ١ كانون الثاني

القيمة الدفترية الصافية كما في ٣١ كانون الأول

١,١٠٣,٧٨٠

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

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.

الاختبار 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 الموازنات التقديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات قادمة باستخدام معدل خصم قدره ١٥ % سنوياً.

٧ - المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الاخرى

٢٠١٣	٢٠١٢	
٩٠,١٣٩	٢١٥,١٧١	اعتمادات
١٦٣,٦٤٦	١٣٨,٥٨٨	مصاريف مدفوعة مقدما
٣٧٢,١٥٣	٢٧٢,٧٢٠	امانات ضريبة مبيعات ودخل
٦٧,٢٢٦	٤٠,٠١٨	تأمينات مستردة
٧١,٨٤٨	٤٩,٨٨٢	نعم موظفين وحسابات مدينة اخرى
٧٦٥,٠١٢	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
٦٤,٢٤٥ سهم (٢٠١٢ : ٦٨,١٧٨ سهم).

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

٩ - المدينون

٢٠١٢	٢٠١٣	
٥,٩٣٤,٣٦٩	٦,٨٩٨,٥٣٥	ذمم مدينة تجارية
-	١٠,٦٥١	اوراق قبض
٤٦٥,٩٤٥	٤٦٥,٩٤٥	ذمم مدينة اخرى
١٨٥,٠٨٠	٢٤٧,٨٥١	دفعات مقدمة للموردين
٥٩٩,٢٣٤	٣٨٩,٦٣٠	شيكات برسم التحصيل
(١٨٥,٨٢٣)	(٥٤٤,٢٥٨)	مخصص تدني ذمم مدينة
٦,٩٩٨,٨٠٥	٧,٤٦٨,٣٥٤	

لقد كانت الحركة على حساب مخصص تدني في قيمة الذمم المدينة خلال السنة كما يلي :

٢٠١٢	٢٠١٣	
٨٩,٩٧٩	١٨٥,٨٢٣	رصيد بداية السنة
٩٥,٨٤٤	٣٥٨,٤٣٥	اضافات خلال السنة
١٨٥,٨٢٣	٥٤٤,٢٥٨	رصيد نهاية السنة

١٠ - 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 مائتيه ١٠% خلال العام من الربح الصافي للشركة. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأصلبة أرباح على المساهمين.

١١ - 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 وصدر قرار بتخفيض رأسمال شركه بنفس اسهم الخزينة ايها اسبق، في تاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٣ قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي تخفيض رأس مال الشركة بنفس عدد اسهم الخزينة حيث نتج عن ذلك زيادة قيمة الارباح المدورة بمبلغ ٤٩٨,٥٨٨ دينار اردني ، وقد تم إستكمال إجراءات تخفيض رأس المال لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ ٢٨ تشرين الثاني ٢٠١٣ كما تم إستكمال إجراءات التخفيض لدى مركز ايداع الاوراق المالية بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ٢٠١٤ .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

١٢- قروض قصيرة الأجل

- قرض بنك عودة

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على سقف قرض متجدد بقيمة ٦٨٥,٦٥٦ دينار أردني لغايات تمويل عقود التأجير والتقسيم بفائدة سنوية مقدارها ٩,٢٥% وعمولة سنوية مقدارها ٠,٥% وبضمان كفالة الشركة.

- قرض بنك الاتحاد

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة ٧٠٠,٠٠٠ دينار أردني لغاية تمويل عقود التأجير والتقسيم بفائدة سنوية ٩,٢٥% وعمولة سنوية ١% وبضمان الشركة .

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على قرض دوار متجدد بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني وهو بضمان الشركة.

- قرض البنك الاهلي الاردني - فلسطين

حصلت شركة أوفتك فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني وهي بكفالة الشركة.

- قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دولار امريكي وهي بضمان كفالة الشركة.

١٣ - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الاخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٥٢,٣٦٦	١٧٤,٨٢٠	مصاريف مستحقة
٨٠,٥٤٨	٣,٣٢٠	امانات مساهمين
٦,٥٣٣	٢,١١٦	امانات الضمان الاجتماعي
٩٧,١٨٢	٩٨,٥٨٤	نم موظفين وحسابات دائنة اخرى
٣٦,١٦٨	-	ايرادات غير مكتسبة
-	٤٣,٤٨٢	ايرادات مؤجلة
١٠٦,٩٣٠	٣١٩,٣٢٨	امانات ضريبة دخل ومبيعات
٣٦,٢٠١	٦٢,١٩٥	مخصص ضريبة الدخل
٥١٥,٩٢٨	٧٠٣,٨٤٥	

١٤ - الدائنون

٢٠١٢	٢٠١٢	
٢,٥٩٩,٢٩٤	٣,٠٩٨,٤٧٤	الذمم الدائنة
١٠٠,٨٣٢	٧٠,٦٧٨	شيكات اجله
٢,٧٠٠,١٢٦	٣,١٦٩,١٥٢	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

١٥ - 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 وذلك لتمويل راس المال العامل للشركة وعلمنا انه تم اغلاق هذه التسهيلات في فترة لاحقة للقوائم المالية.

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على سقف جاري مدين بقيمة ٢٥٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات كفالات بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات كفالات بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبوالص وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

إن التسهيلات الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية وهي بسقف ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني سنوياً وتسهيلات كفالات بنكية بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات وكفالات بقيمة ٧٥٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك القاهرة عمان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٣٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات وكفالات بقيمة ١٥٠,٠٠٠ وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية هي بسقف مقداره ٣٥٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة وديعة نقدية بالدينار الاردني.

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتأجير هي بسقف مقداره ٢٠٠,٠٠٠ دينار وهي بكفالة الشركة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

التسهيلات الممنوحة من بنك الاتحاد - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ٢,٠٠٠,٠٠٠ دولار امريكي وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاهلي الاردني - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ٣٩٠,٠٠٠ دولار امريكي، وهي بكفالة الشركة.

١٦- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل للشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام ٢٠٠٩، ٢٠١١، ٢٠١٠، ٢٠١٢.

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 ضريبة 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، ٢٠١٢ 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، ٢٠١٢ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي ٢٠١١، ٢٠١٢ ولم يتم مراجعتها بعد.

تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ وباستثناء ضريبة دخل للأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي ٢٠١١ و ٢٠١٢ 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، ٢٠١٢ 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 الاول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

١٧ - المصاريف الادارية والعمومية والبيع والتسويق

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣,٣٧٤,٢٢٧	٣,٣٥١,٩٤٤	رواتب واجور وملحقاتها
٢٣٨,٨٢٨	٢١٣,٣٢٧	الضمان الاجتماعي
٣٩٩,٥٧١	٣٤٢,٤٨٧	استهلاكات الممتلكات والمعدات
١٨١,١٥٤	١٩٣,٦٥٥	اتعاب مهنية واستشارات
١٦٧,٨٩٧	٢٩٣,٣٤٧	ايجارات
٣٩,٢٦٧	٣٥,١١٠	قرطاسية ومطبوعات
٤٠,٧٤٢	٤٢,٩١٣	رسوم ورخص وطوابع
٢٥٠,٥٢٧	٢٧٠,٢٠٣	تنقلات وسفر ومصاريف سيارات
١٥,٧٥٠	١٣,٥٠٤	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
١٨٩,٩٣٩	١١٥,٠٤٦	دعاية واعلان
٨١,٧٤٦	٦٨,٦٦٩	مياه وكهرباء
٧٣,٤٨٩	٧٦,٥٠٩	تأمينات
١١٨,٠٢٣	٩٧,٧٣٩	بريد وهاتف
٦٤,١١٣	١٦٩,١١٦	أجور صيانة وقطع غيار
٣٣١,٣٧٨	٢٧٩,٢٣٤	مصاريف بيع وتسويق
٨٢,٢٤٤	٦٤,٥٣٧	ضيافة
٤١,٩١٣	٢٥,٨٥٤	تدريب
٧٨,١٧٧	١١,٨٧٣	تعويض نهاية الخدمة مدفوعة
١٠٢,٠١١	٧٥,٨٣٥	متفرقة
٥,٨٧٠,٩٩٦	٥,٧٤٠,٩٠٢	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الاردني)

١٨-الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٢	٢٠١٣
٢,٠٤٣,٤٦٠	٢,٢٨١,٩٠٦
-	٢٢٨,٨١٨

كفالات بنكية

عقود مشتريات بضاعة

١٩- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأس مالها 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 ٢٠١٢.

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، وإحتياطيات فرق ترجمة بحملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركة تابعة وأرباح مدورة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل المديونية

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 رأس مال 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 المثلى في نهاية السنة هو كما يلي:-

٢٠١٢	٢٠١٣
٤,٤٠٧,٢٨٨	٤,٢٠١,٢١٨
٤٤,٣٣٣,٤٣٩	٤٤,٤٢٩,٢٦٠
%١٠	%٩

المديونية

حقوق الملكية

معدل المديونية / حقوق الملكية

وتعود هذه الزيادة في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام ٢٠١٣.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

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 :

العملية		الزيادة بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١٣	٢٠١٢
		٢٥		- ١٠,٥٠٣	- ١١,٠١٨

العملية		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١٣	٢٠١٢
		٢٥		+ ١٠,٥٠٣	+ ١١,٠١٨

مخاطر أسعار أخرى

تتعرض الشركة لمخاطر أسعار ناتجة عن إستثماراتها في حقوق ملكية شركات أخرى . تحتفظ الشركة باستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى لأغراض استراتيجية 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 الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

إن 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 استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى أعلى / أقل بنسبة ٥%:-

- لأصبحت أرباح الشركة أعلى/ أقل بواقع ٣,٨٥٥ دينار أردني (٢٠١٢ : - أعلى / أقل بواقع ٤,٠٢٣ دينار أردني) نتيجة لمحفظـة 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 فـي محفظـة الإستثمارات.

إدارة مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد الأطراف ل عقود 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 تساواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات النقدية.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(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
٢٠١٣ :			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٨٧٢,٩٩٧	٨٤٧,٥١٧	٤,٧٢٠,٥١٤
أدوات تحمل فائدة	٤,٢٠١,٢١٨	-	٤,٢٠١,٢١٨
	٨,٠٧٤,٢١٥	٨٤٧,٥١٧	٨,٩٢١,٧٣٢
٢٠١٢ :			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٢١٦,٠٥٤	١,٠٠٧,٢٠٧	٤,٢٢٣,٢٦١
أدوات تحمل فائدة	٤,٤٠٧,٢٨٨	-	٤,٤٠٧,٢٨٨
	٧,٦٢٣,٣٤٢	١,٠٠٧,٢٠٧	٨,٦٣٠,٥٤٩

٢٠ - معلومات قطاعية

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

إيرادات القطاع		خسائر القطاع	
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢
داخل الأردن			
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير			
٨,٤١٩,١٦٣	٥,٨٩٣,٢٩٢	١٠,٠١٠	٧,٧٨٩
قطاع التسويق والتجارة الالكترونية			
٧٢٥,٠٠٧	٨٩٠,٦٤٢	٧,٣٧٧	(٦٢,٥٤٠)
قطاع التجارة والتأجير			
٢,٧٨٣,٨٨٠	٢,٦٩١,٩١٨	٣٤,٠٤٦	(١,٠١٧)
قطاع الموجودات المالية والاستثمارية			
٦,٧٤٣	٢,٥٦٧	٤٧,٤٨٤	(٩٠,٠٨٨)
١١,٩٣٤,٧٩٣	٩,٤٧٨,٤١٩	٩٨,٩١٧	(١٤٥,٨٥٦)
خارج الأردن			
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والتجارة الالكترونية			
٦,٣٩٠,٧٨٩	٩,٣١٦,٠٨٧	٥٣٨,٢٨٠	٦١١,٤٤٦
٦,٣٩٠,٧٨٩	٩,٣١٦,٠٨٧	٥٣٨,٢٨٠	٦١١,٤٤٦
١٨,٣٢٥,٥٨٢	١٨,٧٩٤,٥٠٦	٦٣٧,١٩٧	٤٦٥,٥٩٠

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣
(بالدينار الاردني)

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

مطلوبات القطاع		موجودات القطاع		داخل الأردن
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
-	-	٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣	قطاع العقارات والاراضي
٤,١١٠,٦٦١	٣,١٨٢,٥٥٨	٤,٠٥٢,٩٠٥	٤,٤٧٨,٩٩٣	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
٩٤٣,٦٨٤	١,٦٧٣,٤١٤	٢,٠٦٦,٠٨٨	٢,٣٥٣,٣٩٩	قطاع التجارة والتأجير
٨٦٣,٩٦٩	٩٨٦,٧٩٠	١,٣٢١,٨٩٩	١,٢١٤,٧٠٤	قطاع التسويق والتجارة الالكترونية
٤٥٨,٣١٢	٤٥٥,٩٣٠	٣٨٧,٠٨٩	٥١٤,٣٣٤	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
٦,٣٧٦,٦٢٦	٦,٢٩٨,٦٩٢	٨,٧٨٦,٤٠٤	٩,٥١٩,٨٥٣	المجموع
خارج الأردن				
٢,٢٥٣,٩٢٣	٢,٦٢٣,٠٤٠	٦,٣٥٦,٦٢٣	٦,٢٣٣,٨٣٢	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
٢,٢٥٣,٩٢٣	٢,٦٢٣,٠٤٠	٦,٣٥٦,٦٢٣	٦,٢٣٣,٨٣٢	المجموع
-	-	٢٦,٦٧٢,٦٩٧	٢٦,٦٧٢,٦٩٧	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
-	-	١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	شهرة
٨,٦٣٠,٥٤٩	٨,٩٢١,٧٣٢	٥٣,١٣٠,٩٦١	٥٣,٧٤١,٦١٩	الإجمالي

٢١- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٦ اذار ٢٠١٤ وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٢- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٢ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠١٣.