

للموافقة
السيد
السيد سلطان
السيد
في ٢٠١٦

عمان في: 2016/03/29

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: التقرير السنوي لعام 2015

تحية وبعد،

مرفق طيه نسخة من التقرير السنوي 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 الافصاح.
- (6) قواعد حوكمة الشركات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

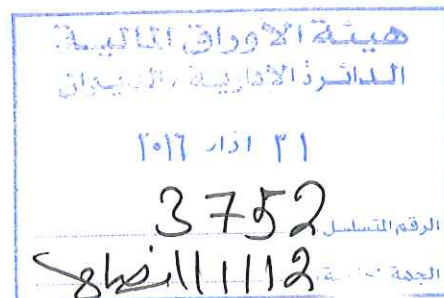
شركة مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

المدير العام

باسم سعيد



٢٠١٦





شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٥



حضرة صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



ولي العهد
سمو الأمير 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.
- ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب
السيد / الياس جورج الياس بدور	رئيس مجلس الإدارة
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد / باسم سهيل البرت بولس سعيد	مدير عام عضو مجلس إدارة
السيد / سعيد سمير سعيد بدارو	عضو مجلس إدارة
السيد / مازن محمود نادر الدجاني	عضو مجلس إدارة
السيد / خالد محمد وليد توفيق زكريا	عضو مجلس إدارة
السيد / كميل أنطون متري صليبا	عضو مجلس إدارة

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين،

أسدي إليكم خالص المودة والإخاء، داعياً الله أن يكلكم بوافر الصحة والعافية ليتسنى لنا السير على درب الحافل بالنجاح مستعرضاً وإياكم إنجازات شركتنا للعام المنصرم ٢٠١٥ مدعماً بالارقام والوقائع وواضعاً نصب عيني مشاطرتكم تطلعاتنا وأهدافنا وحاثاً إياكم على مواصلة الدرب والجهد المشكور من أجل تحقيق الإستراتيجية والأهداف التي نتطلع إليها جميعاً لعام ٢٠١٦.

ولعله من الجدير بالذكر القول ان مجموعتنا اسهمت عن إنجازات مختلفه خلال العام ٢٠١٥ ، في مجالات متعدده نذكر منها:

- تركيب نظام إنذار متطور لأجهزة الصراف الألي لدى بنك الأسكان.
- تركيب نظام أرشفه إلكتروني للوثائق مع ربطه بالأنظمة الداخلية لدى بنك الاردن الكويتي.
- تركيب مشروع اثاث مكتبي كبير لدى شركة دار الهندسة.
- توقيع إتفاقية لشراء وتركيب نظام برامج لإدارة الأموال (Cash Management) لدى البنك العربي.
- توقيع إتفاقية مع وزارة الداخلية لتنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية الجديدة في الاردن
- تركيب وتنفيذ نظام إصدار البطاقات الائتمانية الفورية لفروع بنك فلسطين بالتعاون مع شركة (EntrustDataCard).
- تركيب أنظمة وأجهزة الصرافات الآلية من شركة (WincorNixdorf) للبنك العربي وبنك فلسطين وبنك القدس والبنك الوطني.
- تركيب مشروع اثاث مكتبي كبير لدى المستشفى التخصصي العربي (الريحان).
- توريد وتركيب أنظمة العد وكشف التزيف من شركة (Glory) لكل من بنك فلسطين وبنك القدس والبنك العربي.
- تركيب وتنفيذ نظام ادارة الوثائق والطباعة لجميع فروع بنك القاهرة عمان من شركة (Kyocera) و (My-Q).
- توريد أكثر من ١٣٠٠ جهاز حاسوب لعدد من المدارس الفلسطينية من خلال أتفاقيات مع مؤسسات دولية.
- توريد أكثر من ١٥٠٠ جهاز حاسوب لرحي تعليمي لمؤسسة شركاء للتنمية المستدامة.
- الانتهاء من تجهيز خمسة فروع لمصرف آشور الدولي بآلات عد نقود وأثاث مكتبي تم تفصيله خصيصاً للمصرف.
- تجهيز فرع بنك أبوظبي الإسلامي في البصرة بنظام طباعة وترميز الشيكات.
- تزويد شركات الصرافة في اربيل بآلات عد نقود وكشف تزوير، ومنافسة الموردين المحليين المتواجدين في الأسواق منذ عشرات السنين.

أما فيما يتعلق باهم الخطط المستقبلية ومنها:

- إطلاق موقع إلكتروني جديد للشركة ليسهل تواصل العملاء مع الشركة والحصول على المعلومات.
- تنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية مع وزارة الداخلية الأردنية.
- التركيز على زيادة مبيعات قسم الأثاث المكتبي بهدف نمو حصة الشركة في السوق الأردني والفلسطيني.
- التركيز على مبيعات البنوك لجميع منتجات الشركة.
- إقامة حفل أفتتاح لمعرض الشركة الجديد.
- طرح برامج تقسيط ميسرة لبعض منتجات الشركة بالتعاون مع جميع البنوك.
- تأسيس فرع للشركة في بغداد وتعيين مدير إقليمي لمنطقة وسط وجنوب العراق.
- زيادة وعي العملاء لوجود شركة أوفتك بالعراق عن طريق الندوات التعليمية وإستخدام بعض وسائل الدعاية والإعلام.
- زيادة عدد الشبكات المغلقة بنسبة حوالي ٣٠ %.

إخواني وأخواتي:

نتوقع إستمرار 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 و جهودكم 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 ورؤية 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.

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 المكتبي والتكنولوجيا البنكية.

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

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

حالياً لاتقوم 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 للأجهزة والمعدات، كذلك بيع مختلف الأجهزة و المنتجات 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 ٢٠١٥ 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 بكافة أعمال الإستثمار والتسويق والبيع والتأسيس والإشتراك والمساهمة وإدارة الشركات خارج المملكة لشركات أوفتك. 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 أوفتك السودان

تقوم شركة أوفتك السودان بتزويد السوق السوداني بالاجهزة المكتبية وحلول تكنولوجيا المعلومات بشكل عام وكافة انواع الأثاث المكتبي.

• الشركة المصرية للولاء 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 وتدير شبكة مكافئة العملاء (e-Points) في مصر.

• شركة أوفتك العراق

تقوم شركة أوفتك العراق بتزويد السوق العراقي بالاجهزة المكتبية وحلول تكنولوجيا المعلومات بشكل عام وكافة انواع الأثاث المكتبي.

• اي بوينتس منطقة حرة (دبي):

تقوم شركة اي بوينتس منطقة حرة (دبي) بكافة أعمال الإستثمار والتسويق والبيع والتأسيس والإشتراك والمساهمة وإدارة الشركات خارج المملكة لمجموعة شركات (e-Points).

ونتوقع استمرار نمو الشركة وتوسعها، وتنويع مجالات استثماراتها في السوق الأردني والأسواق الخارجية واسمحوا لي بالنيابة غني وعن 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

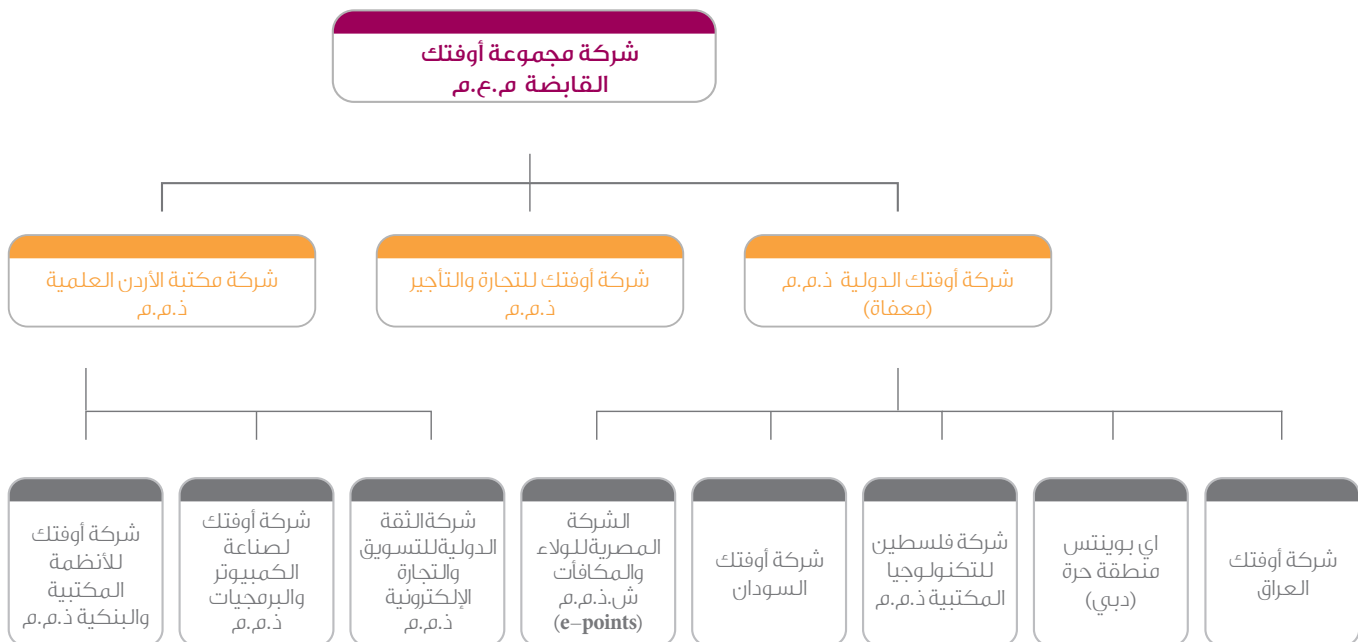
الموقع الإلكتروني www.offtec.com

مدققي الحسابات للمجموعة والشركات التابعة

غوشة وشركاه للمجموعة



شركات مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م



الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

اسم الشركة	رأس المال	مجموع حقوق الشركاء في ٢٠١٥-١٢-٣١	نسبة الملكية	عدد الموظفين	عنوان الشركة	النشاط الرئيسي
شركة مكتبة الأردن العلمي ذ.م.م.	650,000	2,884,510	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.	400,000	673,211	100%	170	عمان - الأردن	إستيراد الأجهزة والمعدات والآلات والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م.	250,000	496,817	100%	0	عمان - الأردن	القيام بصناعة البرمجيات بكافة أشكالها وأنواعها
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م.	250,000	224,540	100%	14	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 ٢٠١٥-١٢-٣١	نسبة الملكية	عدد الموظفين	عنوان الشركة	النشاط الرئيسي
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م	50,000	194,453	100%	35	عمان - الأردن	تجارة وتأجير الأدوات والتجهيزات المكتبية والقيام بأعمال الوساطة والوكالة التجارية و البيع بالتقسيط
شركة أوفتك الدولية للاستثمار ذ.م.م. (معفاة)	30,000	35,164,866	100%	0	عمان - الأردن	القيام بكافة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق والببيع والحصول على الوكالات التجارية وتأسيس أو الاشتراك أو المساهمة أو إدارة أي شركة أو مؤسسة
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م	91,500	1,684,441	100%	48	رام الله فلسطين	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	116,826 دينار أردني	50%	13	الخرطوم السودان	استيراد وتسويق وصيانة أجهزة كهربائية وأثاث
الشركة المصرية للولاة والمكافآت ش.ذ.م.م. e-Points	200,000 جنية مصري	-9,060	95%	18	مصر - القاهرة	تصميم برامج الولاة و المكافآت
اي بوينتس منطقة حرة (دبي)	50,000 درهم اماراتي	-16,086	100%	0	المنطقة الحرة دبي	تصميم برامج الولاة و المكافآت
أوفتك العراق	1,000,000 دينار عراقي	287,402	60%	12	اربيل	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية والبنكية

بلغ حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ (40,356,181) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس 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 • جمعية قرى الأطفال الأردنية (SOS)
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 / سعيد سمير سعيد بدارو	الأردنية	1968	المؤهلات العلمية: ماجستير تجارة دولية وتسويق.	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية	لا يوجد

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد/ مازن محمود نادر دجاني	الأردنية	1965	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة كمبيوتر من جامعة هاتفورد - كونكتيكت امريكا	• عضو مجلس الإدارة • مالك لشركة مازن دجاني وشركاه	لا يوجد
السيد/ خالد محمد وليد توفيق زكريا	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس محاسبة - جامعة اليرموك ١٩٨٧ الخبرات: • شركة بيت الاستثمار العالمي - رئيس تنفيذي • شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - رئيس تنفيذي • بنك المؤسسة العربية المصرفية - مساعد المدير العام	• عضو مجلس إدارة • عضو مجلس إدارة بورصة عمان في العام ٢٠١٢ و ٢٠١٩	لا يوجد

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	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 - ٢٠٠٩	• نائب رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد
السيد / كميل انطون فتري صليبا	الأردنية	1965	المؤهلات العلمية: • ماجستير ادارة اعمال	• عضو مجلس إدارة	سنا لدعم ذوي الاحتياجات الخاصة

أسماء أعضاء الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	الخبرة العملية
د. نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	1978	دكتوراة 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:

الاسم	الجنسية	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	2015
السيد/ مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	9,894,720	% 24.29	9,894,720	% 24.29	
السيد/ باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,482,665	% 11	4,482,665	% 11	
السيدة/ ريماء بشارة جبور طنوس	الأردنية	4,000,000	% 9.81	4,000,000	% 9.81	
Muna Vonarburg	السويسرية	2,850,000	% 6.99	2,850,000	% 6.99	
Samir Said	السويسرية	2,850,000	% 6.99	2,850,000	% 6.99	
السيدة/ هالة ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,730,000	% 6.70	2,730,000	% 6.70	
السيدة/ هناء زينة روبرت بولس سعيد	الأردنية	2,340,000	% 5.74	2,340,000	% 5.74	
السيدة/ دينا ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,002,892	% 5.91	2,002,892	% 5.91	

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 العريقة في المملكة الأردنية وخارجها. أما مستوى المنافسة في معظم منتجات الشركة فهي عالية نسبياً ولكن إستطاعت الشركة بحكم سمعتها وخدماتها المميزة ومواكبتها للتطور المحافظه 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 ويشكلون خارجياً ما يزيد عن (١٠%) 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:

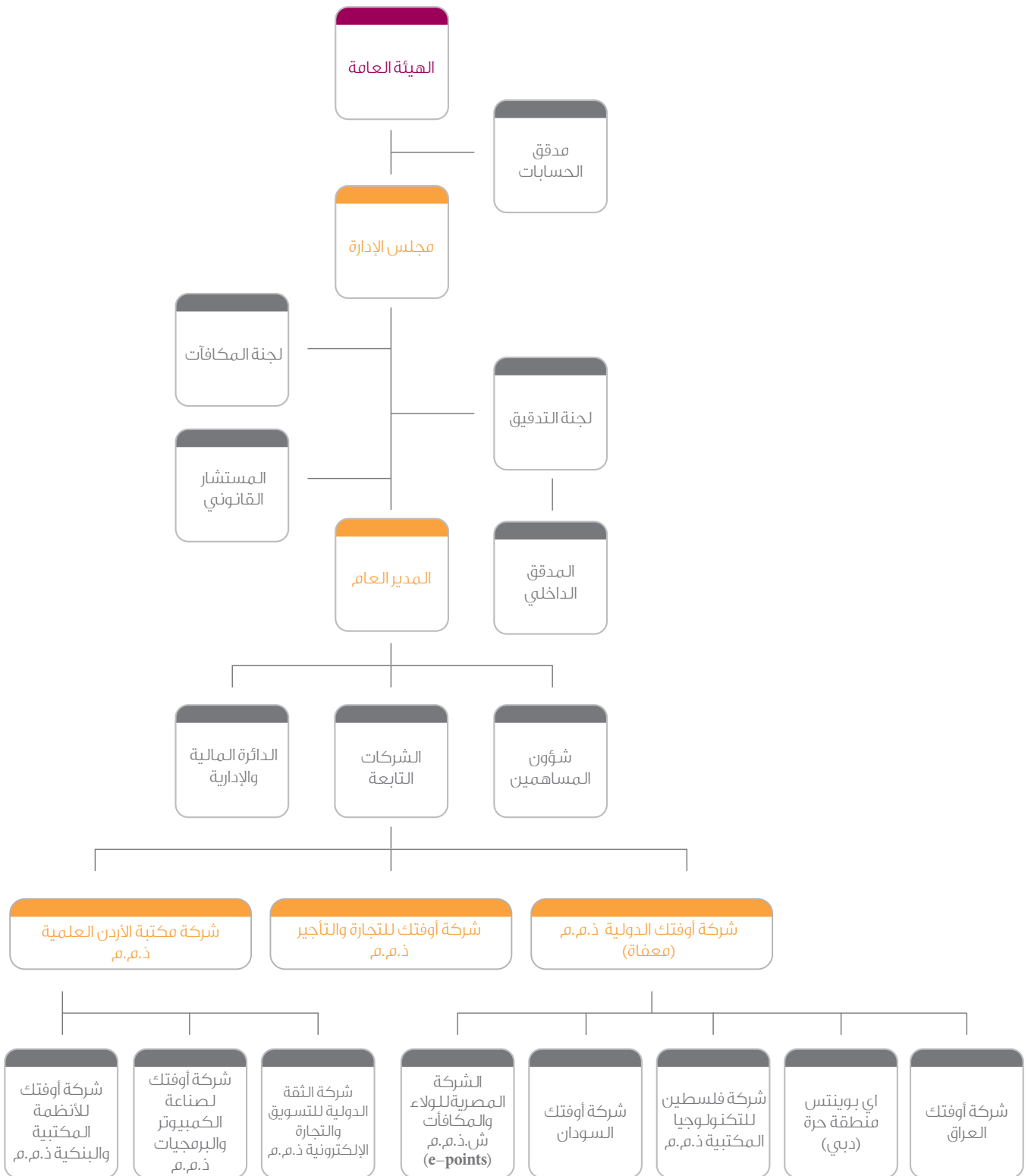
- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت (ERP).
- تطبيقات أتمتة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات سجل الدوام (Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بمعلومات المستهلكين.
- تطبيقات إدارة الإستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.
- تطبيقات إدارة وأتمتة تدريب 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.



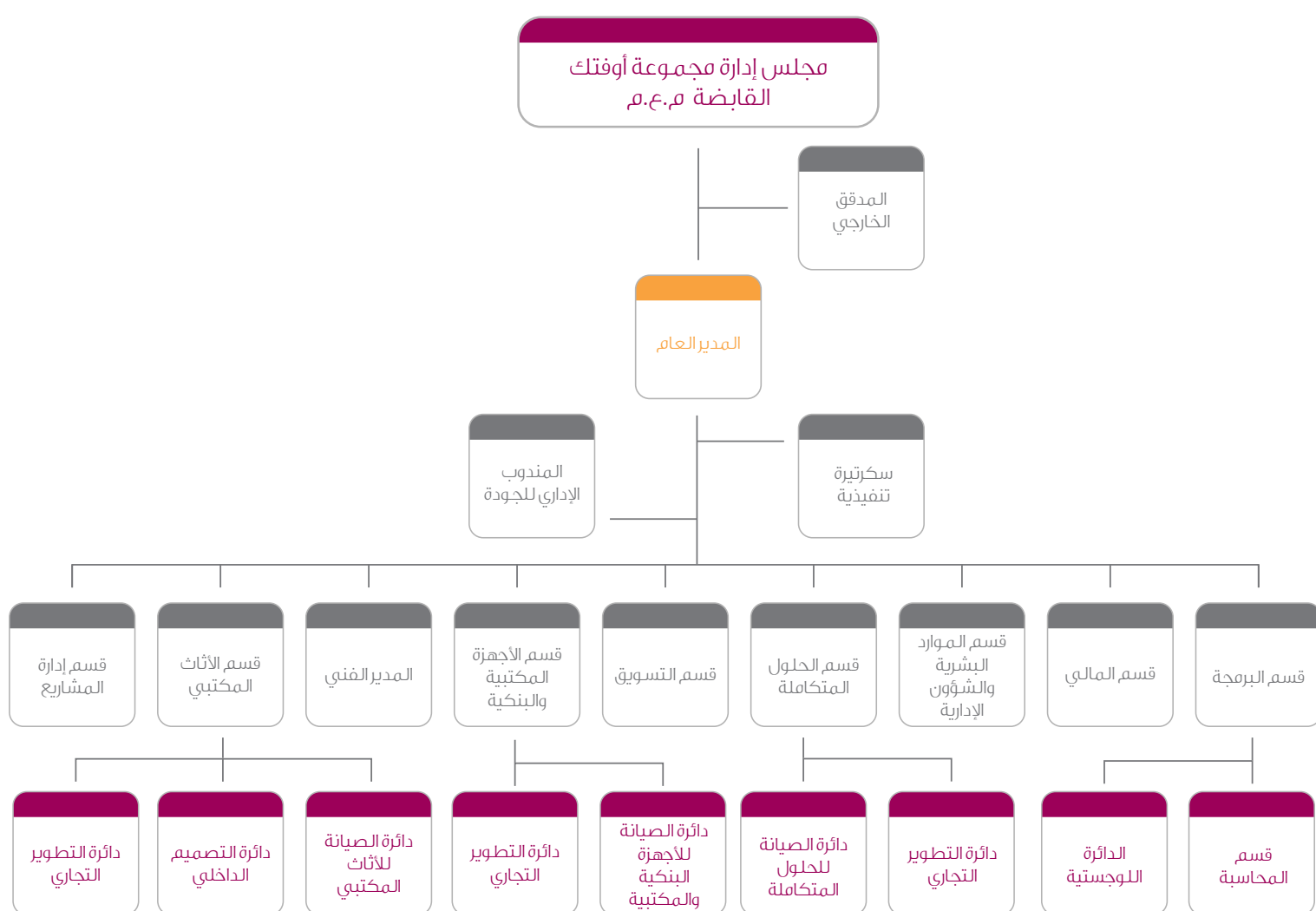
القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية

- 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.

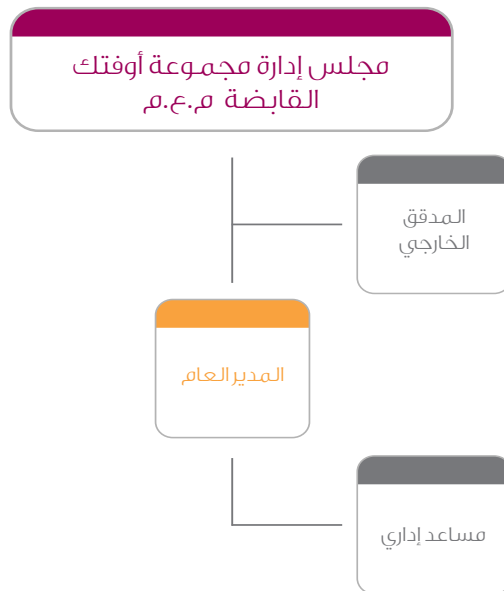
الهيكل التنظيمي لشركة مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.



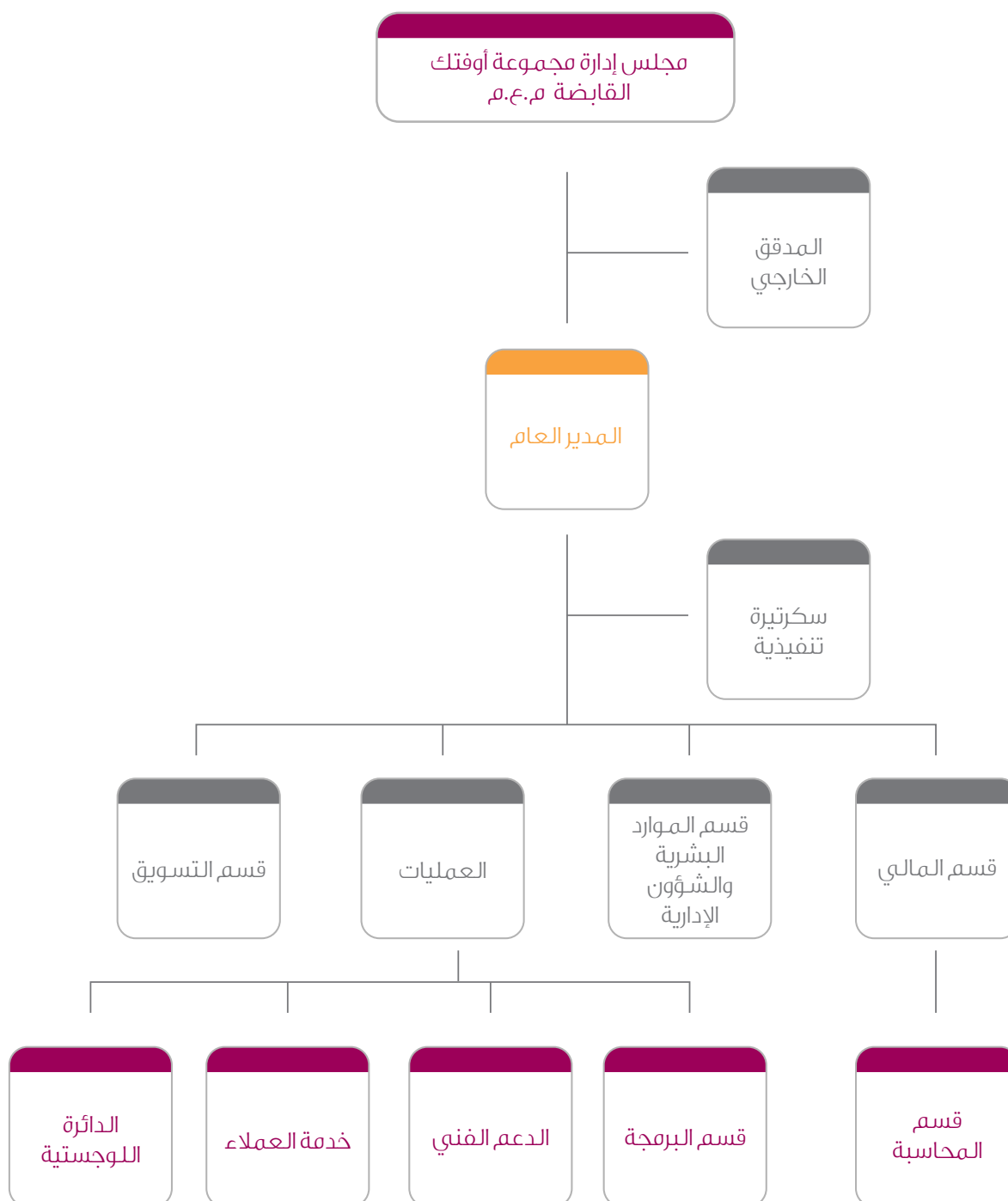
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية



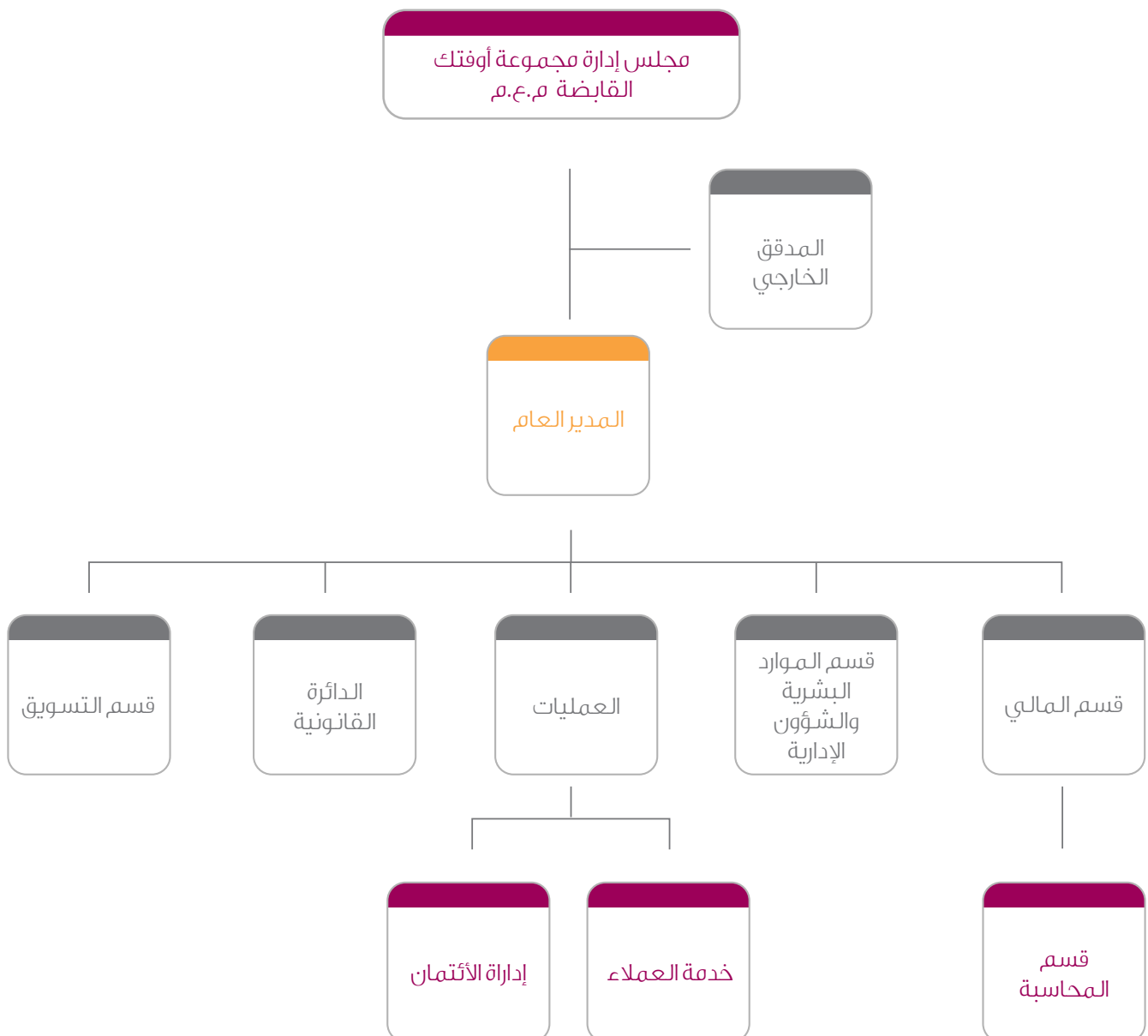
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات



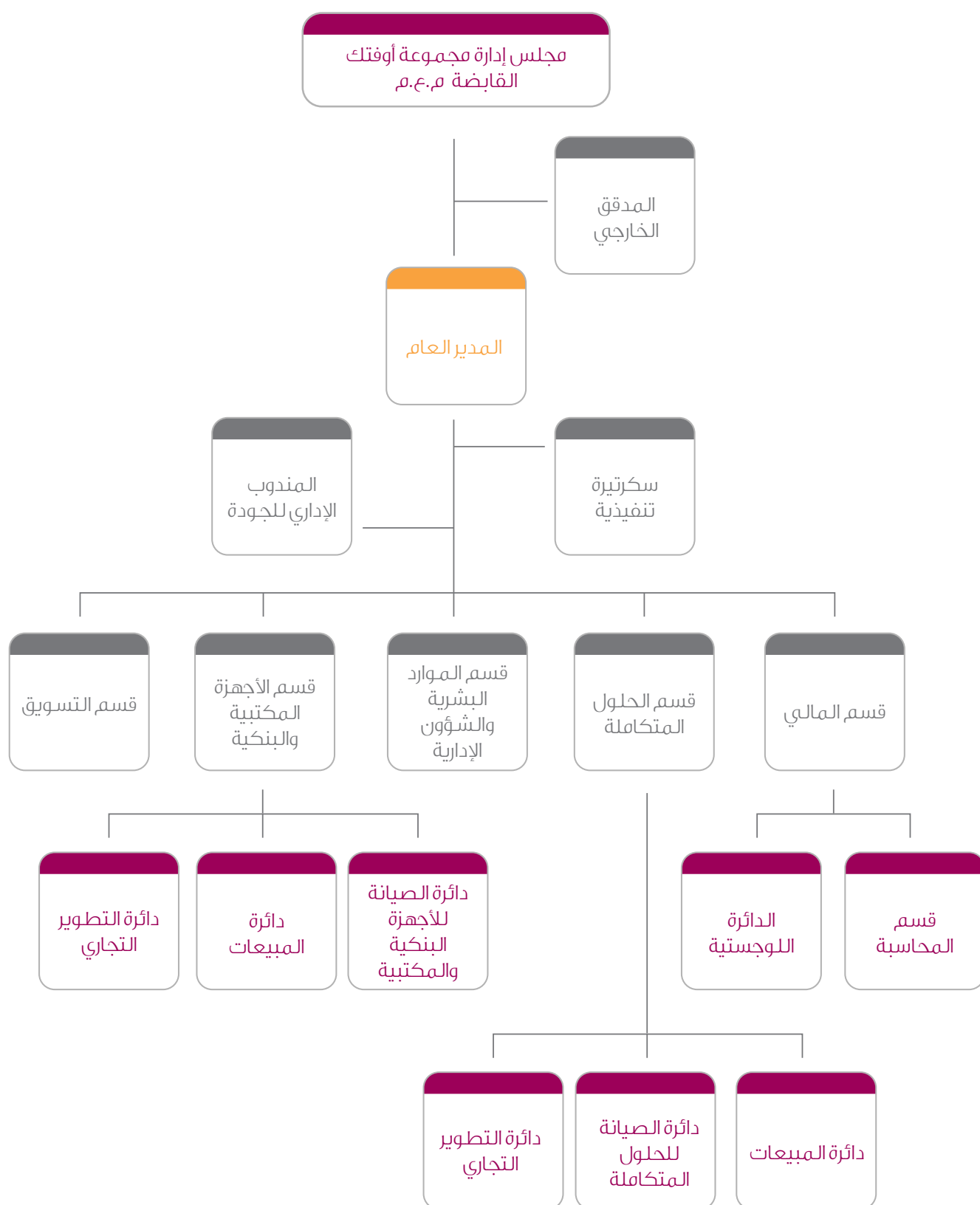
الهيكل التنظيمي لشركة الثقة للتجارة والتسويق الالكتروني



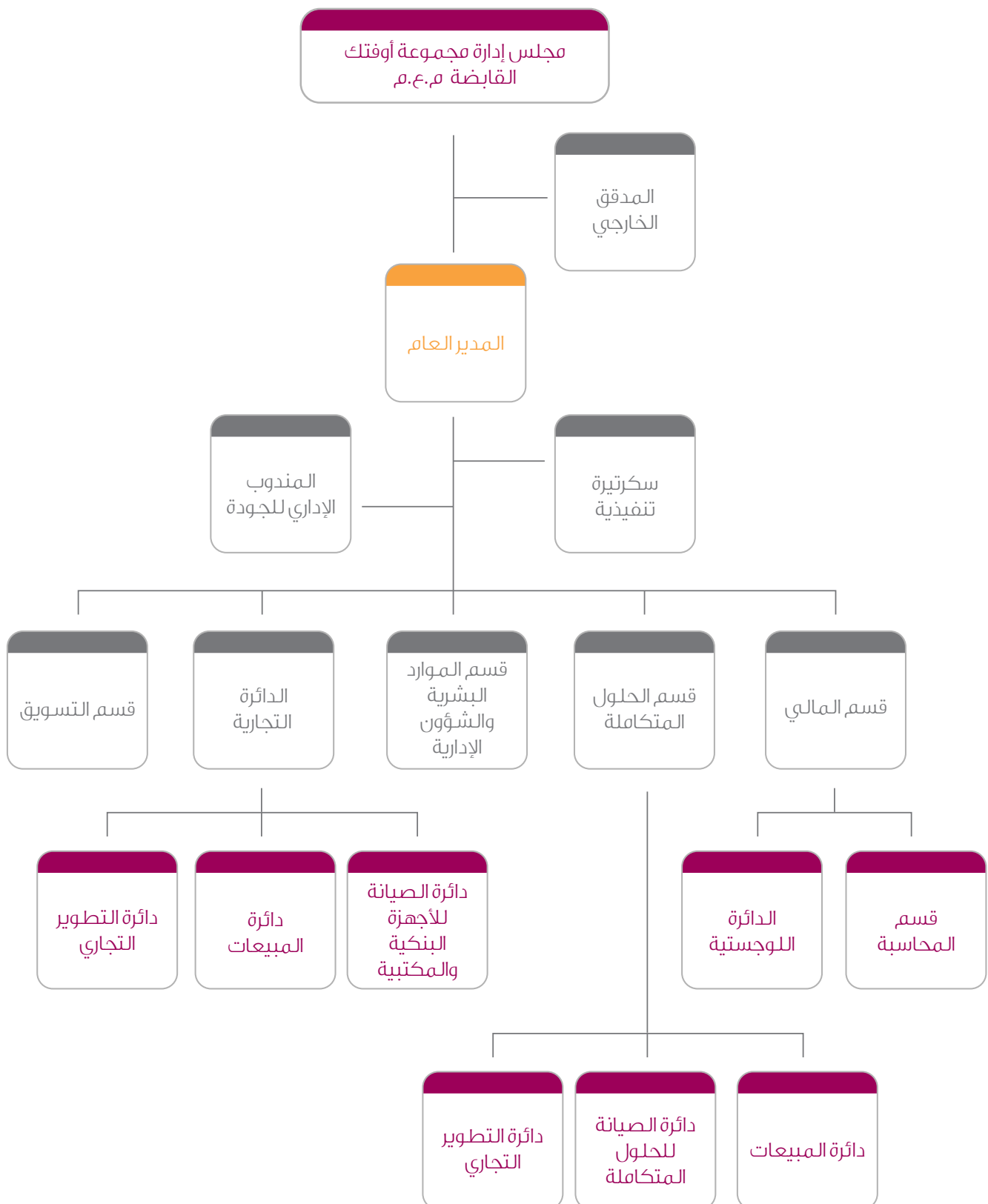
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للتجارة والتأجير



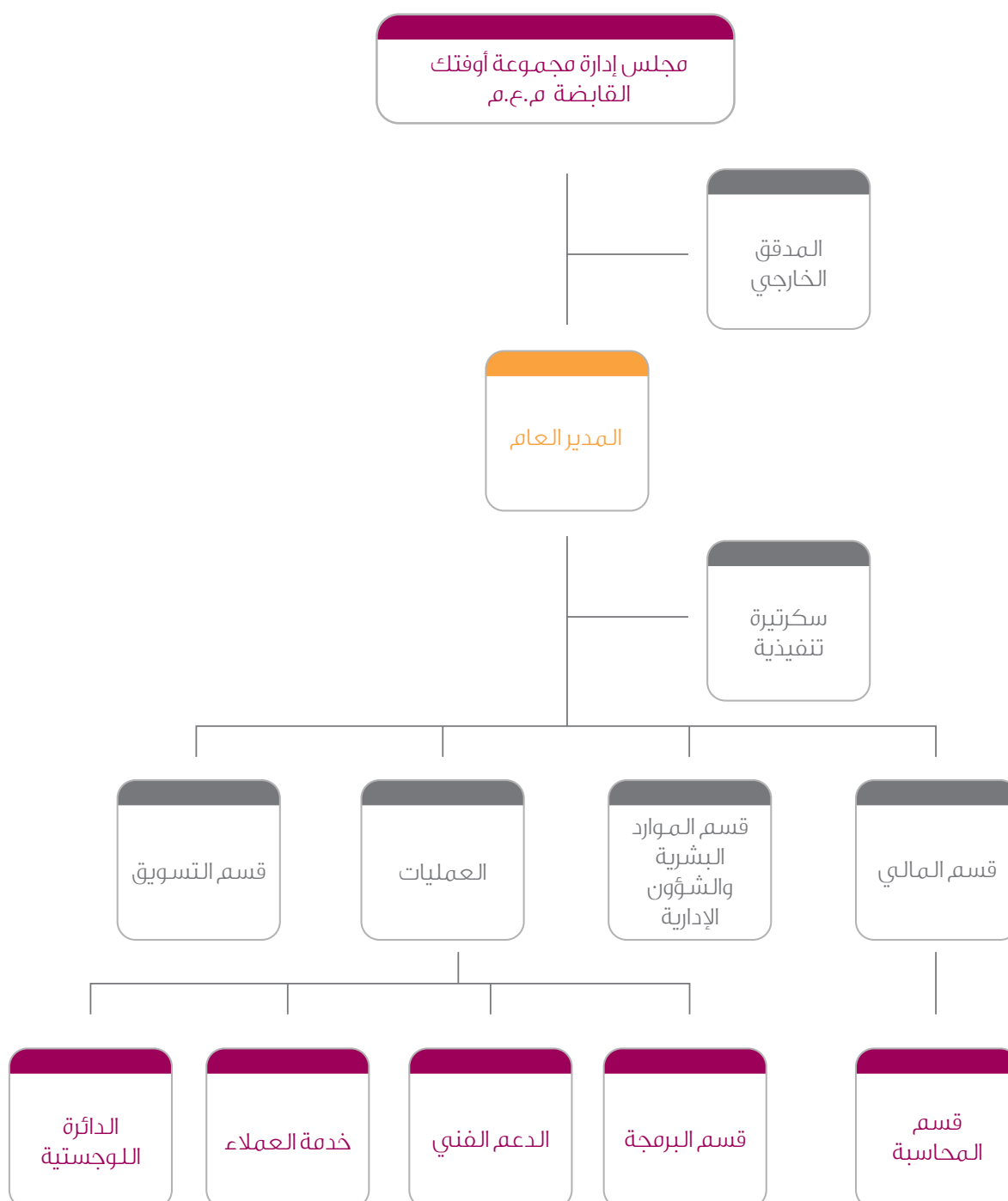
الهيكل التنظيمي لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية



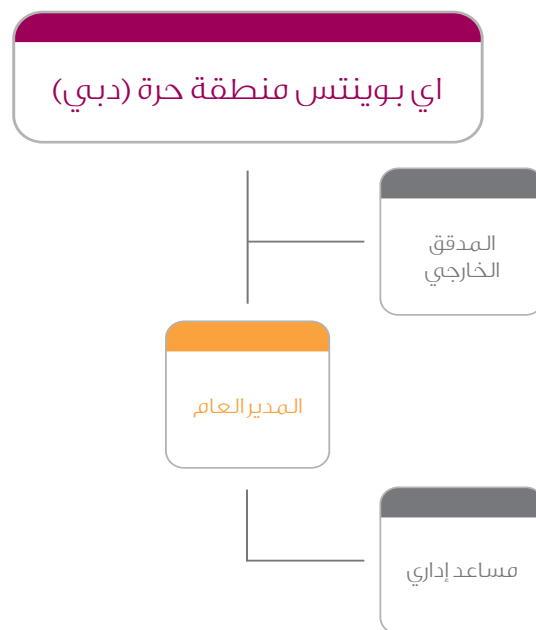
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة – السودان



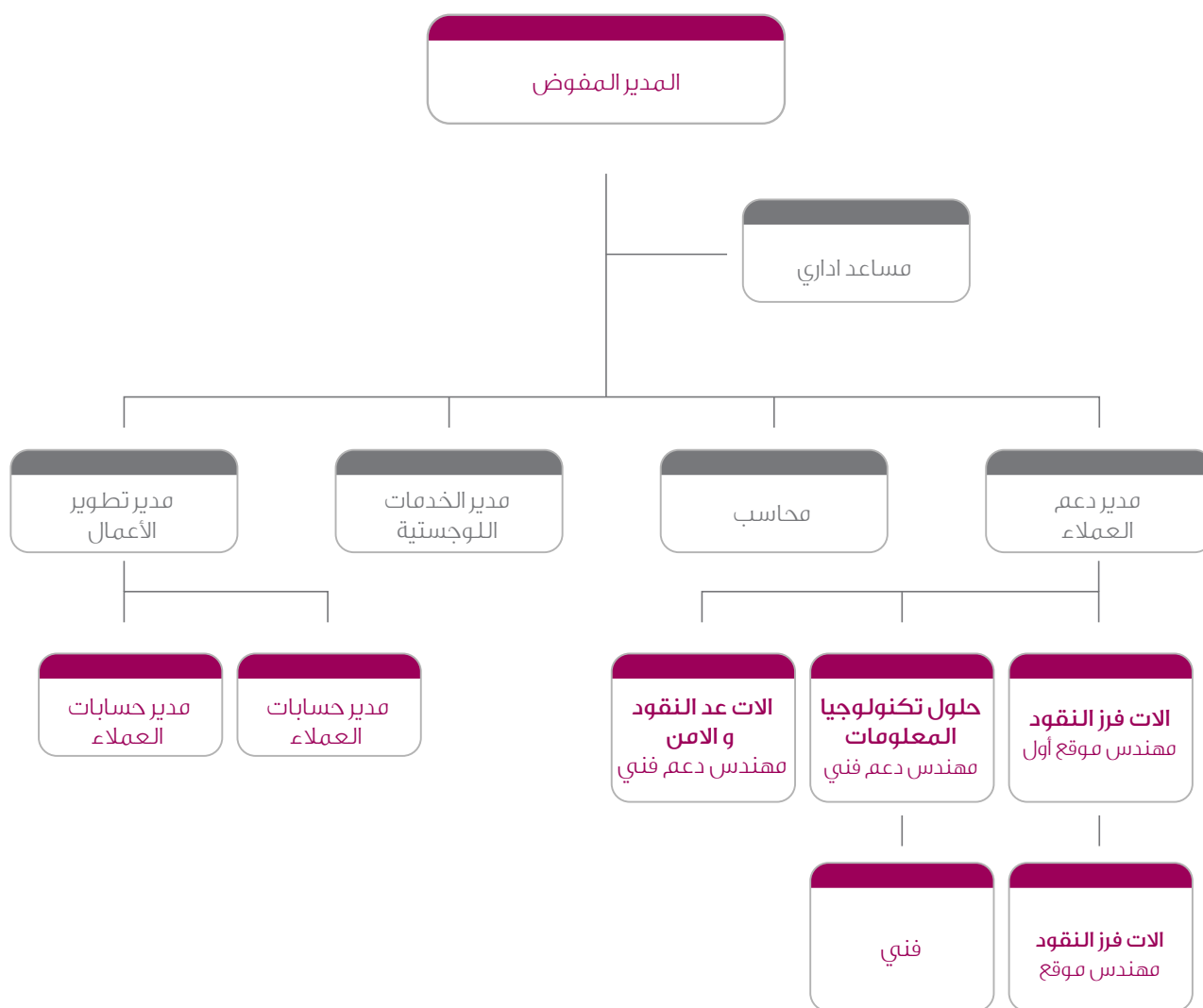
الهيكل التنظيمي للشركة المصرية للولاء والمكافآت (e-Points)



الهيكل التنظيمي لشركة اي بوينتس منطقة حرة (دبي)



الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك العراق



عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم

اسم الشركة	المؤهل العلمي	دكتوراه	ماجستير	بكالوريوس	دبلوم	الثانوية العامة	المجموع
شركة مكتبة الأردن العلمي ذ.م.م							
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م			4	129	17	20	170
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م							
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م	1			25	7	2	35
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م			1	7	3	3	14
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاة)							
شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبية ذ.م.م			2	27	16	3	48
شركة أوفتك السودان			3	7	1	2	13
المصرية للولاء والمكافآت e-Points				15	3		18
اي بوينتس منطقة حرة							
شركة أوفتك العراق			4	6	2		12

برامج التأهيل والتدريب:

عدد الموظفين	القسم	اسم الدورة	مكان الدورة
2	epoints	Carshop Training - UMT Project	Jordan
2	IT Department	Proview Training - Wincor	Dubai
2	IT + Sales Departments	Card Wizard Setup and Installation - DataCard	France
6	Maintenance + IT Departments	MyQ Installation Guide	Jordan
2	Sales Department	KSE Module 101 and 104A - Kyocera	Jordan
5	Sales + Maintenance Departments	Sales Training Session Program - Glory	Jordan
12	Different Departments	English Language Course - HRD	Ramallah
2	Marketing	Search Engine optimization	Amman
2	Marketing	Content Marketing	Amman
1	Leasing	CIMP	Amman
1	Leasing	Photo shop	Amman
1	IT Infrastructure CSC	Commvault Training (CVCSA)	Dubai
1	Printing solutions BDM	Printers Management Software	Amman
2	Office & Banking equipment	Counting machines programming	Erbil
1	IT Solutions	Amusement Park management system	Erbil
4	Office & Banking equipment	Updating cash sorting machines	Baghdad
2	Office furniture	Partition Systems Installation	Erbil
3	Office & Banking equipment	Electrical Storage systems installation	Baghdad

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 ٢٠١٥:

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- تركيب نظام إنذار متطور لأجهزة الصراف الآلي لدى بنك الأسكان.
- تركيب نظام أرشفة إلكتروني للوثائق مع ربطه بالأنظمة الداخلية لدى بنك الاردن الكويتي.
- تركيب مشروع اثاث مكتبي كبير لدى شركة دار الهندسة.
- توقيع إتفاقية لشراء وتركيب نظام برامج لإدارة الأموال (Cash Management) لدى البنك العربي.
- توقيع إتفاقية مع وزارة الداخلية لتنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية الجديدة في الاردن.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

- قامت الشركة بعدة إنجازات في مختلف القطاعات خلال عام ٢٠١٥ وتوقيع عدة إتفاقيات تعاون مع عدة وكلاء وذلك لشراء منتجاتهم وبيعها للعملاء بالاقساط.
- تم الاتفاق مع عدة شركات لبيع موظفيهم بالاقساط من خلال الشركة.
- واهتمت الشركة بطرح حلول تمويلية لاحتياجات الشركات والمشاريع وبيعهم بالاقساط من منتجات شركة أوفتك احدى شركات المجموعة ومن خلال وكلائنا المعتمدون.

شركة الثقة:

- بدء العمل مع شركة (EMP).
- زيادة عدد الشبكات المغلقة بنسبة حوالي ٣٠%.
- العمل على بيع الحملات التسويقية (Marketing Campaigns).

شركة أوفتك فلسطين:

- تركيب وتنفيذ نظام ادارة الوثائق والطباعة لجميع فروع بنك القاهرة عمان من شركة (Kyocera) و (My-Q).
- توريد اكثر من ١٣٠٠ جهاز حاسوب لعدد من المدارس الفلسطينية من خلال إتفاقيات مع مؤسسات دولية.
- توريد أكثر من ١٥٠٠ جهاز حاسوب لوحدي تعليمي لمؤسسة شركاء للتنمية المستدامة.
- توقيع إتفاقيات كبيرة مع المتحف الفلسطيني وبنك القاهرة عمان وشركة (CCC) لتوريد أثاث مكتبي.
- توريد أثاث مكتبي لكل من شركة المشرق للتأمين، بنك فلسطين، البنك العربي، الاتصالات الفلسطينية، البنك الوطني، بنك القدس، (UNDP).



شركة أوفتك السودان:

- توريد وتركيب الأثاث المكتبي في فروع البنك الفرنسي السوداني.
- توريد وتركيب الأثاث المكتبي في فروع بنك النيل للتجارة والتنمية.
- توريد وتركيب صناديق أمانات العملاء لبنك فيصل الإسلامي.
- توريد وتركيب أنظمة الصفوف والعرض التلفزيوني لبنك أم درمان الوطني.
- توريد وتركيب الأبواب المحصنة لبنك البركة السوداني.

شركة أوفتك العراق:

- توقيع إتفاقية جديدة لمدة سنتين مع شركة (De La Rue) البريطانية لدعم نظام فرز النقد الأوتوماتيكي الموجود لدى البنك المركزي في بغداد وتوسيع نطاق العقد ليشمل خدمات إضافية متعددة.
- الإنتهاء من تجهيز مؤسسة حكومية هامة في بغداد بنظام متكامل لبرمجة وطباعة بطاقات بلاستيكية ذكية مزودة بنظام حماية عالية جداً.
- الإنتهاء من تجهيز خمسة فروع لمصرف آشور الدولي بالآلات عد نقود وأثاث مكتبي تم تفصيله خصيصاً للمصرف.
- الحصول على الوكالة الرسمية من شركة داتاكار العالمية لتمثيلها في العراق.
- تنفيذ مشروع نظام حماية المداخل للقنصلية الإيطالية في أربيل.
- تنفيذ نظام بصمة لتسجيل دخول وخروج موظفي مبنى الإدارة العام لشركة نوزل للاتصالات.
- تجهيز فرع بنك أبو ظبي الإسلامي في البصرة بنظام طباعة وترميز الشيكات.
- تجهيز عدد من الشركات المحلية والمستشفيات في أربيل بأثاث مكاتب وقاعات إستقبال.
- تنفيذ نظام لاسلكي وبطاقات بلاستيكية لإدارة مدينة الألعاب في مول البصرة.
- رفع عدد الموظفين من أربعة موظفين إلى اثني عشر موظفاً ومهندسا في بداية عام ٢٠١٥.



المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٦

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- إطلاق موقع إلكتروني جديد للشركة ليسهل تواصل العملاء مع الشركة والحصول على المعلومات .
- تنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية الجديدة مع وزارة الداخلية .
- التركيز على زيادة مبيعات قسم الأثاث المكتبي بهدف نمو حصة الشركة في السوق الأردني.
- التركيز على مبيعات البنوك لجميع منتجات الشركة.
- طرح منتجات جديدة للأسواق في الاردن.
- إقامة حفل أفتتاح لمعرض الشركة الجديد.



شركة الثقة:

- الاستمرار في انشاء شبكات مغلقة.
- بدء العمل مع شركة امنية (حيث تم ابرام اكثر من ٥٠ عقد مع التجار).
- توسيع شبكة امنية من خلال زيادة العقود.
- زيادة الكفاءة في تفعيل والاستفادة من مواقع التواصل الاجتماعي لخدمة مجال الشبكات المغلقة من حيث المواد الدعائية.
- التركيز اكثر على مبيعات خدمة الرسائل القصيرة والحملات التسويقية.
- العمل على اعداد اجتماعات دورية مع جميع العملاء كله على حده بهدف توطيد العلاقة بين الشركة والمالك و اطلاع المالك على مجمل سير العمل و ذلك لتجنب المشاكل والكشف المبكر عنها.

شركة أوفتك فلسطين:

- التركيز على زيادة مبيعات قسم الأثاث المكتبي بهدف نمو حصة الشركة في السوق الفلسطيني وتعزيزه من خلال المعرض الجديد للأثاث المكتبي.
- إعادة التركيز على الحلول المقدمة للقطاع المصرفي وتعزيز مبيعات جميع منتجات الشركة لهذا القطاع.
- الحصول على وكالات جديدة في مجال التخصص وتوسيع قاعدة الحلول المطروحة.
- طرح برامج تقسيط ميسرة لبعض منتجات الشركة بالتعاون مع جميع البنوك.
- نقل مباني الادارة الى موقع جديد.

شركة أوفتك السودان:

- توريد وتركيب كراسي مكتبية ومقاعد زوار لبنك السودان المركزي.
- توريد وتركيب أثاث مكتبي لبنك الجزيرة (الرئاسة).
- توريد وتركيب أثاث مكتبي لبنك النيل الأزرق المشرق.
- توريد وتركيب صناديق أمانات العملاء لبنك النيل الأزرق المشرق (الرئاسة).
- توريد وتركيب الأبواب المحصنة لبنك النيل الأزرق المشرق.
- توريد وتركيب بطاريات حفظ الطاقة لبنك الجزيرة الأردني (الرئاسة).

شركة أوفتك العراق:

- تأسيس فرع للشركة في بغداد وتعيين مدير إقليمي لمنطقة وسط وجنوب العراق.
- رفع كفاءة ٢-٣ مهندسين عن طريق تدريبهم لدى الشركات الصانعة خارج العراق.
- زيادة وعي العملاء لوجود شركة أوفتك بالعراق عن طريق الندوات التعليمية وإستخدام بعض وسائل الدعاية والإعلام.

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

الاسم	عام ٢٠١١	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٤	عام ٢٠١٥
الأرباح (الخسائر) المحققة	998,451	465,591	637,197	865,701	1,383,715
الأرباح الموزعة	-	814,800	-	-	794,263
صافي حقوق المساهمين	44,892,306	44,333,439	44,449,260	44,817,111	44,923,096
سعر السوق في نهاية العام	0.38	0.27	0.28	0.37	0.34

تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

التسمية	النسبة	Ratio
نسبة مجمل الربح	4.40%	Gross Profit Ratio
نسبة الربح التشغيلي	10%	Operating Profit Margin
نسبة الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة	12%	EBITDA Margin
نسبة التداول	164%	Current Ratio
نسبة السيولة السريعة	116%	Quick Ratio
نسبة المديونية طويلة الأجل	2%	Long Term Debt Ratio
نسبة المديونية لحقوق الملكية	21%	Debt to Equity Ratio

مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتك القابضة (8,700) آلاف دينار وبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة (24,742) ألف دينار ولا 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 الأسهم ٢٠١٤	عدد الأسهم ٢٠١٥
باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,482,665	4,482,665
خالد محمد وليد توفيق زكريا	الأردنية	10,000	10,000
الياس جورج الياس بدور	الأردنية	50,000	50,000
مازن محمود نادر الدجاني	الأردنية	10,000	10,000
سعيد سمير سعيد بدارو	الأردنية	10,000	10,000
كميل أنطون متري صليبا	الأردنية	10,000	10,000
رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	10,000	10,000

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

الاسم	الجنسية	المنصب في المجموعة	عدد الأسهم ٢٠١٣	عدد الأسهم ٢٠١٤
نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	• المدير المالي لمجموعة أوفتك القابضة	3,189	3,189
فارس معن نظمي الحكيم	الأردنية	• مدير قسم صيانة الأجهزة • المكتبية والبنكية. • أمين سر مجلس إدارة مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.	-	-

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 و المكافآت التي يتمتع بها موظفوا الإدارة العليا

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل تنقلات	المكافآت السنوية	نفقات سفر	المجموع
باسم سهيل البرت سعيد	مدير تنفيذي شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية	90,000.00	2,400.00	-	109.63	92,509.63
د. نبيل محمود الناصر	المدير المالي لشركة مجموعة أوفتك القابضة	45,300.00	-	37,000.00	-	82,300.00
فارس معن الحكيم	أمين سر مجلس الادارة	21,271.00	-	9,017.00	1,916.60	32,204.60

التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:

• لم تقدم الشركة أية تبرعات في عام ٢٠١٥.

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 ٢٠١٥.

اجتماعات مجلس الإدارة:

• عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٥ ثمانية 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.

الاسم	المنصب	التوقيع
السيد / الياس جورج الياس بدور	رئيس مجلس الإدارة	
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	نائب رئيس المجلس	
السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	مدير عام عضو مجلس إدارة	
السيد / سعيد سمير سعيد بدارو	عضو مجلس إدارة	
السيد / مازن محمود نادر الدجاني	عضو مجلس إدارة	
السيد / خالد محمد وليد توفيق زكريا	عضو مجلس إدارة	
السيد / كميل أنطون متري صليبا	عضو مجلس إدارة	

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

الإسم: رجائي جريس دخل الله القسوس	الإسم: الياس جورج الياس بدور	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 بإستثناء مايلي

أ- مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
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 الادارة ومسؤولياته
5	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 انشاء مثل هذه الوحدة.

ب - اجتماعات الهيئة العامة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
1	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الالكتروني الخاص بالمساهم، قبل 15 يوم من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.			✓	لا يوجد بريد الكتروني لمعظم المساهمين وستتم الالتزام بذلك بعد ان يزود ايا من المساهمين بريده الالكتروني للشركة.
2	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتتين على الأقل وعلى الموقع الالكتروني للشركة.		✓		يتم الاعلان في صفحتين محليتين ولمرتتين وفقاً لاحكام قانون الشركات.

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
3	4	تقوم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات.		✓	سيتم تغيير ذلك مستقبلاً



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

فهرس

صفحة

١	تقرير المحاسب القانوني المستقل
٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٣	قائمة الدخل الموحدة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٦ - ٣٣	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

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 ٢٠١٥ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات 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 ٢٠١٥ 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 ٢٠١٥ لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولية (الاردن) وفرع شركة اوفتك القابضة (دبي) ولشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولية (فلسطين) ولشركة اوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولية (السودان) ولشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولية (مصر) ولشركة اي بوينتس دبي، والتي تم تدقيقها من قبل مدققي حسابات آخرين وتم تزويدنا بتقاريرهم المؤرخة في ٢٢ كانون الثاني ٢٠١٥ و ٢٤ شباط ٢٠١٥ و ٢٧ كانون الثاني ٢٠١٥ و ٢٦ شباط ٢٠١٥ على التوالي.

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 محمد طه

إجازة مزاولة رقم (٧٠٣)

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الأردني)

٢٠١٤	٢٠١٥	ايضاح
الموجودات		
موجودات غير متداولة		
١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	٤ شهرة
١,٣٦٨,٤٦٠	١,٤٢٣,٠٢٤	٥ ممتلكات ومعدات
٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٦ إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
٩٤٥,٤٢٣	٩٤٥,٤٢٣	٧ إستثمارات في أراضي وعقارات
٤٠,٣٠١,٦١٧	٤٠,٣٥٦,١٨١	مجموع الموجودات غير المتداولة
موجودات متداولة		
٥٥٤,٦٩٣	٧٤٣,٧٦٩	٨ مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
٢,٨٠٧,٤١١	٤,١٥٨,٩٢٢	بضاعة
٧,٢٧٩,٠٣٢	٧,١٦٥,٦٤٥	٩ مدينون
٢,١٥٦,٥٢٩	٢,٢٤١,٢٩٧	نقد وما في حكمه
١٢,٧٩٧,٦٦٥	١٤,٣٠٩,٦٣٣	مجموع الموجودات المتداولة
٥٣,٠٩٩,٢٨٢	٥٤,٦٦٥,٨١٤	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية		
حقوق الملكية		
٤٠,٧٤٠,٠٠٠	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	١ رأس المال
٦٠٦,٩١١	٧١٢,٣٣٤	١٠ إحتياطي إجباري
(٢٩١,١٤٤)	(٣٩٨,٥٠٣)	١١ اسهم خزينة
(٢٧٤,٨٤٨)	(٢٦٥,١٥٧)	فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية
٤,٠٣٦,١٩٢	٤,١٣٤,٤٢٢	أرباح مدورة
٤٤,٨١٧,١١١	٤٤,٩٢٣,٠٩٦	مجموع حقوق المساهمين
٣٠٠,٤٩٥	١٥٥,٧٠٣	حقوق الغير مسيطر عليها
٤٥,١١٧,٦٠٦	٤٥,٠٧٨,٧٩٩	مجموع حقوق الملكية
مطلوبات غير متداولة		
٢٨٦,٦٨٣	١٧٠,٦٠٤	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
٤٥٦,٢٨٠	٥٧٤,١١٩	١٢ تعويض نهاية الخدمة
٢٩٣,٣٠٠	١١٢,٠٧٣	١٤ قرض طويل الاجل
١,٠٣٦,٢٦٣	٨٥٦,٧٩٦	مجموع المطلوبات غير المتداولة
مطلوبات متداولة		
٤٦١,١٦٠	٤٧١,٤٧٤	١٥ مصاريف مستحقة وحسابات دائنة اخرى
٣,٣٨٩,٩٣١	٣,٣١٨,٦٢٢	١٦ دائنون
١,٨٢٣,٢٣٧	٢,٣٠٩,٨٥٤	١٣ قرض قصير الاجل
١٦٦,٦٦٧	١٦٦,٦٦٧	١٤ الجزء المتداول من قرض طويل الاجل
١,١٠٤,٤١٨	٢,٤٦٣,٦٠٢	١٧ بنوك دائنة
٦,٩٤٥,٤١٣	٨,٧٣٠,٢١٩	مجموع المطلوبات المتداولة
٥٣,٠٩٩,٢٨٢	٥٤,٦٦٥,٨١٤	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

لايضاحات 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 ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

إيضاح	٢٠١٥	٢٠١٤
إيرادات	٢٠,١٥١,٣٧٠	١٧,٢٣٦,٨٠٩
كلفة الإيرادات	(١١,٣٥٢,٥٢٠)	(٩,٧٧٧,١٤٢)
مجمّل الربح	٨,٧٩٨,٨٥٠	٧,٤٥٩,٦٦٧
مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق	(٦,٨٥٦,٣٢٨)	(٥,٩٩٧,١٧٠)
مصاريف مالية	(٥٣٣,٧٣٤)	(٥٢٨,٣٧٨)
مردود / (مخصص) تدني مدينون	٩,٧٨٥	٢٢,١٥٠
إيرادات أخرى	١٢٥,٩٢٩	١١٨,٠٠٥
أرباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	-	٣,٧٥٠
ربح قبل الضريبة	١,٥٤٤,٥٠٢	١,٠٧٨,٠٢٤
ضريبة دخل	(١٦٠,٧٨٧)	(٢١٢,٣٢٣)
ربح السنة	١,٣٨٣,٧١٥	٨٦٥,٧٠١
ربح السنة يعود إلى:		
أصحاب الشركة الأم	٩٩٧,٩١٦	٦٦٦,١٦٥
حقوق غير مسيطر عليها	٣٨٥,٧٩٩	١٩٩,٥٣٦
	١,٣٨٣,٧١٥	٨٦٥,٧٠١
الدخل الشامل الآخر		
فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة عن توحيد قوائم الشركات التابعة الأجنبية	٩,٦٩١	(٧,١٧٠)
إجمالي الدخل الشامل	١,٣٩٣,٤٠٦	٨٥٨,٥٣١
مجموع الدخل الشامل يعود إلى :		
أصحاب الشركة الأم	١,٠٠٧,٦٠٧	٦٥٨,٩٩٥
حقوق غير مسيطر عليها	٣٨٥,٧٩٩	١٩٩,٥٣٦
	١,٣٩٣,٤٠٦	٨٥٨,٥٣١
ربحية السهم :		
ربحية السهم - دينار / سهم	٠,٠٢٥	٠,٠١٦
المتوسط المرجح لعدد اسهم رأس المال - سهم	٤٠,٤٤٨,٨٥٦	٤٠,٤٤٨,٨٥٦

لإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً 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 ٢٠١٥
(بالدينار الاردني)

أرباح مدورة				فرق ترجمة عملات		إيضاح	رأس المال	احتياطي اجباري	اسهم خزينة
أرباح متحققة		أرباح غير متحققة		اجنبية					
٤٤,٤٤٩,٢٦٠	٣,٤٥٦,٥٩٧	١٧,٣٣٥	٣,٤٣٩,٢٦٢	(٢٦٧,٦٧٨)	-	١	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	٥٢,٣٤١	-
(٢٩١,١٤٤)	-	-	-	-	(٢٩١,١٤٤)	١١	-	-	-
٦٥٨,٩٩٥	٦٦٦,١٦٥	(١٧,٣٣٥)	٦٨٣,٥٠٠	(٧,١٧٠)	-	-	-	-	-
-	(٨٦,٥٧٠)	-	(٨٦,٥٧٠)	-	-	-	-	٨٦,٥٧٠	-
٤٤,٨١٧,١١١	٤,٠٣٦,١٩٢	-	٤,٠٣٦,١٩٢	(٢٧٤,٨٤٨)	(٢٩١,١٤٤)	-	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	٦٠٦,٩١١	-
(٧٩٤,٢٦٣)	(٧٩٤,٢٦٣)	-	(٧٩٤,٢٦٣)	-	-	-	-	-	-
(١٠٧,٣٥٩)	-	-	-	-	(١٠٧,٣٥٩)	١١	-	-	-
١,٠٠٧,٦٠٧	٩٩٧,٩١٦	-	٩٩٧,٩١٦	٩,٦٩١	-	-	-	-	-
-	(١٠٥,٤٢٣)	-	(١٠٥,٤٢٣)	-	-	-	-	١٠٥,٤٢٣	-
٤٤,٩٢٣,٠٩٦	٤,١٣٤,٤٢٢	-	٤,١٣٤,٤٢٢	(٢٦٥,١٥٧)	(٣٩٨,٥٠٣)	-	٤٠,٧٤٠,٠٠٠	٧١٢,٣٣٤	-

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 الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٢٠١٥	٢٠١٤	
١,٥٤٤,٥٠٢	١,٠٧٨,٠٢٤	الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة
٤٢٥,٨٧٦	٣٦٩,٣٢٦	إستهلاكات
٥٣٣,٧٣٤	٥٢٨,٣٧٨	مصاريف مالية
٩,٦٩١	(٧,١٧٠)	فرق ترجمة عملات اجنبية
-	(٣,٧٥٠)	ارباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
١١٣,٣٨٧	٧٠٩,٥٠٩	مدينون
(١,٣٥١,٥١١)	١١٥,٤٨٤	بضاعة
(١٨٩,٠٧٦)	(٩٢,٨٦٢)	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
(٧١,٣٠٩)	(٢٤٩,٧٦٨)	دائنون
(١٥٠,٤٧٣)	(١٩٩,٦٧٥)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١١٧,٨٣٩	(٢٠٠,١٠٨)	تعويض نهاية الخدمة
(١١٦,٠٧٩)	٩٥,٥٥٤	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
٨٦٦,٥٨١	٢,١٤٢,٩٤٢	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٥٣٣,٧٣٤)	(٥٢٨,٣٧٨)	مصاريف مالية مدفوعة
٣٣٢,٨٤٧	١,٦١٤,٥٦٤	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٤٨٠,٤٤٠)	(٦٣٥,٥١٢)	التغير في الممتلكات والمعدات
(٥٣٠,٥٩١)	(١٩٥,٤٦٣)	حقوق غير مسيطر عليها
-	٨٠,٨٤٥	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
-	١٣,٠٠٠	بيع استثمارات في اراضي
(١,٠١١,٠٣١)	(٧٣٧,١٣٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الانشطة التمويلية
١,٣٥٩,١٨٤	(٨٩٢,٨٦٩)	بنوك دائنة
٣٠٥,٣٩٠	٧٨,٩٨٧	قروض
(١٠٧,٣٥٩)	(٢٩١,١٤٤)	شراء اسهم خزينة
(٧٩٤,٢٦٣)	-	توزيعات ارباح مدفوعة
٧٦٢,٩٥٢	(١,١٠٥,٠٢٦)	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
٨٤,٧٦٨	(٢٢٧,٥٩٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢,١٥٦,٥٢٩	٢,٣٨٤,١٢١	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٢,٢٤١,٢٩٧	٢,١٥٦,٥٢٩	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 ٢٠١٥

(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 والمكتتب به والمدفوع يبلغ ٤٠,٧٤٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤٠,٧٤٠,٠٠٠ 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 المسؤولية	الاردن	١٩٩٨	%١٠٠	الاستيراد والتصدير لكافة انواع البضائع والالات والصيانه العامة والتجارة العمومية والوكالات والاشتراك في الشركات
شركة اوفتك للتجارة والتاجير 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 (مغفأة)	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 ٢٠١٥

(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 للانظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولة	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والانظمة 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 وآلات البرمجيات
الشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولة	مصر	٢٠١١	%٩٥	التجارة العامة في ما هو مسموح به من القانون والتصميم بدفع الولاء والمكافآت والدعاية والاعلان بكافة الوسائل المسموعة والمقروءة والمرئية
شركة اي بوينتس المحدودة المسؤولة	الامارات	٢٠١٢	%١٠٠	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للاستثمار التجاري المحدودة المسؤولة	العراق	٢٠١٤	%٦٠	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والانظمة

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 بالإضافة لشركة أوفتك للاستثمار التجاري والتي مركز عملها جمهورية العراق.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
١٠٩,٥٦٥	٦١,٢٣٢	حصة الشركة في ارباح شركة مكتبة الأردن العلمية
(٢٠,٩٤٢)	(٢٣,٢٠١)	حصة الشركة في خسائر شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
٣٠٦,٥٩١	٤٥٠,٣٦٢	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٣٩٥,٢١٤	٤٨٨,٣٩٣	

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
٩,٥٤٣,٣١٤	٩,٦٠٤,٥٤٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
٧٦٢,١٤٣	٧٣٨,٩٤٢	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
٣٢,٩٤٣,٧٠٧	٣٣,٣٩٤,٠٦٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٤٣,٢٤٩,١٦٤	٤٣,٧٣٧,٥٥٧	

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
٤٦,٥٦٤	١٢,٦٦٩	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
٢٤,٠٦٢	٥٢,٠٣٢	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
(٧,٢٩١)	(٩,٣٨٨)	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
٦٣,٣٣٥	٥٥,٣١٣	

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
٦٢١,١٧٥	٦٧٣,٢٠٧	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
٥٠٦,٢٠٥	٤٩٦,٨١٧	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
٢٦١,٧٧٠	٢٧٤,٤٣٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
١,٣٨٩,١٥٠	١,٤٤٤,٤٦٣	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

إن حصة شركة أوفتك الدولية للإستثمار (معفاة) من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		
٢٠١٤	٢٠١٥	
٢٠٤,٧٥١	٣٣٩,٢٧١	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للخدمات الهندسية
١٤٣,١١٩	٨٥,١٩٣	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
٥,٢٧٦	٥,٥٤١	حصة الشركة التابعة في ربح / (خسارة) الشركة المصرية للولاء والمكافآت
٦,٣٣٨	(٤,١١٧)	حصة الشركة التابعة في خسارة شركة أي بوننتس - دبي
(٨,٢٣٩)	٦٩,٣٥٤	حصة الشركة التابعة في خسارة شركة أوفتك للإستثمار التجاري
٣٥١,٢٤٥	٤٩٥,٢٤٢	

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
٥٤١,٤٦٢	٥٥٦,٥١٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للخدمات الهندسية
٥,٦٨٢,١٢٣	٥,٦٥٧,٣٨٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(٤٢,١٣٨)	(٣٦,٥٩٧)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة المصرية للولاء والمكافآت
(١١,٩٦٩)	(١٥,٨١٣)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة اي بوننتس - دبي
٧٧,١٩٥	١٤٦,٥٤٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للإستثمار التجاري
٦,٢٤٦,٦٧٣	٦,٣٠٨,٠٤١	

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 للإستثمار (معفاة)

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣٦,٩٣٦,٠٦٣	٣٨,٥٧٤,٦٤٢	مجموع الموجودات
٢,٠٨٢,٢٦٧	٣,٤٠٩,٧٧٦	مجموع المطلوبات
٣٤,٨٥٣,٧٩٦	٣٥,١٦٤,٨٦٦	مجموع حقوق الملكية
٥,٩٨٠,٦٩١	٧,٣٩٠,٢٢٢	صافي الإيرادات
٥٠٦,١٢٨	٨٣٦,١٦٠	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 ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٢ - شركة مكتبة الاردن العلمية

٢٠١٤	٢٠١٥	
٧,٤٤٨,٢٧١	٧,٢٠٧,٣٠٦	مجموع الموجودات
٤,٦٢٤,٩٦٠	٤,٣٢٢,٧٩٦	مجموع المطلوبات
٢,٨٢٣,٣١١	٢,٨٨٤,٥١٠	مجموع حقوق الشركاء
٩,٤١٥,٢٢٧	١٠,٢١٢,٠٠١	صافي الايرادات والمبيعات
١٠٩,٥٦٥	٦١,٢٣٥	ربح السنة
٤٣٠,٠٢٨	٥٧٦,٤٧٥	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٧٦٢,٠٠٨	٦٠٦,٣١٦	نقد في الصندوق لدى البنوك
٢,٧٤٨,٥٦٣	١,٥٧٠,٨٢٦	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٩٢٥,٧٣٨	١,٤٤٤,٠٩٢	بنوك دائنة
٢,٤١١,٩٥٩	١,٨٤٧,٦٧٨	دائنون وارصدة دائنة اخرى

٣ - شركة اوفتك للتجارة والتأجير

٢٠١٤	٢٠١٥	
٢,٤٨٧,٣٦١	٢,٨٨٦,٨٤٥	مجموع الموجودات
٢,٢٧٠,٥٥٥	٢,٦٩٢,٣٩٢	مجموع المطلوبات
٢١٦,٨٠٦	١٩٤,٤٥٣	مجموع حقوق الملكية
٣,١٤٢,٠٦١	٣,١٩٩,٧٣٦	صافي الايرادات
(٢٠,٩٤٢)	(٢٢,٣٥٤)	خسارة السنة
٢٠٣,٥٥١	٢٨٦,٩٣٨	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٢,٢٢٢,٢٧٣	٢,٦٣١,٦١٥	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١٠٧,١٨١	١٨٤,٢٩٨	الممتلكات والمعدات
٦٧,١٦٤	١٠٧,٥٦٨	بنك دائن
١,٣٥٨,١٤٤	١,٦١٢,٠٤١	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(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

٢٠١٤	٢٠١٥	
١,٣٠٢,٢٤٢	١,٢٢٤,٤٧٠	مجموع الموجودات
١,٠٩٠,٣٧١	٩٩٩,٩٣٠	مجموع المطلوبات
٢١١,٨٧١	٢٢٤,٥٤٠	مجموع حقوق الشركاء
٥٣٥,٩٣٧	٤٩٨,١٣٨	صافي الإيرادات
٤٦,٥٦٤	١٢,٦٦٩	ربح السنة
١٥٤,٧٥٦	٢١٢,٧١٨	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٣٨٥,٠٨٢	٣٥٧,١٨١	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٣٥,٦٨١	٢١١,٣٠٨	صافي الذمم المدينة
١٤٤,٦٣٥	١١٧,٣٧٨	الممتلكات والمعدات
٣٠٩,٩٩١	٢٨٦,٤٩١	بنك دائن
٣١,٤٠٤	٤٥,٨٠٦	ارصدة دائنة اخرى

٥ - شركة اوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

٢٠١٤	٢٠١٥	
٥,٠٠٨,٨٧٠	٤,٩١١,٠٥٨	مجموع الموجودات
٤,٣٨٧,٦٩٥	٤,٢٣٧,٨٤٧	مجموع المطلوبات
٦٢١,١٧٥	٦٧٣,٢١١	مجموع حقوق الملكية
٨,٣٣٠,٣٦٦	٩,٣٥٠,٧٨٠	صافي الإيرادات
٢٤,٠٦٢	٥٢,٠٣٧	ربح السنة
٢,٠٤٦,٤٠٩	١,٤٤٦,٢١٩	نمذ مدينة وشيكات برسم التحصيل
١,٨٣٣,٣٢١	٢,٦١٢,٠١٣	بضاعة في المستودعات
٥٣٤,٢٧٦	٥٣٨,١١٦	الممتلكات والمعدات

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٦- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

٢٠١٤	٢٠١٥	
١,٠٧٩,٨٩٩	١,٠٥٨,٨٥٨	مجموع الموجودات
٥٧٣,٦٩٤	٥٦٢,٠٤١	مجموع المطلوبات
٥٠٦,٢٠٥	٤٩٦,٨١٧	مجموع حقوق الشركاء
٢,٢٥٠	-	صافي الإيرادات
(٧,٢٩١)	(٩,٣٨٨)	خسارة السنة
(٧,٢٥٩)	(٩,٣٨٨)	صافي خسارة السنة قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٢٧,٧٦١	-	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٦٨,٣٤٠	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 ، هي كما يلي:

٧ - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣,٠٤٠,٧١٩	٣,٩٤٢,٠٣٩	مجموع الموجودات
١,٣٣١,٥٠٥	٢,٢٥٧,٥٩٨	مجموع المطلوبات
١,٧٠٩,٢١٤	١,٦٨٤,٤٤١	مجموع حقوق الشركاء
٤,٣٣٣,٣٦١	٤,٦١١,٠٠٨	صافي الإيرادات
١٤٣,١١٩	٨٥,١٩٣	ربح السنة
١,٣٤٤,٩٢٧	١,٤٧٦,٣١٠	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢٣١,٦٤٧	٢١٢,٨٦٤	الممتلكات والمعدات
٦٧٨,٢٠٩	٨٥٠,٨٢٥	ذمم تجارية دائنة
٤٤٥,٣٦٤	١١٨,٩٩٤	ارصدة دائنة اخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٨- شركة أوفتك للخدمات الهندسية - السودان

٢٠١٤	٢٠١٥	
١,٢٧٤,٧٣٣	١,٢٨٤,٠٣١	مجموع الموجودات
٧٧٣,٦٤٠	١,١٦٧,٢٠٢	مجموع المطلوبات
٥٠١,٠٩٣	١١٦,٨٢٩	مجموع حقوق الشركاء
١,٠٨٥,٠٩٣	١,٥٥٢,٢١٧	مجموع صافي الإيرادات
٤٠٩,٥٠٢	٦٧٨,٥٤٢	ربح السنة
٦٧٩,٧٨٣	١٦٢,٩٠٤	الممتلكات والمعدات

٩- الشركة المصرية للولاء والمكافآت - مصر

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣٨٧,٧٣٩	٤٢٣,٧٩٦	مجموع الموجودات
٤١٨,٠٤٢	٤٣٢,٨٥٦	مجموع المطلوبات
(٣٠,٣٠٣)	(٩,٠٦٠)	مجموع حقوق الملكية
٥,٥٥٤	٥,٨٣٣	ربح السنة
٩٦,٥١٥	٨٣,٦٠٠	الممتلكات والمعدات
١٣,٩٥٥	١١,٣٦٦	النقد وما في حكمه

١٠- شركة اي بويينتس - دبي

٢٠١٤	٢٠١٥	
٢٢,٣٢٩	٦٨,٨٥١	مجموع الموجودات
٣٤,٢٩٨	٨٤,٩٣٧	مجموع المطلوبات
(١١,٩٦٩)	(١٦,٠٨٦)	مجموع حقوق الملكية
٦,٣٣٨	(٤,١١٧)	(خسارة) / ربح السنة
٩,٦٦٠	٣٤,١٩٥	النقد وما في حكمه

١١- شركة اوفتك للاستثمار التجاري - العراق

٢٠١٤	٢٠١٥	
٢١١,٥٨٦	٣٢١,٤٢٤	مجموع الموجودات
٨٢,٩٢٧	٣٤,٠٢٢	مجموع المطلوبات
١٢٨,٦٥٩	٢٨٧,٤٠٢	مجموع حقوق الملكية
(١٣,٧٣٢)	١١٥,٥٩١	ربح / (خسارة) السنة
١٦٦,٦٤٢	٣٥,٥٨٩	النقد وما في حكمه

٢ - المعايير الجديدة والتعديلات المصدرة ولكنها لم تصبح سارية المفعول

هنالك عدد من المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي لم تصبح سارية المفعول ، ولم يتم تطبيقها عند اعداد هذه البيانات ولا تخطط الشركة تبني هذه المعايير بصورة مبكرة.

يسري تطبيقها للفترة السنوية

التي تبدأ من او بعد

المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية لم تصبح بعد واجبة التطبيق

١ كانون الثاني ٢٠١٨	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) - الادوات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٦	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤) - الحسابات التنظيمية المؤجلة
١ كانون الثاني ٢٠١٨	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) - ايرادات عقود العملاء
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) - الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار المحاسبة الدولية رقم (١٦ و ٣٨) - توضيح لطرق الاستهلاك والاطفاء
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار المحاسبة الدولية رقم (٢٧) - طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة
١ كانون الثاني ٢٠١٦	دورة التحسينات السنوية للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ٢٠١٢ - ٢٠١٤ والتي تتضمن التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٥ و ٧ والمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ و ٣٤ .
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٠) والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٨) والتي توضح ان الاعتراف بالربح او الخسارة الناتج عن بيع او المساهمة في الاصول بين المستثمر والشركات الزميلة او المشاريع المشتركة يعتمد على ما اذا كانت هذه الاصول المباعة او المساهمة تشكل اعمال.
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٠ ، ١٢) والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٨) والتي توضح بعض الجوانب المتعلقة بتطبيق استثناء توحيد المنشآت الاستثمارية.
١ كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي (١) تعالج بعض المعوقات الملموسة التي يواجهها معدو التقارير المالية خلال ممارسة احكامهم اثناء عرض تقاريرهم المالية.
١ كانون الثاني ٢٠١٦	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٦ و ٤١) ، وهي التعديلات التي تتطلب محاسبة الموجودات الحيوية التي تستوفي تعريف محصول زراعي محصود من موجودات حيوية كممتلكات واللات ومعدات وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٦).

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

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

معايير إعداد البيانات المالية

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

أسس 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.

أساس توحيد البيانات المالية

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 تغيرات 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 المستحوذة 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.

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 إقتائها 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 المبدئي 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 الإعتراف 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 ٢٠١٥

(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 المبيعة 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 والإستثمارات 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.

الإستثمارات في الأراضي والعقارات

تظهر الإستثمارات 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 الإستثمارات العقارية بشكل موثوق ، وقد اختارت إدارة الشركة التكلفة لقيد استثماراتها في الأراضي.

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة المركز المالي ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية ، لتحديد إن كان هنالك مايشير إلى انخفاض 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 الإستدانة كما قد يشمل التغيرات الملحوظة في الأوضاع الإقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الانخفاض 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 الإعتراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في حساب الدخل الشامل.

فيما يتعلق بأدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع ، لا يتم عكس خسائر الانخفاض بالقيمة المعترف بها سابقاً من خلال الدخل الشامل . إن أي زيادة في القيمة العادلة تأتي بعد خسارة انخفاض 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 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 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 ،فانه يجري تخفيض قيمتها الى القيمة القابلة للاسترداد، والتي قياسها على أساس القيمة في الاستخدام وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل .

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(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 الاستهلاكات على أساس 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 .

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 الاعتراف 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.

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 كتنزيل 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 الام، 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 قبلت 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 الإلتزام كما بتاريخ الميزانية العمومية بعد الأخذ بعين الإعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالإلتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لسداد الإلتزام 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 بإعتماد 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 إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات وإظهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص قانون ضريبة الدخل وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإحتقاق. 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 جوهرى 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 بإستخدام 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 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 ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٥ - الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	٣١ كانون الأول	الكلفة
٨٦٢,٦٧٨	١٠١,٨٩٦	-	٩٦٤,٥٧٤	تحسينات مأجور
٣٢٧,٩٧٥	٣٨,٦٤٨	-	٣٦٦,٦٢٣	اثاث ومفروشات وديكورات
٤٤٥,٥٤١	٤٨,٢٧١	-	٤٩٣,٨١٢	اجهزة حاسوب واتصالات
٦٩٥,٨٩٢	١١٧,٠٩٧	-	٨١٢,٩٨٩	الات واجهزة مكتبية وكهربائية
٣٩٩,٣١٩	٤٩,٥٧١	(١٧٠,٧٧٨)	٢٧٨,١١٢	سيارات مؤجرة للغير
٦٠٦,٦٢٩	٨٨,٢٩٤	-	٦٩٤,٩٢٣	اجهزة والات مؤجرة للغير
١٣٢,٤٥٣	٤١,٥٢٨	-	١٧٣,٩٨١	سيارات
٣٤,٨١٥	-	-	٣٤,٨١٥	أخرى
٦٨,٣٤٠	-	-	٦٨,٣٤٠	مشاريع تحت التنفيذ
٣,٥٧٣,٦٤٢	٤٨٥,٣٠٥	(١٧٠,٧٧٨)	٣,٨٨٨,١٦٩	مجموع التكلفة

الاستهلاك

٢٧٨,١٧٧	١٣٩,٣٢٤	-	٤١٧,٥٠١	تحسينات مأجور
٢٣٧,٢٩٧	٣١,٢٦٨	-	٢٦٨,٥٦٥	اثاث ومفروشات وديكورات
٣٣٦,٤٤٤	٥٦,٨٦٩	-	٣٩٣,٣١٣	اجهزة حاسوب واتصالات
٣٤٨,٥٦٦	١٢٥,٢٢٢	-	٤٧٣,٧٨٨	الات واجهزة مكتبية وكهربائية
٣٨٦,٥٣١	١٥,١١٠	(١٦٥,٧١٣)	٢٣٥,٩٢٨	سيارات مؤجرة للغير
٥٥٠,٦٠٩	٣٥,٤١٩	-	٥٨٦,٠٢٨	اجهزة والات مؤجرة للغير
٤٣,١١٥	١٨,٤٣٠	-	٦١,٥٤٥	سيارات
٢٤,٤٤٣	٤,٠٣٤	-	٢٨,٤٧٧	أخرى
٢,٢٠٥,١٨٢	٤٢٥,٦٧٦	(١٦٥,٧١٣)	٢,٤٦٥,١٤٥	مجموع الاستهلاك

القيمة الدفترية الصافية كما في ١ كانون الثاني

القيمة الدفترية الصافية كما في ٣١ كانون الأول

١,٤٢٣,٠٢٤

١,٣٦٨,٤٦٠

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

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

٧- استثمارات في أراضي

يتمثل هذا البند في استثمار في ارض رقم ٧٤٤ حوض بلعاس ١٦ من أراضي ناعور وهذه اراضي مرهونة من الدرجة الأولى والثانية لصالح البنك التجاري .

٨- المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الاخرى

٢٠١٤	٢٠١٥	
٢٧٤,٦٩٠	٢٦٣,٥٧٠	اعتمادات
١٢١,٧٢٦	٢١٣,٣٤٥	مصاريف مدفوعة مقدما
٧٦,٦٨٧	١٠٨,٠٥٨	امانات ضريبة مبيعات ودخل
٤٧,٧٠٦	١٤٠,٤٢٧	تامينات مستردة
٣٣,٨٨٤	١٨,٣٦٩	ذمم موظفين وحسابات مدينة اخرى
٥٥٤,٦٩٣	٧٤٣,٧٦٩	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٩ - المدينون

٢٠١٤	٢٠١٥	
٧,١٢١,٢٨٧	٦,٧٩٨,٥٢٤	ذمم مدينة تجارية
١٦٢,٢٤٣	٢٨٨,٥٥٠	دفعات مقدمة للموردين
٤٧٨,١٤٨	٥٥١,٤٣٢	شيكات برسم التحصيل
(٤٨٢,٦٤٦)	(٤٧٢,٨٦١)	مخصص تدني ذمم مدينة
٧,٢٧٩,٠٣٢	٧,١٦٥,٦٤٥	

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
٥٠٤,٧٩٦	٤٨٢,٦٤٦	رصيد بداية السنة
(٢٢,١٥٠)	(٩,٧٨٥)	مردود
٤٨٢,٦٤٦	٤٧٢,٨٦١	رصيد نهاية السنة

١٠ - الإحتياطي الإجباري

تماشياً 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 الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به وقد قرر مجلس الادارة اقتطاع مانسبته ١٠ % خلال العام من الربح الصافي للشركة. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأئصبة أرباح على المساهمين.

١١ - أسهم الخزينة

قامت الشركة خلال عام ٢٠١٤ و ٢٠١٥ بشراء أسهم خزينة عددها ١,٠٥٠,٠٠٠ سهم تكلفتها قدرها ٣٩٨,٥٠٣ دينار اردني، علماً بان هذه الاسهم لا تتمتع بحق في الأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق في التصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة.

١٢ - مخصص تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣٦٠,٧٢٦	٤٥٦,٢٨٠	رصيد بداية السنة
١٠٣,٢٧٤	١٢٩,٤٤٦	يضاف: الاضافات خلال العام
(٧,٧٢٠)	(١١,٦٠٧)	(يطرح) المبالغ المدفوعة
٤٥٦,٢٨٠	٥٧٤,١١٩	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

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 ٩,٢٥ % وعمولة سنوية مقدارها ٠,٥ % وبضمان كفالة الشركة القابضة.

- قرض بنك الاتحاد

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

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

- قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل

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

١٤ - قرض طويل الاجل

حصلت الشركة مكتبة الاردن (شركة تابعة) على قرض متناقص من البنك التجاري الاردني بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني ويسدد بموجب ٣٦ قسط قيمة كل قسط ٨,٣٣٤ دينار اردني وتسدد شهريا وبفائدة ٩ % وبضمان رهن الارض رقم ٧٤٤ حوض بلعاس ١٦ من اراضي ناعور رهن من الدرجة الثانية .

حصلت الشركة على قرض متناقص من البنك التجاري اردني بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار اردني بفائدة ٩ % وبضمان رهن الارض رقم ٧٤٤ حوض بلعاس ١٦ من اراضي ناعور رهن من الدرجة الثانية .

٢٠١٤	٢٠١٥
٤٥٩,٩٦٧	٢٧٨,٧٤٠
١٦٦,٦٦٧	١٦٦,٦٦٧
٢٩٣,٣٠٠	١١٢,٠٧٣

رصيد القروض

ينزل : الجزء المتداولة من القرض طويل الاجل

الجزء طويل الاجل

١٥ - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الاخرى

٢٠١٤	٢٠١٥
١٢٨,٢١٨	١٩١,٩٢٨
٤٤,٩٥٧	٤٤,٩٥٧
٥٧,٢٨٩	١٠,٠٤٩
٥٠,٨٢٠	١٣,٠٥٤
٧٦,٧٧٦	٥٧,٧٦٨
١٠٣,١٠٠	١٥٣,٧١٨
٤٦١,١٦٠	٤٧١,٤٧٤

مصاريف مستحقة

امانات مساهمين

ذمم موظفين وحسابات دائنة اخرى

ايرادات مؤجلة

امانات ضريبة مبيعات

مخصص ضريبة الدخل

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

١٦ - الدائنون

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣,٣١٨,١٢٤	٣,٢٤٦,٠٣٧	الذمم الدائنة
٧١,٨٠٧	٧٢,٥٨٥	شيكات اجله
٣,٣٨٩,٩٣١	٣,٣١٨,٦٢٢	

١٧ - البنوك الدائنة

تتمثل التسهيلات البنكية للشركة وشركاتها التابعة فيما يلي:

التسهيلات الممنوحة من البنك الاردني للإستثمار 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 بداية عام ٢٠١٥.

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

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات كفالات بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وذلك لتمويل الاعتمادات والحواليس وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

إن التسهيلات الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني سنوياً وتسهيلات كفالات بنكية بقيمة ٣,٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات وكفالات بقيمة ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار اردني وهي بكفالة الشركة القابضة.

التسهيلات الممنوحة من بنك القاهرة عمان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره ٥٠,٠٠٠ دينار اردني وتسهيلات على شكل كفالات بقيمة ١٥٠,٠٠٠ وهي بالكفالة الشخصية للسيد باسم سعيد ومروان سعيد وهي غير مستغلة .

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

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

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتاجير (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره ١٠٠,٠٠٠ دينار اردني وبفائدة ٩,٢٥ % وهي بكفالة الشركة القابضة.

حصلت شركة مكتبة الاردن (شركة تابعة) تسهيلات على شكل كفالات بنكية بقيمة ١٥٢,٠٠٠ يورو وهي بكفالة الشركة القابضة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

التسهيلات الممنوحة من البنك التجاري الاردني

حصلت الشركة تسهيلات بنكية على شكل جاري مدين بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار اردني وبفائدة ٩% وبضمان رهن الارض رقم ٧٤٤ حوض بلعاس ١٦ من اراضي ناعور من الدرجة الاولى.

التسهيلات الممنوحة من بنك الوطني - فلسطين

حصلت شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بنكية بقيمة ٢,٦١٥,٠٠٠ دولار امريكي وتسهيلات اعتمادات مستندية ٦٠,٠٠٠ يورو وهي على شكل تسهيلات اعتمادات مستندية بقيمة ٥١٥,٠٠٠ دولار امريكي وايضا ٦٠,٠٠٠ يورو وتسهيلات على شكل كفالات بقيمة ٢,١٠٠,٠٠٠ دولار امريكي وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاهلي الاردني - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بقيمة ١٩٠,٠٠٠ يورو، وهي بكفالة الشركة وتأمين نقدي بقيمة ٤٠,٨٣٨ يورو.

التسهيلات الممنوحة من بنك فلسطين - فلسطين

حصلت شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات على شكل جاري مدين بقيمة ٢٥٠,٠٠٠ شيكل اسرائيلي وتسهيلات اعتمادات مستندية بقيمة ١,٠٠٠,٠٠٠ دولار امريكي وتسهيلات على شكل كفالات بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دولار امريكي وهي بكفالة الشركة الام.

١٨ - ضريبة الدخل

إن حركة مخصص ضريبة الدخل السنة هي كما يلي:

٢٠١٤	٢٠١٥	
١٢٠,١٨٨	٢١٢,٣٢٣	الرصيد في ١ كانون الثاني
(١٢٠,١٨٨)	(٢١٢,٣٢٣)	المسدد خلال السنة
٢١٢,٣٢٣	١٦٠,٧٨٧	المخصص للسنة
٢١٢,٣٢٣	١٦٠,٧٨٧	الرصيد في السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل مما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
١٠٣,١٠٠	١٥٣,٧١٨	ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح السنة
١٠٩,٢٢٣	٧,٠٦٩	ضريبة الدخل عن سنوات سابقة
٢١٢,٣٢٣	١٦٠,٧٨٧	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
١,٠٧٨,٠٢٤	١,٥٤٤,٥٠٢	الربح المحاسبي
٤٥,١٧٤	٩٧,٣٧٤	يضاف : مصاريف غير مقبولة ضريبيا
(٢٤١,٨٣٠)	(٦٣,٨٣٩)	ينزل : ايرادات غير خاضعة للضريبة
(١٩٩,٥٣٦)	(٣٨٥,٥٠٧)	ينزل : الدخل غير المسيطر عليه
٦٨١,٨٣٢	١,٢٥٦,٣٦٩	الدخل الخاضع
		التفاصيل :
١٠٥,٧١٠	٩٧١,٧٨٥	الدخل الخاضع ١٠%
٣٥٥,٧٩٣	٢٦٢,٩١٣	الدخل الخاضع للضريبة في فلسطين ١٥%
—	٨٥,٥١٠	الدخل الخاضع ٢٠%
٢٢٠,٣٢٩	—	الدخل الخاضع ١٤%
١٠٣,١٠٠	١٥٣,٧١٨	ضريبة الدخل للسنة
%١٤	%٢٠	نسبة ضريبة الدخل القانونية
%٩,٥	%١٠	نسبة ضريبة الدخل الفعلية

تم تسوية ضريبة دخل للشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية (شركة تابعة) لغاية ٣١ كانون الاول ٢٠١٤.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للانظمة المكتبية والبنكية (شركة تابعة) لغاية ٣١ كانون الاول ٢٠١٤.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية ٣١ كانون الاول ٢٠١٤.

ان الشركة أوفتك الدولية للاستثمار شركة معفاة وقد تم تسوية ضريبة على الشركة لعام ٢٠١٤ ما عاد عام ٢٠١٢ لم يتم تدقيقها من قبل الدائرة

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

١٩ - المصاريف الادارية والعمومية والبيع والتسويق

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣,٠٦٩,٦٦٩	٣,٧٤٣,٠٢٧	رواتب واجور وملحقاتها
٢٧٩,٤٩٦	٣٢١,٤٧٤	الضمان الاجتماعي
٣٦٩,٣٢٦	٤٣١,٠٢٢	استهلاكات الممتلكات والمعدات
١٩٢,٧٢٢	١٦٩,٢٧٨	اتعاب مهنية واستشارات
٢٦٥,٥٣٠	٣٥٧,٥٣١	ايجارات
٤٩,٢٣٤	٥١,٩٣٨	قرطاسية ومطبوعات
١٣٤,٧١٣	١٠٨,٨٣١	رسوم ورخص وطوابع
٣٧٨,١٤٦	٤٢٣,٩٩٣	تنقلات وسفر ومصاريف سيارات
٤٢,٧٧٢	٣٠,٦٢١	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة واتعاب
٨٩,٣٤٣	٨٢,١٠٨	دعاية واعلان
٩٨,١٧٩	٩٨,٨٦٤	مياه وكهرباء
١٢١,١١٠	١٦٤,٩٣٠	تامينات
٩٩,٦٤٠	٩٠,٧٥٣	بريد وهاتف
٢٧٣,٧٤١	١٠٦,٦٠٥	أجور صيانة وقطع غيار
٣٧٤,١١٤	٤٤٥,٢٠٩	مصاريف بيع وتسويق
٥٩,١١٨	٨٣,١٨٩	ضيافة
١٠,٨٣٨	٩,٩٥٤	تبرعات
٣٢,٣٤٥	٤٤,٢٥٩	تدريب
٥٧,١٣٤	٩٢,٧٤٢	متفرقة
٥,٩٩٧,١٧٠	٦,٨٥٦,٣٢٨	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

٢٠ - الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٤	٢٠١٥	
٢,٤٦٣,٨٢٩	١,٩٩٧,٨١٤	كفالات بنكية
١٠٣,٨٠٥	١٣٧,١٨٤	عقود مشتريات بضاعة

٢١ - 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 ٢٠١٤.

إن هيكل رأس مال الشركة تضم ديون والتي تضم الاقتراضات والتسهيلات المبينة في الإيضاحات ارقام ١٣ و ١٤ و ١٧ ، وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، واحتياطي اجباري واسهم خزينة وفرق ترجمة عملات 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 ٢٠١٦.

إن معدل المديونية في نهاية السنة هو كما يلي:-

٢٠١٤	٢٠١٥	
٣,٣٨٧,٦٢٢	٥,٠٥٢,١٩٦	المديونية
٤٤,٨١٧,١١١	٤٤,٩٢٣,٠٩٦	حقوق الملكية
%٧,٥	%١١	معدل المديونية / حقوق الملكية

ويعود هذا الارتفاع في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام ٢٠١٥.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الأردني)

إدارة المخاطر المالية

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)		٢٠١٤	٢٠١٥
		٢٥		٨,٤٦٩ -	١٢,٦٣١ -

العمللة		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١٤	٢٠١٥
		٢٥		٨,٤٦٩ +	١٢,٦٣١ +

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 ٢٠١٥

(بالدينار الاردني)

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.

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
: ٢٠١٥			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٧٩٠,٠٩٦	٧٤٤,٧٢٣	٤,٥٣٤,٨١٩
أدوات تحمل فائدة	٤,٩٤٠,١٢٣	١١٢,٠٧٣	٥,٠٥٢,١٩٦
	٨,٧٣٠,٢١٩	٨٥٦,٧٩٦	٩,٥٨٧,٠١٥
المجموع			
: ٢٠١٤			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٨٥١,٠٩١	٧٤٢,٩٦٣	٤,٥٩٤,٠٥٤
أدوات تحمل فائدة	٣,٠٩٤,٣٢٢	٢٩٣,٣٠٠	٣,٣٨٧,٦٢٢
	٦,٩٤٥,٤١٣	١,٠٣٦,٢٦٣	٧,٩٨١,٦٧٦
المجموع			

٢٢- المصادقة على القوائم المالية

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

٢٣- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٤ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠١٥.



مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م
منذ ١٩١٠