

عمان في: 2017/03/29

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: التقرير السنوي لعام 2016

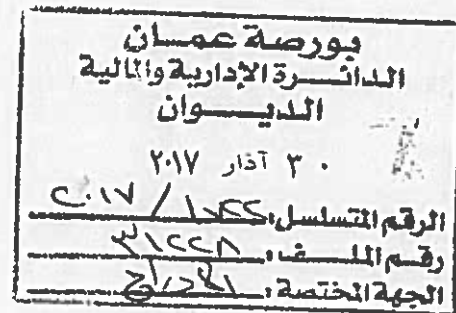
تحية وبعد،

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 لقابضة م.ع.م.
المدير العام
باسم سعيد





شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٦



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.
- إيضاحات 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 يكلائكم بوافر الصحة والعافية ليتسنى لنا السير على درب الحافل بالنجاح مستعرضاً وإياكم إنجازات شركتنا للعام المنصرم ٢٠١٥ بدءاً بالارقام والوقائع وواضعاً نصب عيني مشايرتكم تطلعاتنا وأهدافنا وحثاً إياكم على مواصلة الدرب والجهد المشكور من أجل تحقيق الإستراتيجية والأهداف التي نتطلع إليها جميعاً لعام ٢٠١٧.

ولعله من الجدير بالذكر القول ان مجموعتنا اسهمت عن إنجازات مختلفه خلال العام ٢٠١٦، في مجالات متعددة نذكر منها:

- تنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية مع وزارة الداخلية في الأردن من خلال شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية.
- توقيع اتفاقية لتجهيز البنك المركزي العراقي بأجهزة عد و فرز أوراق النقد من خلال شركة أوفتك في العراق.
- توقيع اتفاقية مع شركة زين للاتصالات تهدف من خلالها إتاحة تقسيط الأجهزة الخلوية لمستخدمي البطاقات المدفوعة مسبقاً من خلال شركة أوفتك للتجارة والتأجير (الوصلة).
- تركيب أنظمة وأجهزة الصرافات الآلية من شركة (WincorNixdorf) للبنك العربي وبنك فلسطين، وبنك القدس والبنك الوطني وبنك القاهرة عمان وبنك الاسلامي الفلسطيني من خلال شركة أوفتك فلسطين.
- مشروع الاثاث المكتبي للبنك الفرنسي والبنك النيل الأزرق المشرق ولبناني الرئاسة بنك الجزيرة الاردني وبنك السودان المركزي من خلال شركة أوفتك السودان.
- تم اطلاق مشروع الولاء الخاص بشركة أمنية في الأردن من خلال شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة والتسويق الالكتروني.

أما فيما يتعلق بأهم الخطط المستقبلية ومنها:

- تأسيس مقر للشركة في بغداد وتعيين وتدريب مدير للمكتب مقيم في بغداد.
- التوسع وافتتاح فروع جديدة من خلال الموردين بمناطق مختلفة لتقديم خدمة الاقساط لعملاء شركة أوفتك للتجارة والتأجير (الوصلة).
- التركيز على زيادة مبيعات قسم الاثاث المكتبي بهدف نمو حصة الشركة في السوق الفلسطيني وتعزيزه من خلال المعرض الجديد للاثاث المكتبي.
- التركيز على تزويد دائرة الأحوال المدنية بالدعم الفني لمشروع بطاقة الأحوال الذكية في الأردن.
- تركيب وصيانة نظام لإدارة الأموال (Cash Management) لدى البنك العربي في الأردن.
- طرح شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية منتجات جديدة للأسواق في الأردن.
- البحث عن أسواق جديدة للتوسع فيها من خلال شركة أوفتك الدولية.

إخواني وأخواتي:

نتوقع استمرار نمو المجموعة وتوسعها بالرغم من التحديات الاقتصادية والأوضاع السياسية وفي الختام لا يسعني إلا أن أقدم لكم خالص أمياني وعرفاني لما أسديتموه وتسدون من خلال مؤازرتكم و جهودكم المخلصة وما تبذلونه في سبيل الحفاظ على المسيرة الناجحة لشركتنا وأنقدم 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 حصيداً هذا النجاح الباهر إن شاء الله.

نسأل الله العليّ القدير أن يوفقنا جميعاً لتحقيق كل ما نصبوا إليه 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:

إن 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 الأخرى 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
- والأبحاث 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 شراءها 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 المكسبي والتكنولوجيا السكية.

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 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 ٢٠١٥ 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 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 تقوم 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 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 ٢٠١١/٢/١٩ وتدير شبكة مكافئة العملاء (e-Points) في مصر.

• شركة أوفتك العراق

تقوم شركة أوفتك العراق بتزويد السوق العراقي بالأجهزة 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، وتنوع مجالات استثماراتها في السوق الاردني والأسواق الخارجية واسمحوا لي بالنيابة عنى وعن زملائي أعضاء مجلس الإدارة بالنقدم بالشكر والتقدير لعملائنا الكرام ولكافة الموظفين بالشركة على دعمهم المتواصل.

أماكن الشركة:

يقع مقر الشركة في المملكة الأردنية الهاشمية

ص ب ٣٨٣ عمان ١١١٨ الأردن

البريد الإلكتروني investors@offtec.com

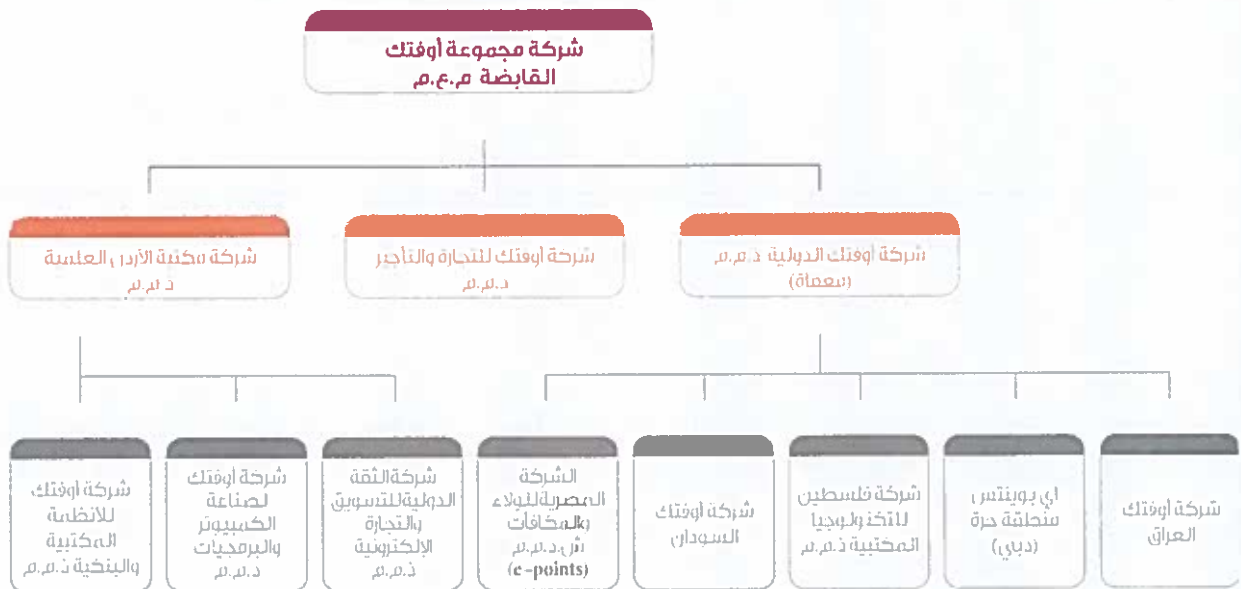
الموقع الإلكتروني www.offtec.com

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	الحصة في حقوق الشركات في ٣١ - ١٢ - ٢٠١٦	الحصة المملوكة	عدد الموظفين	موقع الشركة	النشاط الرئيسي
شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م	650,000	2,933,234	100%	0	عمان - الأردن	الإستيراد والتصدير لكافة أنواع البضائع والألات والصيانة العامة والتجارة العمومية والإشتراك في الشركات
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م	400,000	762,518	100%	196	عمان - الأردن	إستيراد الأجهزة والمعدات والألات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمسور والبرمجيات ذ.م.م	250,000	491,846	100%	0	عمان - الأردن	القيام بصناعة البرمجيات بكافة أشكالها وأنواعها
شركة الشقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م	250,000	189,483	100%	-	عمان - الأردن	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والأساليب ومنها الإلكترونية

الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

اسم الشركة	رأس المال	حصة المجموعة في الشركة (%)	نسبة الملكية	عدد الموظفين	مقر الشركة	النشاط الرئيسي
شركة أوفتك للتجارة والتأجير د.م.م.	50,000	175,119	100%	39	عمان - الأردن	تجارة وتأجير الأدوات والتجهيزات المكتبية والقيام بأعمال الوساطة والوكالة التجارية و البيع بالتفصيل
شركة أوفتك الدعاية للاستثمار د.م.م. (مغفلة)	30,000	35,610,027	100%	0	عمان - الأردن	القيام بكافة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق والبيع والحصول على الوكالات التجارية وتأسيس أو الاشتراك أو المساهمة أو إدارة أي شركة أو مؤسسة
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية د.م.م.	91,500	1,847,388	100%	47	رام الله فلسطين	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	223,015 دينار أردني	50%	15	الخرطوم السودان	استيراد وتسويق وصيانة أجهزة كهربائية وأثاث
الشركة المصرية للولاء والمكافآت ش.د.م.م. e-Points	200,000 جنية مصري	86,756	95%	18	مصر - القاهرة	تصميم برامج الولاء و المكافآت
إي بوبنتس منطقة حرة (دبي)	50,000 درهم إماراتي	1,540	100%	0	المنطقة الحرة دبي	تصميم برامج الولاء و المكافآت
أوفتك العراق	1,000,000 دينار عراقي	331,226	60%	16	اربيل	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية والبنكية

بلغ حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة في ٣١/١٢/٢٠١٦ مبلغ (40,328,151) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة والشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد / الياس جورم الياس بدور	الأردنية	1958	المؤهلات العلمية: بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٠ الخبرات: شركة عمون الأردنية للإنشاءات	• عضو مجلس إدارة • رئيس مجلس الإدارة	• شركة القدس للتطوير العقاري • شركة ميناكابيتال • جمعية قري الأطفال الأردنية (SOS)
السيد / باسم سهيل النبرت 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 وتنسيقي.	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة الثقة الدولية للتنسيق 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 هانمورد - كونكتيكت أمريكا	• 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 ٢٠١٩ و ٢٠٢٢	• نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة أوفتال القابضة • بنك الاستثمار العربي الأردني • الشركة الادارية المخصصة للاستثمار والاستشارات المالية • تكية ام علي • دار ابو عبد الله • كنية الملك طلال • للأعمال في جامعة الأميرة سمية • البنك الإسلامي الأردني • الاتحاد العربي للمنتقلين في الاسواق المالية • دوحية عمان • نائب رئيس مجلس الادارة شركة المناورة للتأمين

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد / رجاوي جريس دخل الله المفسوس	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: - ماجستير علوم مالية ١٩٩٠ - ماجستير إقتصاد ١٩٨٩ - بكالوريوس إقتصاد وعلوم مالية ومصرفية ١٩٨٨ الخبرات: - رئيس مجموعة الاستثمار والخزينة البنك الاستثماري ٢٠٠٩ - مساعد المدير العام للبنك الأردني للاستثمار والتمويل ٢٠٠٥ - ٢٠٠٠	• نائب رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد
السيد / كميل انطون مصري صليبا	الأردنية	1965	المؤهلات العلمية: ماجستير إدارة أعمال	• 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 لم.ع.م.
فارس معن نظامي 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	2015		2016	
		عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
السيد مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	9,894,720	% 24.29	9,759,720	% 24.59
السيد/باسم سهيل البرت بولس سعيد	الأردنية	4,482,665	% 11	4,482,665	% 11.29
السيدة رنما بسارة جبور طيوس	الأردنية	4,000,000	% 9.81	4,000,000	% 10
Muna Vonarburg	السويسرية	2,850,000	% 6.99	2,850,000	% 7.18
Samir Said	السويسرية	2,850,000	% 6.99	2,850,000	% 7.18
السيدة/هالة البرت بولس سعيد	الأردنية	2,730,000	% 6.70	2,730,000	% 6.88
السيدة/هندا زينة روبرت بولس سعيد	الأردنية	2,340,000	% 5.74	2,340,000	% 5.90
السيدة/دينا البرت بولس سعيد	الأردنية	2,002,892	% 5.91	2,002,892	% 5.05

الوضع التنافسي للشركة

شركات المجموعة هي الرائدة في مجالات تكنولوجيا البنوك والتكنولوجيا المكتبية والأثاث المكتبي والحلول الأمنية وأجهزة البنية الأساسية لأنظمة الحاسوب وتطوير البرمجيات، وتعتبر مورد رئيسي لعدد كبير من الشركات والمؤسسات العربية في المملكة الأردنية وخارجها. أما مستوى المنافسة في معظم منتجات الشركة فهي عالية نسبياً ولكن استطاعت الشركة بحكم سمعتها وخدماتها المميزة ومواظبتها للتطور المحافظ على حصتها في السوق وتمييزها بشكل مستمر مع عملائها.

درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً:

لا يوجد اعتماد 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:

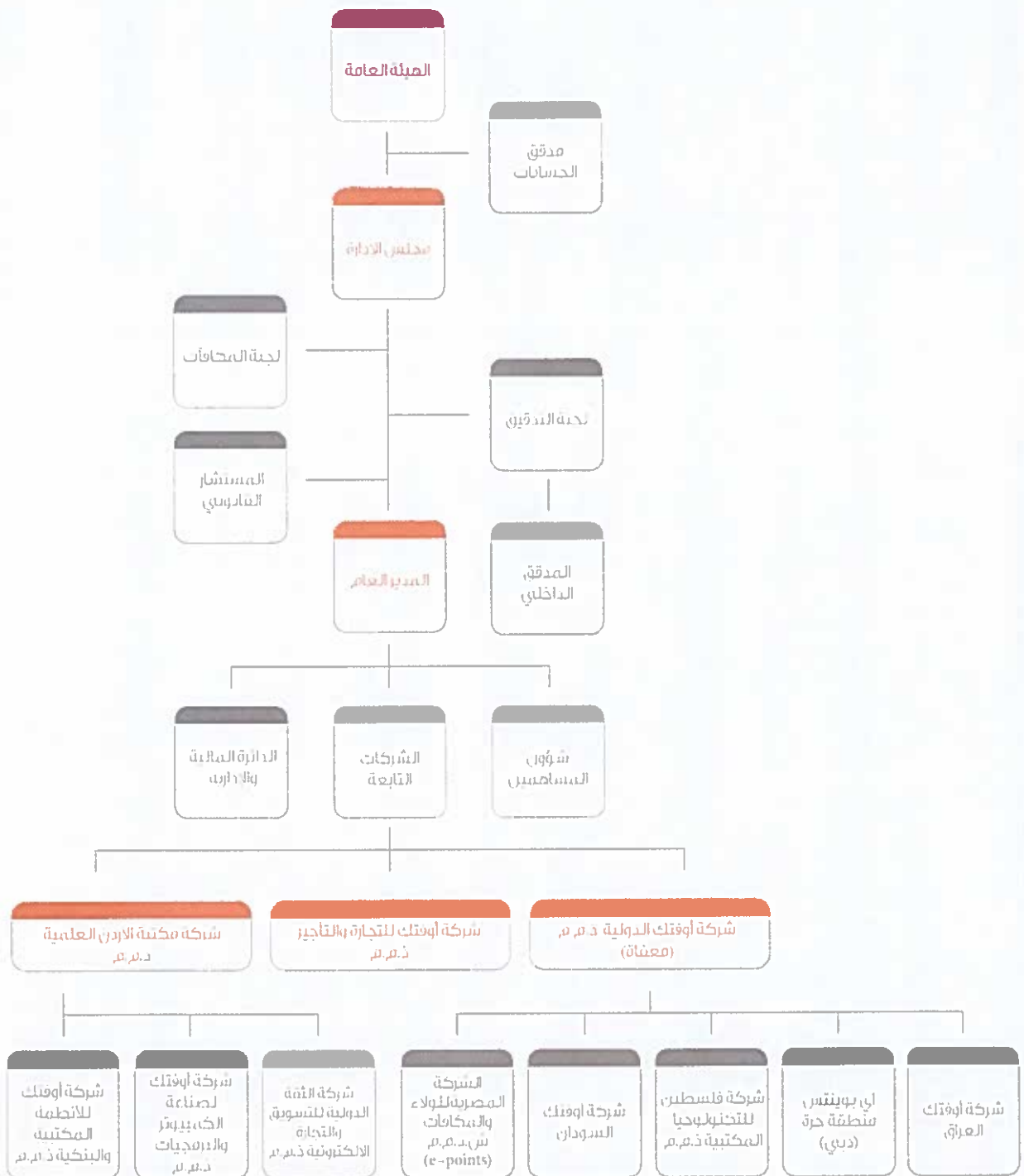
- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت (ERP).
- تطبيقات أتمتة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات سجل الدوام (Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بملفوات المستهلكين.
- تطبيقات إدارة الإستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.
- تطبيقات إدارة وأتمتة تدريب الموارد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



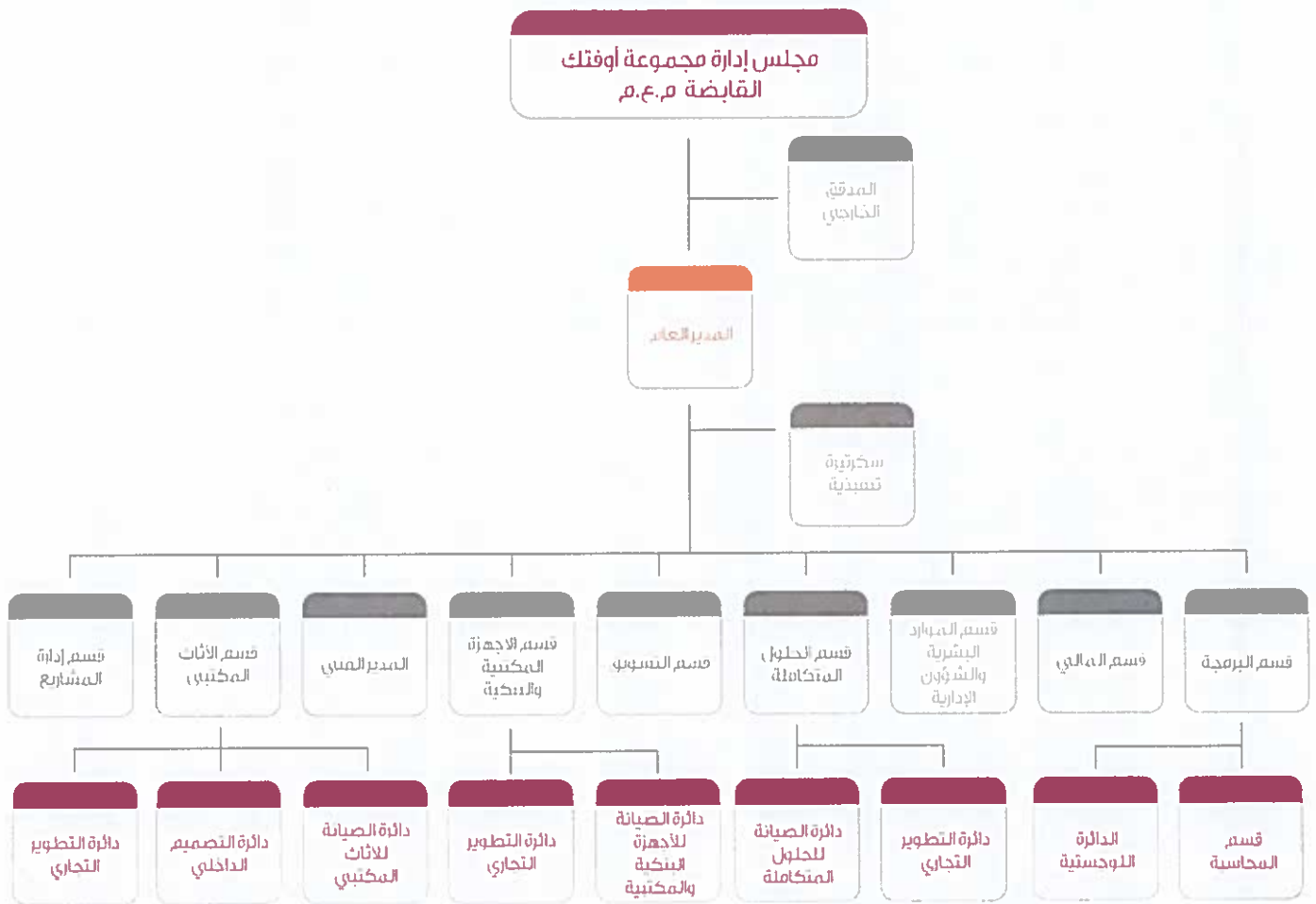
القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية

- 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.



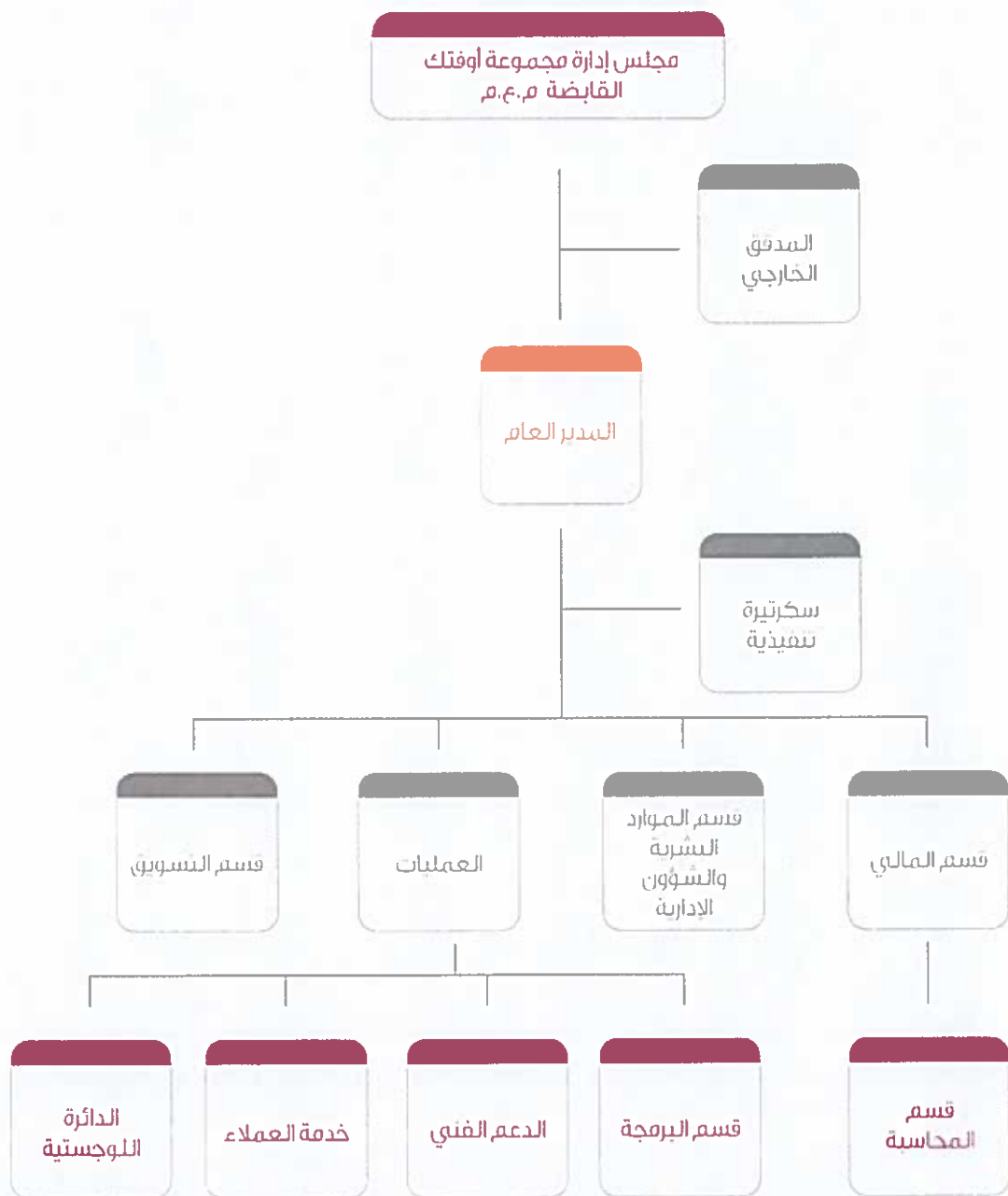
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية



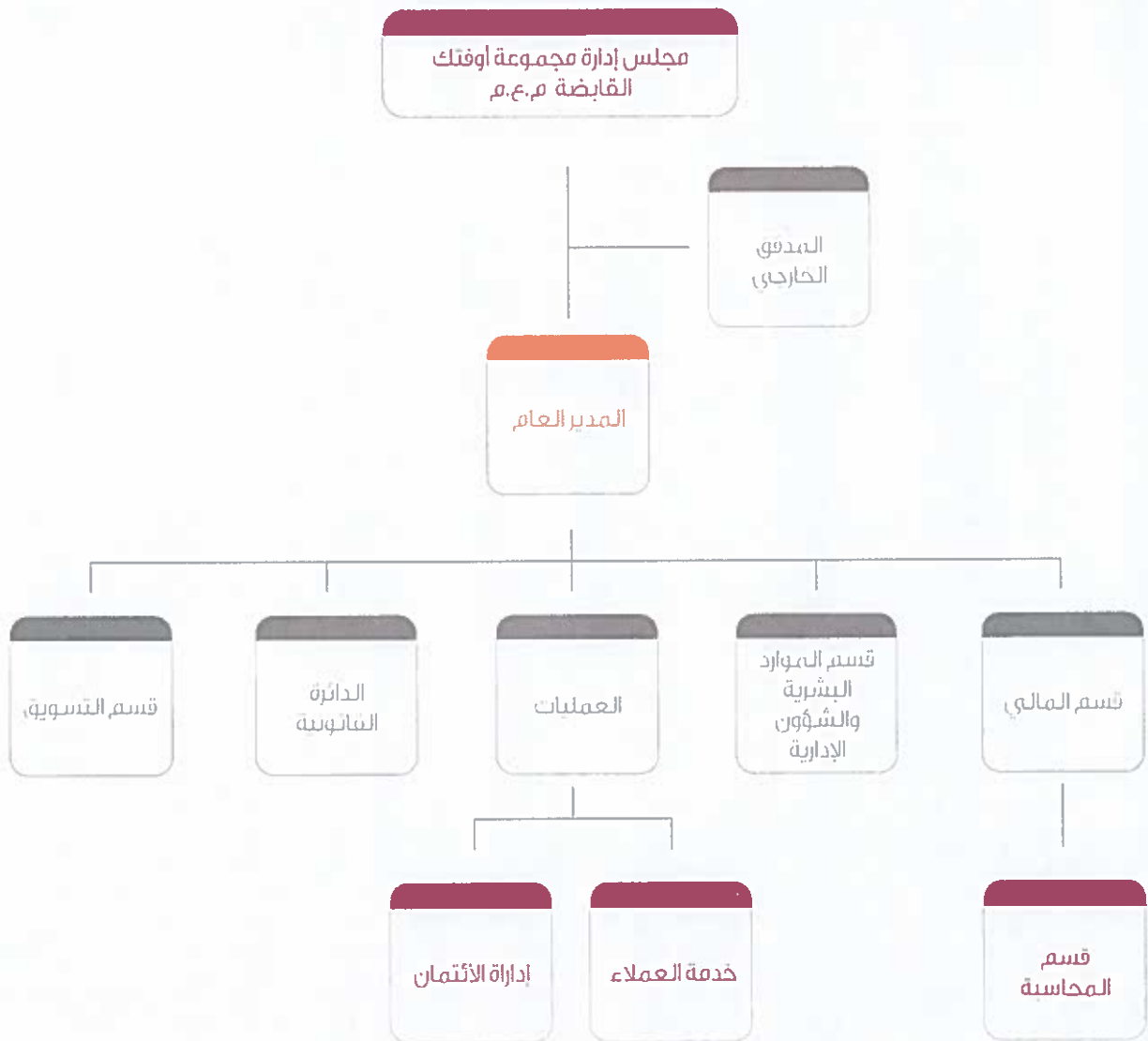
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات



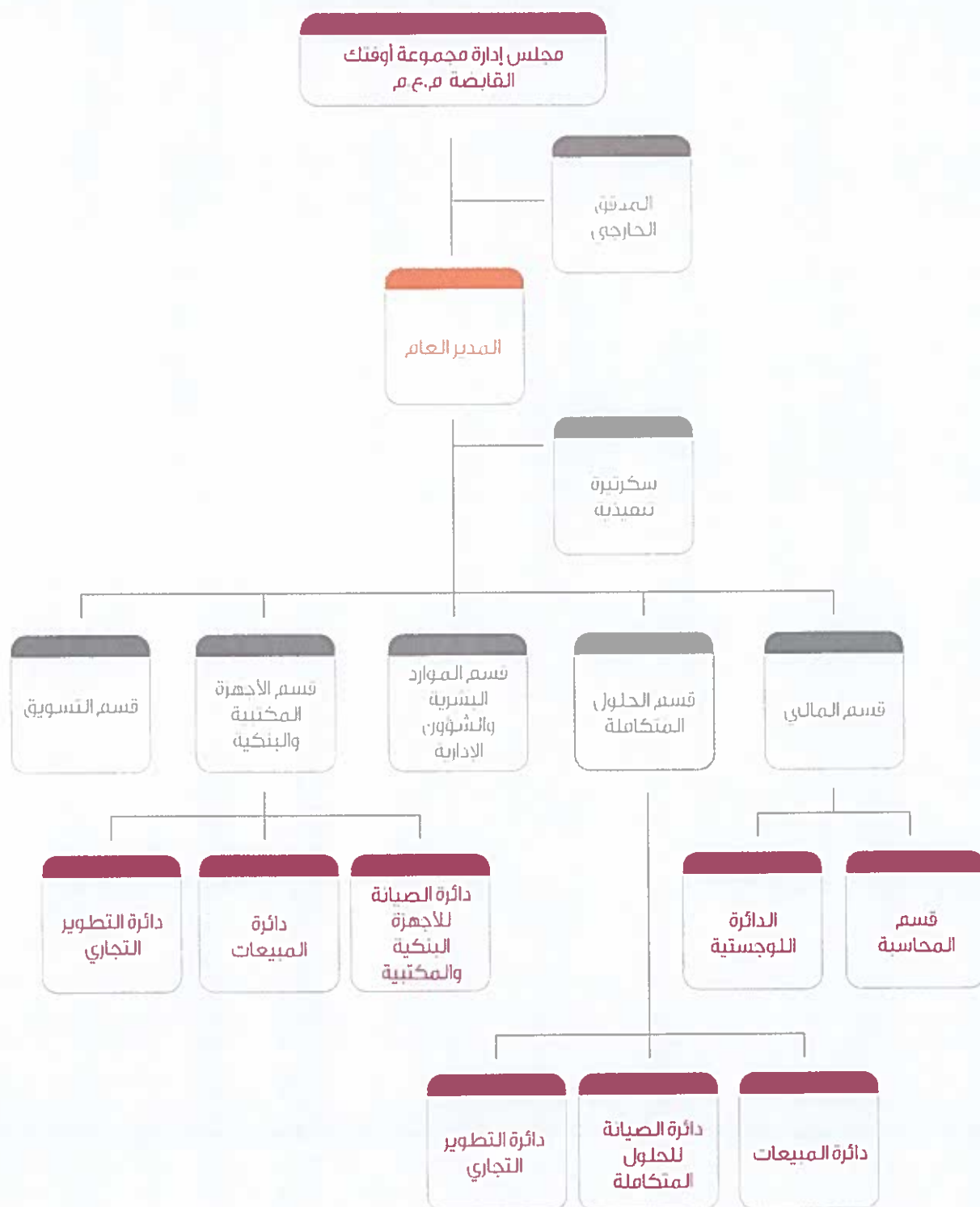
الهيكل التنظيمي لشركة الثقة للتجارة والتسويق الالكتروني



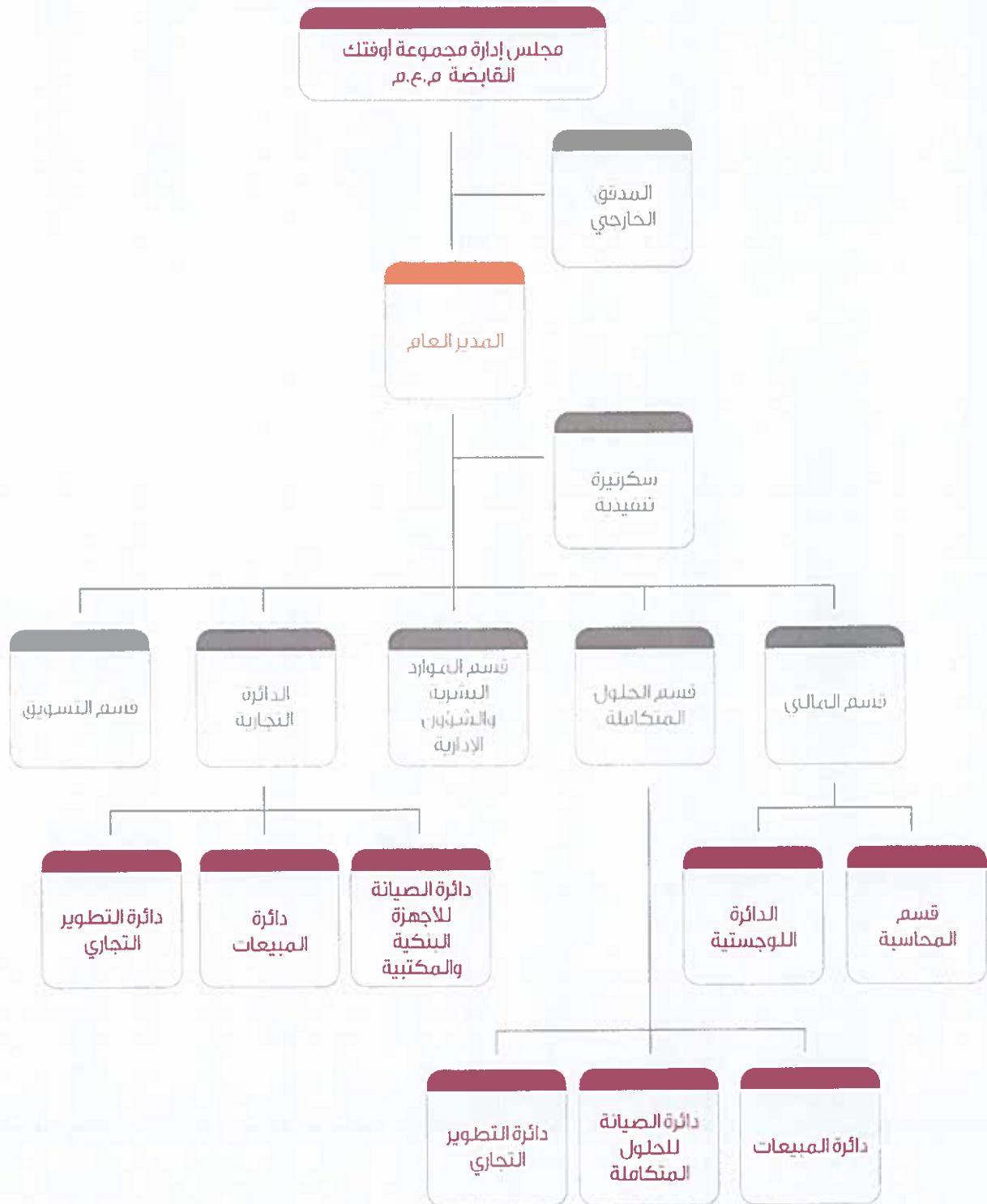
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للتجارة والتأجير



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 مكيبه الأردن العلمييه ذ.م.م							
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م			4	144	17	20	196
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م							
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م		1		28	8	2	39
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م			-	-	-	-	-
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاة)							
شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبيية ذ.م.م			2	25	17	3	47
شركة أوفتك السودان			4	5	2	4	15
المصرية للهواة والمكافآت e-Points				15	3		18
إي بوينتس منطقة حرة							
شركة أوفيل العراقي			5	8	3		16
أوفتك القابضة				3			3

برامج التأهيل والتدريب:

عدد الموظفين	القسم	أسم الدورة	مكان الدورة
2	edpoints	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	Photoshop	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	-
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
1	IT Security-Sudan	Antivirus training	Amman
1	Document Management-Sudan	EDMS	Khartoum
2	Customer Services -Sudan	QMS + Digital Signage	Khartoum
2	Count machines-Sudan	Counting machine	Khartoum
2	edpoints	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	Photoshop	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	-
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
1	IT Department	e-passports Project Data Card MX2100	USA
1	Maintenance Department	Glory UW 500 and Ntegra	UK
1	Maintenance Department	Diletta 700 and Diletta 800	Germany
1	Sales Department	LAS Mobill	Italy
2	الأجهزة المكتبية والشبكية	تصليح وصيانة أجهزة (Kisan)	كوريا الجنوبية
1	الأجهزة المكتبية والشبكية	تشغيل وصيانة جهاز (DLR 7000)	إيرلندا
2	قسم تخزين الملفات	تركيب أنظمة (Godrej)	البصرة
2	قسم تخزين الملفات	تركيب أنظمة (Godrej)	أربيل
2	قسم خدمة	تجهيز كاسيات المعادن ولاصق الزجاج	أربيل
1	أنظمة المعلومات	تركيب أجهزة (CISCO)	أربيل

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 ٢٠١٦:

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- تنفيذ مشروع بطاقة الأحوال الذكية مع وزارة الداخلية.
- إطلاق موقع إلكتروني جديد للشركة.
- زيادة مبيعات قسم الأثاث المكتبي.
- زيادة في مبيعات البنوك لبعض منتجات الشركة.
- طرح منتجات جديدة للأسواق في الأردن.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

- افتتاح الفرع الرئيسي في جبل عمان لاستقبال عدد أكبر من العملاء وتلبية احتياجاتهم بشكل أفضل وأسرع.
- التوسع في محافظة إربد من خلال فرع إضافي لشركة الوصلة ليتم الوصول لأكبر عدد ممكن من العملاء في مناطق مختلفة.
- توقيع اتفاقية مع شركة زين للاتصالات تهدف من خلالها إتاحة تقسيط الأجهزة الخلوية لمشتري البطاقات المدفوعة مسبقاً.

شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية:

- تم إطلاق مشروع المكافآت مع شركة (EMP).
- تم إطلاق مشروع الولاء الخاص بشركة أمنية.
- توسيع مظلة الشركة في الشبكات المغلقة.

شركة أوفتك فلسطين:

- تركيب أنظمة وأجهزة الصرافات الآلية من شركة (WincorNixdorf) للبنك العربي وبنك فلسطين وبنك القدس والبنك الوطني وبنك القاهرة عمان والبنك الإسلامي الفلسطيني.
- تركيب مشروع أثاث مكتبي للمكاتب الرئيسية لشركة (Price Water House Coopers).
- توريد وتركيب أنظمة الفرز والعد وكشف التزيف من شركة (DeLaRue) للبنك العربي.
- تركيب وتنفيذ نظام إدارة الوثائق والطباعة لوزارة الاقتصاد والخارجية الفلسطينية من شركة (Kyocera) و (MyQ).
- توريد أكثر من (١٥٠٠) جهاز حاسوب لوحي تعليمي للبلديات الفلسطينية ضمن مشروع رقمنة التعليم الفلسطيني لدى المدارس الفلسطينية الحكومية.
- توقيع اتفاقيات كبيرة لتوريد الأثاث المكتبي لمكاتب الإدارة الرئيسية لكل من سلطة النقد الفلسطينية والشركة الفلسطينية للمحركات (Hyundai).
- توقيع اتفاقية مع بنك فلسطين لتوريد أنظمة إصدار البطاقات الائتمانية المركزية لكل من مركزي البنك الرئيسيين في الضفة الغربية وقطاع غزة.
- توقيع اتفاقيات طويلة الأجل لتوريد أثاث مكتبي لكل من شركة الاتصالات الفلسطينية (Paltel) وبنك فلسطين.
- توقيع اتفاقية تمثيل مع شركة (M-Files) المتخصصة بأنظمة الأرشفة الإلكترونية.

شركة أوفتك السودان:

- مشروع الأثاث المكتبي للبنك الفرنسي.
- مشروع الأثاث المكتبي لبنك النيل الأزرق المشرق.
- مشروع الأثاث المكتبي لمبنى الرئاسة لبنك الجزيرة الأردني.
- مشروع الأثاث المكتبي لبنك السودان المركزي.
- مشروع صناديق الأمانات لعملاء بنك فيصل الإسلامي.
- مشروع صناديق الأمانات لعملاء البنك السوداني الفرنسي.
- مشروع آلات عد النقود للبنك الزراعي.
- مشروع النداء الآلي وتنظيم الصفوف لبنك الخرطوم.



شركة أوفتك العراق:

- توقيع اتفاقية لتجهيز البنك المركزي العراقي بأجهزة عد و فرز أوراق النقد عددها (٨٥) جهاز في فرع البنك المركزي في بغداد والبصرة بأجهزة ذات تكنولوجيا حديثة، ليتم توريدها وتشغيلها في الشهر الثالث من عام (٢٠١٧).
- تجهيز مصرف كوردستان بنظام ترميز دفاتر الصكوك وربطه مباشرة مع النظام البنكي فيما يعد أول مصرف يعتمد على هذه الآلية المتطورة في العراق.
- توقيع عدد من الاتفاقيات طويلة الامد (من 3 - 5 سنوات) لتجهيز مؤسسات ومدارس بالآلات طابعة والآلات تصوير واستنساخ منها شركة نيوروز للاتصالات ، المدرسة الفرنسية ، مدرسة كامبردج ، مؤسسة ماد للتعليم.
- تجهيز مصرف جيهان بالآلات ترميز دفاتر الصكوك صغيرة الحجم.
- تنفيذ مشروع نظام وارفف تخزين صناعية في البصرة بالتعاون مع شركة (Godrej) الهندية.
- توقيع اتفاقية مع المصرف الاهلي العراقي لتوريد ودعم نظام حماية الشبكات لمدة ٣ سنوات بالتعاون مع شركة (Force Point).
- توريد وتركيب اثاث المكتب التمثيلي للقنصلية اليابانية في اربيل بالإضافة لأجهزة مكتبية تشمل طابعات والآلات تصوير والآلات الورق.
- تجهيز مبنى القنصلية الكويتية في اربيل بلاصق الزجاج للحماية من التناثر بالتعاون مع شركة أمريكية متخصصة في هذا المجال.
- تجهيز فندق روتانا اربيل بالآلات عد نقود وكشف التزوير وأجهزة سيرفرات وسويتشات (CISCO) وأجهزة حاسوب وأجهزة عرض صوتي (Projectors).
- تجهيز السفارة الاميركية في بغداد بقاصات والآلات عد نقود وتوريدها وتسليمها خلال فترة تيارسية للمنطقة الخضراء في بغداد.
- رفع كفاءات الموظفين وعددهم بحيث اصبح عدد موظفي الشركة (١٦) موظف.
- توقيع اتفاقية مع شركة (Huawei) لنشر منتجاتهم في العراق.

شركة (e-Points) في دبي:

- تم توظيف عدد من الموظفين في قسم المبيعات.
- تم البدء في الأعمال الخاصة بالشركة وتوقيع عدد من العقود.

الشركة المصرية للهواة والمكافآت:

- تم اعادة تنظيم طريقة العمل في مصر بحيث يتم التركيز على ربحية الزبائن.
- تم تخفيض المصاريف.
- تم توظيف مدير عام جديد.
- توسيع مظلة الشركة في الشبكات المغلقة.
- تم اطلاق المرحلة الأولى من مشروع شركة أورانج للهواة والمكافآت.
- تم التعامل مع موضوع انخفاض سعر صرف الجنيه المصري بنجاح.



المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٧

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- التركيز على تزويد دائرة الأحوال المدنية بالدعم الفني لمشروع بطاقة الأحوال الذكية.
- تركيب وصيانة نظام لإدارة الأموال (Cash Management) لدى البنك العربي.
- التركيز على زيادة مبيعات أنظمة حماية الشبكات الإلكترونية والمعلومات.
- طرح منتجات جديدة للأسواق في الأردن.

شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية:

- تم توسيع مظلة الشبكات المغلقة الخاصة بمشروع (EMP).
- تم توسيع مظلة الشبكات المغلقة في الشركة.
- تم العمل على زيادة عدد المنتجات والخدمات المقدمة من الشركة.

شركة أوفتك فلسطين:

- التركيز على زيادة مبيعات قسم الأثاث المكتبي بهدف نمو حصة الشركة في السوق الفلسطيني وتعزيزها 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.
- نقل مباني الإدارة الى موقع جديد.

شركة أوفتك السودان:

- مشروع الأرشفة الالكترونية لبنك الجزيرة الاردني.
- مشروع مضاد الفيروسات لبنك النيل.
- مشروع الأثاث المكتبي لبنك الخرطوم.
- زيادة النمو من خلال طرح جميع الحلول الممكنة للقطاع المصرفي في السودان.



شركة أوفتك العراق:

- العمل على تجديد عقد شركة CPS (سابقا شركة DeLaRue) لصيانة أجهزة عد وفرز النقود مع البنك المركزي العراقي.
- اكمال مشروع بطاقات ماستركارد والبدء باصدار البطاقات لدى شركة (YBS) في اربيل.
- تسليم مواد وآلات عد وفرز النقود متوسطة الحجم في فرعي البنك المركزي في بغداد والبصرة وتدريب موظفي البنك المركزي في الفرعين على استخدام الاجهزة الجديدة وعددها (٨٥) جهاز.
- تأسيس مقر للشركة في بغداد وتعيين وتدريب مدير للمكتب مقيم في بغداد.
- تعيين مهندس صيانة وخدمات ما بعد البيع مقيم في البصرة في جنوب العراق.
- التركيز على المصارف والمؤسسات الجديدة التي حصلت مؤخرا على تراخيص تشغيل بنوك في العراق.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

- طرح منتجات جديدة لتلبية احتياجات أكبر عدد من العملاء مثل المطابخ من كلا النوعين مطابخ خشب ومطابخ المنيوم.
- التوسع وافتتاح فروع جديدة من خلال الموردين بمناطق مختلفة لتقديم خدمة الاقساط لعملاء مورديننا بشكل أساسي وأسرع بشروط ميسرة ومثال لتلك الفروع:
- ميكا مكس فرع شارع مكة.
- دروش لكترونكس فرع المقابلين.
- مخازن المختار فرع المدينة الرياضية.

شركة (e-Points) في دبي:

- توظيف عدد أكبر من موظفي المبيعات.
- توسيع مظلة الشركة في الشبكات المغلقة.
- توسيع مظلة الشركة في الشبكات المغلقة.

الشركة المصرية للولاء والمكافآت:

- اطلاق مجموعة جديدة من الخدمات والمنتجات.
- توسيع مظلة الشركة في الشبكات المغلقة.
- طلاق المرحلة الثانية من مشروع شركة أورانج للولاء والمكافآت.
- توظيف موظفين حدد لزيادة لمواكبة الزيادة في المبيعات.

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 ٢٠١٢	عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٤	عام ٢٠١٥	عام ٢٠١٦
الأرباح (الخسائر) المحققة	465,591	637,197	865,701	1,383,715	3,493,686
الأرباح الموزعة	814,800	-	-	794,263	-
صافي حقوق المساهمين	44,333,439	44,449,260	44,817,111	44,923,096	47,809,117
سعر السوق في نهاية العام	0.27	0.28	0.37	0.34	0.39

تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

التسمية	النسبة	Ratio
نسبة محمل الربح	43%	Gross Profit Ratio
نسبة الربح التشغيلي	16%	Operating Profit Margin
نسبة الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضرية	17%	EBITDA Margin
نسبة التداول	169%	Current Ratio
نسبة السيولة السريعة	126%	Quick Ratio
نسبة المديونية طويلة الأجل	1%	Long Term Debt Ratio
نسبة المديونية لحقوق الملكية	27%	Debt to Equity Ratio

مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتاك القابضة (8,700) ألف دينار وبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة (23,894) 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 ٢٠١٥	عدد الأسهم ٢٠١٦
الياس جورج الياس بدور	الأردنية	4,482,665	4,482,665
خالد محمد وليد توفيق زكريا	الأردنية	10,000	10,000
باسم سهيل البرت بولس سعيد	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 متي صليبا	الأردنية	10,000	10,000
رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	10,000	10,000

ملكية أقارب أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية
لا يوجد لأي من أقارب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا أسهم في الشركة ولا يوجد شركات مسيطرة عليها من قبل أي منهم.

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

الاسم	الجنسية	المنصب في المجموعة	عدد الأسهم ٢٠١٥	عدد الأسهم ٢٠١٦
نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	• المدير المالي لمجموعة أوفتاك القابضة	3,189	3,189
فارس معن نظمي الحكيم	الأردنية	• مدير قسم صيانة الأجهزة المكتبية والبنكية. • أمين سر مجلس إدارة مجموعة أوفتاك القابضة م.م.		

ملكية أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا من خلال الشركات المسيطرة عليها
لا يوجد ملكيات من خلال الشركات المسيطرة عليها من خلال أي من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا.

المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة:
قامت الشركة بدفع بدل تنقلات لأعضاء مجلس الإدارة خلال هذا العام مبلغ العان ومائة دينار لكل عضو.

المزايا و المكافآت التي يتمتع بها موظفوا الإدارة العليا

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل تنقلات	المكافآت السنوية	المجموع
باسم سهيل البرت سعيد	مدير تسويق شركة هوفك للأنظمة المكتبية و السكنية	119,625.00	2,400	0	122,025.00
د. نبيل محمود الناصر	المدير المالي لشركة مجموعة اوهو القابضة	50,000.00	0	31,500.00	81,500.00
فارس معن الحكيم	أمين سر مجلس الادارة	22,590.00	0	5,587.70	28,177.70

التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:

• قامت الشركة بتقديم تبرعات خلال عام ٢٠١٦ بقيمة اجمالية قدرها (7,273) دينار.

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 ٢٠١٦.

اجتماعات مجلس الإدارة:

• عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٦ ثمانية اجتماعات مجلس الإدارة.

إقرار

١. يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تتأثر 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 جوزج الياس بدور	رئيس مجلس الإدارة	
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	نائب رئيس المجلس	
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 ميري 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 باستثناء 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 الإدارة 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.		✓		إن الشركة هي عبارة عن شركة قابضة وإن حجم عملياتها ونشاطاتها لا يتطلب إنشاء مثل هذه الوحدة.

٢ - 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 الإلكتروني الخاص بالمساهم، قبل ٢١ يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.			✓	لا يوجد بريد إلكتروني لمعظم المساهمين ويستمر الالتزام بذلك بعد أن يزود أيا من المساهمين بريده الإلكتروني للشركة.
2	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية وللمرتين على الأقل، وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.		✓		يتم الإعلان في صحفتين محليتين وللمرتين وفقاً لأحكام قانون الشركات.

٣ - الإفصاح والشفافية

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



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

صفحة	فهرس
4 - 1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
5	قائمة المركز المالي الموحدة
6	قائمة الدخل الموحدة
7	قائمة الدخل الشامل الموحدة
8	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
9	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
34 - 10	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة مجموعة اوفتك القابضة

تقرير حول تدقيق القوائم المالية الموحدة

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية الموحدة لشركة مجموعة اوفتك القابضة (وهي شركة اردنية مساهمة عامة محدودة) ، والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ ، وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة وبيان التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة مجموعة اوفتك القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

اساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فترة مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية الموحدة. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين "لنيل قواعد السلوك الاخلاقي للمحاسبين المهنيين" ذات الصلة بتدقيقنا لهذه البيانات المالية الموحدة، وأوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات.

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

امر آخر

لم نقم بتدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ 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 ٢٦ كانون الثاني ٢٠١٧ و ١١ شباط ٢٠١٧ و ٢٣ اذار ٢٠١٧ و ١٨ كانون الثاني ٢٠١٧ و ١٧ اذار ٢٠١٧ و ٢٩ كانون الثاني ٢٠١٧ على التوالي.

امور التدقيق الاساسية

ان امور التدقيق الاساسية وفقا لحكمنا المهني هي تلك الامور التي كان لها الاهمية القصوى في اعمال التدقيق التي قمنا بها للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. لقد تمت معالجة امور التدقيق الاساسية في سياق تدقيقنا للقوائم المالية الموحدة ككل وفي تكوين رأينا عنها واننا لا نقدم رأيا منفصلا عن الآخر .

- الشهرة و الاستثمار في برامج مطورة و تغذية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين و برامج الحاسب الالى

وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، فإنه على الشركة تقييم الشهرة و الاستثمار وفحص التدني ، حيث بلغت الشهرة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ مبلغا وقدره ١١,٣١٥,٢٣٧ دينار اردني، و بلغ الاستثمار في برامج مطورة ٢٦,٦٧٢,٤٩٧ دينار اردني.

يعتبر انخفاض القيمة السنوية للشهرة مسألة تدقيق اساسية نظرا لتعقيد متطلبات المحاسبة والاحكام العامة المطلوبة في تحديد الافتراض الذي سيستخدم في تقدير المبلغ القابل للاسترداد. ان المبلغ القابل للاسترداد للوحدات المنتجة للنقد، والتي تقوم على اساس القيمة قيد الاستخدام او القيمة العادلة ايهما اعلى ناقصا تكاليف البيع، يتم احتسابه من نماذج التدفقات النقدية المتوقعة المخصومة، هذه النماذج تستخدم العديد من الافتراضات الاساسية بما في ذلك تقديرات لحجم المبيعات والاسعار المستقبلية، وتكاليف التشغيل، ومعدلات نمو القيمة النهائية والمتوسط المرجح لتكلفة رأس المال.

- المدينون

وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، فان على الشركة مراجعة عملية احتساب مخصص تدني المدينون، تقوم الادارة بتقدير الانخفاض في قيمة الذمم المدينة من خلال استخدام الافتراضات والتقديرات، ونظرا لاهميتها فانها تعتبر احد مخاطر التدقيق الهامة، ولقد تم الاعتراف بمخصص تدني مدينون.

كيفية التعامل مع الامور الاساسية في اعمال التدقيق

- الشهرة و الاستثمار في برامج مطورة و تغذية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين و برامج الحاسب الالى

تتضمن اجراءات التدقيق التي قمنا بها من بين امور اخرى تقييم الافتراضات والمنهجيات المستخدمة من قبل الشركة، ولا سيما تلك الامور المتعلقة بنمو الإيرادات المتوقعة وهوامش الأرباح، وركزنا ايضا على مدى كفاية افصاح الشركة حول تلك الافتراضات الأكثر حساسية التي تم استخدامها في عملية فحص التدني والتي لها تأثير كبير في تحديد مبلغ الشهرة القابل للاسترداد.

- المدينون

ان اجراءات التدقيق شملت اجراءات الرقابة المستخدمة من قبل الشركة على عملية تحصيل الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل، والتحقق من ارصدة عينة من ذمم العملاء من خلال استلام التأييدات المباشرة، وتم دراسة كفاية مخصص التدني المرصود مقابل الذمم المدينة وذلك من خلال تقييم فرضيات الادارة مع الاخذ بالاعتبار المعلومات الخارجية المتوافرة حول مخاطر الذمم الاجلة، ولقد قيمنا ايضا كفاية افصاحات الشركة حول التقديرات المهمة في الوصول لمخصص تدني المدينون.

• الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• التوصل لإستنتاج عن مدى ملائمة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة ، وإستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم يقن جوهري ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. فإذا توصلنا بأن هنالك وجود لعدم يقن جوهري ، فنحن مطالبون بلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية الموحدة، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. إستنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا. ومع ذلك ، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام وبنية ومحتوى القوائم المالية الموحدة بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تواصلنا مع المسؤولين في لجنة التدقيق بما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية تم تحديدها خلال تدقيقنا.

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.

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ اذار ٢٠١٧

غوشة وشركاه
عبد الكريم فليفل
إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

2015	2016	إيضاح	الموجودات
			موجودات غير متداولة
37,987,734	37,987,734	4	موجودات غير ملموسة
1,423,024	1,394,994	5	ممتلكات ومعدات
945,423	945,423	6	إستثمارات في أراضي وعقارات
40,356,181	40,328,151		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
743,769	574,272	7	مصاريف منقوعة مقما وحسابات مدينة أخرى
4,158,922	5,277,760		بضاعة
7,165,645	12,424,378	8	مديون
2,241,297	2,423,409		نقد وما في حكمه
14,309,633	20,699,819		مجموع الموجودات المتداولة
54,665,814	61,027,970		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
40,740,000	39,690,000	1	رأس المال
712,334	1,048,469	9	إحتياطي إجباري
(398,503)	-	10	اسهم خزينة
(265,157)	(485,026)		فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية
4,134,422	7,555,674		أرباح منورة
44,923,096	47,809,117		مجموع حقوق المساهمين
155,703	228,088		حقوق الغير مسيطر عليها
45,078,799	48,037,205		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
170,604	49,970		نقاط مكتسبة وغير مستعملة
574,119	670,290	11	مخصص تمويل نهاية خدمة
112,073	-	13	قرض طويل الاجل
856,796	720,260		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات متداولة
458,420	1,156,633	14	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
13,054	765,884		ليزلات موزلة
3,318,622	3,999,898	15	دائتور وشيكات اجل
2,309,854	4,149,191	12	قرض قصير الاجل
166,667	100,049	13	الجزء المتداول من قرض طويل الاجل
2,463,602	2,098,850	16	بنوك دائنة
8,730,219	12,270,505		مجموع المطلوبات المتداولة
54,665,814	61,027,970		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

(بالدينار الاردني)

2015	2016	إيضاح	
20,151,370	30,364,474		إيرادات
(11,352,520)	(17,368,971)		كلفة الإيرادات
8,798,850	12,995,503		مجمل الربح
(6,856,328)	(8,247,288)	18	مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق
(533,734)	(870,936)		مصاريف مالية
9,785	(147,532)		(مخصص) / مردود تنفي مدينون
-	(75,000)		مخصص بضاعة تالفة
125,929	222,829		إيرادات أخرى
1,544,502	3,877,576		ربح قبل الضريبة
(160,787)	(383,890)	17	ضريبة دخل
1,383,715	3,493,686		ربح السنة
			ربح السنة يعود إلى:
997,916	3,105,890		أصحاب الشركة الأم
385,799	387,796		حقوق غير مسيطر عليها
1,383,715	3,493,686		
			ربحية السهم :
0,025	0,078		ربحية السهم - دينار / سهم
39,690,000	39,690,000		المتوسط المرجح لعدد اسهم رأس المال - سهم

إن الأيضاحات 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 31 كانون الاول 2016

(بالدينار الاردني)

2015	2016	
1,383,715	3,493,686	ربح السنة
9,691	(219,869)	الدخل الشامل الآخر
1,393,406	3,273,817	فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة عن توحيد قوائم الشركات التابعة الأجنبية
		إجمالي الدخل الشامل
1,007,607	2,886,021	مجموع الدخل الشامل يعود إلى :
385,799	387,796	أصحاب الشركة الأم
1,393,406	3,273,817	حقوق غير مسيطر عليها

إن الأيضاحات 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 31 كانون الأول 2016
(بالدينار الأردني)

المجموع	الإرباح المدورة	فرق ترجمة عملات اجنبية	اسهم خزينة	احتياطي اجباري	رأس المال	إيضاح
44,817,111	4,036,192	(274,848)	(291,144)	606,911	40,740,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2015
(794,263)	(794,263)	-	-	-	-	توزيعات ارباح مدفوعة
(107,359)	-	-	(107,359)	-	-	اصدار اسهم خزينة
1,007,607	997,916	9,691	-	-	-	الدخل الشامل للسنة
-	(105,423)	-	-	105,423	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
44,923,096	4,134,422	(265,157)	(398,503)	712,334	40,740,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2015
-	651,497	-	398,503	-	(1,050,000)	اطفاء اسهم خزينة
2,886,021	3,105,890	(219,869)	-	-	-	الدخل الشامل للسنة
-	(336,135)	-	-	336,135	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
47,809,117	7,555,674	(485,026)	-	1,048,469	39,690,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2016

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

(بالدينار الاردني)

2015	2016	
		الأنشطة التشغيلية
1,544,502	3,877,576	صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة :
425,876	490,790	إستهلاكات
533,734	870,936	مصاريف مالية
9,691	(219,869)	فرق ترجمة عملات اجنبية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
113,387	(5,258,733)	مدينون
(1,351,511)	(1,118,838)	بضاعة
(189,076)	169,497	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
(71,309)	1,434,106	دائتتون وشيكات اجله واورادات مؤجلة
(150,473)	314,323	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
117,839	96,171	تعويض نهاية الخدمة
(116,079)	(120,634)	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
866,581	535,325	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(533,734)	(870,936)	مصاريف مالية مدفوعة
332,847	(335,611)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(480,440)	(462,760)	التغير في الممتلكات والمعدات
(530,591)	(315,411)	حقوق غير مسيطر عليها
(1,011,031)	(778,171)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الانشطة التمويلية
1,359,184	(364,752)	بنوك دائنة
305,390	1,660,646	قروض
(107,359)	-	شراء اسهم خزينة
(794,263)	-	توزيعات ارباح مدفوعة
762,952	1,295,894	صافي النقد المتوفر من الانشطة التمويلية
84,768	182,112	صافي التغير في النقد وما في حكمه
2,156,529	2,241,297	النقد وما في حكمه في 1 كانون الثاني
2,241,297	2,423,409	النقد وما في حكمه في 31 كانون الاول
		بنود غير نقدية :
-	1,050,000	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 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

1- التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة أوفتك القابضة هي شركة أردنية مساهمة عامة (" الشركة ") ومسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ 7 كانون الأول 2004 تحت رقم (355) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة و التجارة. ان رأسمال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع يبلغ 40.740.000 دينار مقسم إلى 40.740.000 سهم قيمة كل منها الاسمية دينار أردني واحد.

قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي والمنعقد بتاريخ 24 نيسان 2016 تخفيض رأسمال الشركة بقيمة اسهم الخزينة والبالغ عددها 1.050.000 سهم بقيمة 398,503 دينار اردني كما وقد قررت الشركة القيام بشراء اسهم خزينة لغاية 5% من رأسمال الشركة الجديد، والبالغ 39,690,000 دينار اردني مقسم الى 39,690,000 سهم / دينار .

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 وتاجيرها 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 المسؤولة	الاردن	1998	%100	الاستيراد والتصدير لكافة انواع البضائع والالات والصيانه العامة والتجارة العمومية والوكالات والاشتراك في الشركات
شركة اوفتك للتجارة والتاجير المحدودة المسؤولة	الاردن	2003	%100	تجارة الادوات والتجهيزات المكتبية والقيام باعمال الوساطة والوكالة التجارية والقيام باعمال التخزين في المنطقة الحرة وإعادة التصدير والاستيراد
شركة اوفتك الدولية للاستثمار المحدودة المسؤولة	الاردن	2007	%100	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 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الاردني)

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولة	الاردن	2004	%100	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للانظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولة	الاردن	2003	%100	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والالات والانظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات المحدودة المسؤولة	الاردن	2003	%100	القيام بصناعة اجهزة الكمبيوتر والبرمجيات ومستلزماتها بكافة اشكالها وانواعها
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولة	فلسطين	1997	%100	استيراد وتسويق وصيانة الاجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولة	السودان	2009	%50	القيام بكافة الأعمال التجارية والهندسية والتسويقية وصيانة الاجهزة المكتبية والالات البرمجيات
الشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولة	مصر	2011	%95	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	2012	%100	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للاستثمار التجاري المحدودة المسؤولة	العراق	2014	%60	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والالات 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 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

إن حصة الشركة من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول وفقاً لصافي حقوق الملكية تتمثل بما يلي:-

2015	2016	
61,232	48,688	حصة الشركة في أرباح شركة مكتبة الأردن العلمية
(23,201)	(18,657)	حصة الشركة في خسائر شركة أوفتك للتجارة والتأجير
450,362	586,102	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار
488,393	616,133	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة كما في 31 كانون الأول وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل بما يلي:-

2015	2016	
9,604,546	9,653,234	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
738,942	720,285	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة والتأجير
35,278,512	35,864,614	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار
45,622,000	46,238,133	

إن حصة شركة مكتبة الأردن العلمية من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول وفقاً لصافي حقوق الملكية، هي كما يلي:

2015	2016	
12,669	(35,056)	حصة الشركة التابعة في (خسائر) / أرباح شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
52,032	88,611	حصة الشركة التابعة في أرباح شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
(9,388)	(4,971)	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
55,313	48,584	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة مكتبة الأردن العلمية كما في 31 كانون الأول وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية وكما يلي:-

2015	2016	
274,439	239,383	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
673,207	761,818	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
496,817	491,846	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
1,444,463	1,493,047	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

(إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

إن حصة شركة أوفتك الدولية للإستثمار من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول

2015	2016	
339,271	349,506	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للخدمات الهندسية
85,193	162,946	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
5,541	68,085	حصة الشركة التابعة في ربح الشركة المصرية للولاء والمكافآت
(4,117)	2,356	حصة الشركة التابعة في ربح / (خسارة) شركة أي بوبنتس - دبي
69,354	52,061	حصة الشركة التابعة في ربح شركة أوفتك للإستثمار التجاري
495,242	634,954	

بلغت القيمة الدفترية للإستثمارات في الشركات التابعة لشركة أوفتك الدولية للإستثمار كما في 31 كانون الأول وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية كما يلي:

2015	2016	
354,331	467,276	القيمة الدفترية للإستثمار في شركة أوفتك للخدمات الهندسية
32,356,939	32,519,885	القيمة الدفترية للإستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(36,597)	31,488	القيمة الدفترية للإستثمار في شركة المصرية للولاء والمكافآت
(15,813)	(13,457)	القيمة الدفترية للإستثمار في شركة أي بوبنتس - دبي
146,549	198,610	القيمة الدفترية للإستثمار في شركة أوفتك للإستثمار التجاري
32,805,409	33,203,802	

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركات التابعة للشركة بشكل مباشر وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في 31 كانون الأول هي كما يلي:

1 - شركة أوفتك الدولية للإستثمار

2015	2016	
38,574,642	40,291,088	مجموع الموجودات
3,409,776	4,681,061	مجموع المطلوبات
35,164,866	35,610,027	مجموع حقوق الملكية
7,390,222	7,240,517	صافي الإيرادات
836,160	973,897	ربح السنة
4,000,000	4,000,000	الشهرة
26,672,497	26,672,497	إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الاردني)

2 - شركة مكتبة الاردن العلمية

2015	2016	
13,221,459	17,891,471	مجموع الموجودات
10,336,949	14,958,237	مجموع المطلوبات
2,884,510	2,933,234	مجموع حقوق الشركاء
10,212,001	19,178,410	صافي الايرادات والمبيعات
61,235	48,687	ربح السنة
576,475	536,360	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
606,316	1,041,883	نقد في الصندوق لدى البنوك
1,570,826	5,041,471	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
1,444,092	1,852,021	بنوك دائنة
1,847,678	1,207,766	دائنون وأرصدة دائنة أخرى

3 - شركة أوفتك للتجارة والتأجير

2015	2016	
2,886,845	3,454,867	مجموع الموجودات
2,692,392	3,279,748	مجموع المطلوبات
194,453	175,119	مجموع حقوق الملكية
3,199,736	3,370,237	صافي الايرادات
(22,354)	(18,657)	خسارة السنة
286,938	304,288	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
2,631,615	3,132,436	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
184,298	284,326	الممتلكات والمعدات
107,568	109,151	بنك دائن
1,612,041	1,910,570	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركات التابعة لشركة مكتبة الأردن العلمية (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في 31 كانون الأول ، هي كما يلي:

4- شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية

2015	2016	
1,224,470	1,182,211	مجموع الموجودات
999,930	992,728	مجموع المطلوبات
224,540	189,483	مجموع حقوق الشركاء
498,138	547,681	صافي الإيرادات
12,669	(35,056)	(خسارة) / ربح السنة
212,718	83,041	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
357,181	362,352	نفذ في الصندوق ولدى البنوك
211,308	232,562	صافي الذمم المدينة
117,378	65,704	الممتلكات والمعدات
286,491	344,834	بنك دائن
45,806	26,054	أرصدة دائنة أخرى

5- شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

2015	2016	
4,911,058	10,458,446	مجموع الموجودات
4,237,851	9,695,928	مجموع المطلوبات
673,207	762,518	مجموع حقوق الملكية
9,350,780	18,673,625	صافي الإيرادات
52,037	88,611	ربح السنة
1,446,219	4,698,322	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
2,612,013	2,370,052	بضاعة في المستودعات
538,116	424,202	الممتلكات والمعدات

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الاردني)

6- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

2015	2016	
1,058,858	1,020,381	مجموع الموجودات
562,041	528,535	مجموع المطلوبات
496,817	491,846	مجموع حقوق الشركاء
(9,388)	(4,971)	خسارة السنة
(9,388)	(4,971)	صافي خسارة السنة قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
68,340	68,340	الممتلكات والمعدات

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركة التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في 31 كانون الأول ، هي كما يلي:

7 - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

2015	2016	
3,942,039	4,905,827	مجموع الموجودات
2,257,598	3,058,439	مجموع المطلوبات
1,684,441	1,847,388	مجموع حقوق الشركاء
4,611,008	5,497,911	صافي الإيرادات
85,193	162,946	ربح السنة
1,476,310	1,698,214	نعم مدينة وشيكات برسم التحصيل
212,864	211,316	الممتلكات والمعدات
850,825	1,208,006	نعم تجارية دائنة
682,692	865,178	ارصدة دائنة اخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

(إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

8- شركة أوفتك للخدمات الهندسية - السودان

2015	2016	
1,284,031	806,878	مجموع الموجودات
1,167,202	583,863	مجموع المطلوبات
116,829	223,015	مجموع حقوق الشركاء
1,552,217	1,526,041	مجموع صافي الإيرادات
678,542	699,011	ربح السنة
162,904	146,911	الممتلكات والمعدات

9- الشركة المصرية للولاء والمكافآت - مصر

2015	2016	
423,796	184,905	مجموع الموجودات
432,856	98,149	مجموع المطلوبات
(9,060)	86,756	مجموع حقوق الملكية
5,833	71,668	ربح السنة
83,600	106,477	الممتلكات والمعدات
11,366	22,674	النقد وما في حكمه

10- شركة اي بونينس - دبي

2015	2016	
281,483	418,078	مجموع الموجودات
297,296	433,618	مجموع المطلوبات
(15,813)	(15,540)	مجموع حقوق الملكية
(4,117)	2,355	ربح / (خسارة) السنة
34,195	13,821	النقد وما في حكمه

11- شركة أوفتك للاستثمار التجاري - العراق

2015	2016	
321,424	387,742	مجموع الموجودات
34,022	56,516	مجموع المطلوبات
287,402	331,226	مجموع حقوق الملكية
115,591	86,769	ربح السنة
35,589	54,185	النقد وما في حكمه

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

2- 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 إعداد هذه البيانات ولا تخطط الشركة تبني هذه المعايير بصورة مبكرة.

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد	المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية لم تصبح بعد واجبة التطبيق
1 كانون الثاني 2018	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) - الأدوات المالية
1 كانون الثاني 2018	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) - إيرادات عقود العملاء
1 كانون الثاني 2019	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) "الإيجارات"

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

3- 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 بفرض 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 نقل 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 والتنفقات النفعية الناتجة عن المعاملات الداخلية بين الشركة والشركات التابعة عند التوحيد.

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 والإشتراكات 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 تبديلها 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 .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

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 اقل، 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 بالكلفة (حسب المعيار الدولي رقم 40) حيث خير المعيار الشركة بقيده إستثماراتها العقارية أما بالكلفة 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 لقيده إستثماراتها في الأراضي.

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 فريداً 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 الإنخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية بإستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحويل 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 المستتقة 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 .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

(بالدينار الاردني)

الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

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

الشهرة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم (3) توحيد الأعمال، والذي يتم بموجبه قيد زيادة كلفة الشراء عن القيمة العادلة للشركات المستثمر بها كشهرة، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده من هذه الشهرة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمتها إلى القيمة القابلة للاسترداد، والتي يتم قياسها على أساس القيمة في الاستخدام، وتسجيل قيمة التتني 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 الإخفاض المتراكم في القيمة، إن وجد.

عند إستبعاد إحدى الشركات التابعة أو المنشآت بسيطرة مشتركة يتم إحتساب 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 للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي:

معدل الإستهلاك السنوي	
6% - 25%	الأثاث والمفروشات والديكورات وتحسينات مأجور
20% - 30%	أجهزة الحاسوب والاتصالات
15% - 25%	الآلات والأجهزة المكتبية والكهربائية
30%	الأجهزة والآلات المؤجرة للغير
15%	السيارات
10 - 20%	الآخري

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

يتم إجراء 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 الإنخفاض مباشرة في قائمة الدخل، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الإنخفاض كتقزير 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 2015 و 2016 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 إدراجها 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 قبلت أسعار الصرف بشكل كبير فإنه يتم استخدام الأسعار السائدة في نهاية العام، إن فروقات التحويل الناتجة، وإن وجدت يتم إدراجها ضمن حقوق الملكية.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

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 للبديل المطلوب لمقابلة الإلتزام كما بتاريخ الميزانية العمومية بعد الأخذ بعين الاعتبار المخاطر والأمور غير المؤكدة المحيطة بالإلتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لسداد الإلتزام الحالي، فإنه يتم الإعتراف 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 والإقصاح عن الإلتزامات 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 إلتزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية إلتزامات 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 التكني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.

معلومات القطاعات

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

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

التقاص

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للمسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016
(بالدينار الأردني)

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 الإحتياط. يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (12) 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 كمفود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كمفود إيجار تشغيلي.

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

4- موجودات غير ملموسة

2015	2016
11,315,237	11,315,237
26,672,497	26,672,497
37,987,734	37,987,734

الشهرة

الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين وبرامج الحاسب الآلي

• الشهرة

قامت الشركة خلال عام 2007 بالاستثمار في كامل الحصص ورؤوس أموال مجموعة شركات أوفتك والمبينة في الإيضاح رقم (1) بمبلغ 40.238.435 دينار أردني شاملة رسوم تنازل الشركاء القدامى عن حصصهم في رؤوس أموال تلك الشركات على أساس صافي حقوق الشركاء كما في 1 كانون الثاني 2007 و/أو تاريخ الشراء والبالغة 28.923.198 دينار أردني وقد تم اعتبار الفرق البالغ 11.315.237 دينار أردني شهرة ناتجة عن شراء كامل حصص رؤوس أموال تلك الشركات والشركات التابعة.

• الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين وبرامج الحاسب الآلي

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

- الإختبار السنوي لإنخفاض قيمة الشهرة :

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 13,5 % سنوياً.

- الإختبار السنوي لإنخفاض قيمة الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين وبرامج الحاسب الآلي :

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 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 15 % سنوياً.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

5 - الممتلكات والمعدات

1 كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	31 كانون الأول
الكلفة			
966,645	48,893	-	1,015,538
364,553	29,909	-	394,462
508,358	52,475	(11,500)	549,333
798,443	107,977	-	906,420
694,923	71,776	-	766,699
452,092	151,730	-	603,822
34,815	-	-	34,815
68,340	-	-	68,340
3,888,169	462,760	(11,500)	4,339,429
الاستهلاك			
417,501	153,654	-	571,155
268,563	32,188	-	300,751
397,279	59,561	(11,500)	445,340
469,822	106,068	-	575,890
586,028	60,891	-	646,919
297,475	74,382	-	371,857
28,477	4,046	-	32,523
2,465,145	490,790	(11,500)	2,944,435
1,423,024			
القيمة الدفترية الصافية كما في 1 كانون الثاني			
القيمة الدفترية الصافية كما في 31 كانون الأول			
			1,394,994

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

6- استثمارات في أراضي

يتمثل هذا البند في استثمار في ارض رقم 744 حوض بلعاس 16 من أراضي ناعور وهذه اراضي مرهونة من الدرجة الأولى والثانية لصالح البنك التجاري .

7- المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الاخرى

2016	2015	
188,269	263,570	اعتمادات
201,541	213,345	مصاريف مدفوعة مقدما
118,097	108,058	امانات ضريبة مبيعات ودخل
43,730	140,427	تامينات مستردة
22,635	18,369	نعم موظفين وحسابات مدينة اخرى
574,272	743,769	

8 - المدينون

2016	2015	
12,285,401	6,798,524	نعم مدينة تجارية
392,720	288,550	دفعات مقدمة للموردين
366,650	551,432	شيكات برسم التحصيل
(620,393)	(472,861)	مخصص تنفي نعم مدينة
12,424,378	7,165,645	

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

2016	2015	
472,861	482,646	رصيد بداية السنة
-	(9,785)	مردود
147,532	-	مخصص للسنة
620,393	472,861	رصيد نهاية السنة

9- الإحتياطي الإجمالي

تماشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة 10 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 مانسبته 10% خلال العام من الربح الصافي للشركة. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين.

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016
(بالدينار الأردني)

10- أسهم الخزينة

قامت الشركة خلال عامي 2014 و 2015 بشراء أسهم خزينة عددها 1,050,000 سهم تكلفتها قدرها 398,503 دينار أردني، علماً بأن هذه الاسهم لا تتمتع بحق في الأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق في التصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة، هذا وقد تم اطفاءها في رأسمال الشركة.

11- مخصص تعويض نهاية الخدمة

2015	2016
456,280	574,119
129,446	107,012
(11,607)	(10,841)
574,119	670,290

رصيد بداية السنة
يضاف: الإضافات خلال العام
(يطرح) المبالغ المدفوعة

12- قروض قصيرة الأجل

- قرض بنك عودة

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على سقف قرض متجدد بقيمة 670,000 دينار أردني لغايات تمويل عقود التأجير والتسيط بفائدة سنوية مقدارها 9.25% وعمولة سنوية مقدارها 0.5% وبضمان كفالة الشركة القابضة.

- قرض بنك الاتحاد

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة 1,000,000 دينار أردني لغاية تمويل عقود التأجير والتسيط بفائدة سنوية 9.25% وعمولة سنوية 1% وبضمان الشركة.

حصلت شركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) على قرض دوار متجدد بقيمة 200,000 دينار أردني وهو بضمان الشركة القابضة.

- قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل

حصلت شركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة 800,000 دينار أردني وهي بضمان كفالة الشركة.

- قرض البنك التجاري الأردني

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) قرض متجدد بقيمة 350,000 دينار أردني برهن قطعة ارض رقم (744) حوض بلعاس من اراضي ناعور بالاضافة للكفالة للشركة القابضة.

13- قرض طويل الاجل

حصلت شركة مكتبة الأردن (شركة تابعة) على قرض متناقص من البنك التجاري الأردني بقيمة 300,000 دينار أردني ويسدد بموجب 36 قسط قيمة كل قسط 8,334 دينار أردني وتسدد شهرياً وبفائدة 9% وبضمان رهن الأرض رقم 744 حوض بلعاس 16 من اراضي ناعور رهن من الدرجة الثانية .

حصلت الشركة على قرض متناقص من البنك التجاري الأردني بقيمة 200,000 دينار أردني بفائدة 9% وبضمان رهن الأرض رقم 744 حوض بلعاس 16 من اراضي ناعور رهن من الدرجة الثانية .

2015	2016
278,740	100,049
166,667	100,049
112,073	-

رصيد القروض
ينزل : الجزء المتداولة من القرض طويل الاجل
الجزء طويل الاجل

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016
(بالدينار الأردني)

14- المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى

2016	2015	
655,206	191,928	مصاريف مستحقة
44,958	44,957	امانات مساهمين
72,688	10,049	ذمم موظفين وحسابات دائنة أخرى
11,737	57,768	امانات ضريبة مبيعات
372,044	153,718	مخصص ضريبة الدخل
1,156,633	458,420	

15- الدائنون والشيكات الاجلة

2016	2015	
3,896,329	3,246,037	الذمم الدائنة
103,569	72,585	شيكات اجلة
3,999,898	3,318,622	

16- البنوك الدائنة

تتمثل التسهيلات البنكية للشركة وشركاتها التابعة فيما يلي:

حصلت شركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) على سقف جاري مدين بقيمة 250,000 دينار أردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره 400,000 دينار أردني وتسهيلات كفالات بقيمة 500,000 دينار أردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبوليص وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

إن التسهيلات الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف 500,000 دينار أردني سنوياً وتسهيلات كفالات بنكية بقيمة 3,300,000 دينار أردني وهي بكفالة الشركة .

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره 300,000 دينار أردني وتسهيلات وكفالات بقيمة 1,000,000 دينار أردني وهي بكفالة الشركة القابضة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

(بالدينار الاردني)

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره 350.000 دينار اردني وهي بكفالة وديعة نقدية بالدينار الاردني.

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة اوفتك للتجارة والتاجير (شركة تابعة) وهي بسقف مقداره 100.000 دينار اردني وبفائدة 9,25% وهي بكفالة الشركة القابضة.

حصلت شركة مكتبة الاردين (شركة تابعة) تسهيلات على شكل كفالات بنكية بقيمة 152.000 يورو وهي بكفالة الشركة القابضة.

التسهيلات الممنوحة من البنك التجاري الاردني

حصلت الشركة تسهيلات بنكية على شكل جاري مدين بقيمة 200.000 دينار اردني وبفائدة 9% وبضمان رهن الارض رقم 744 حوض بلعاس 16 من اراضي ناعور من الدرجة الاولى.

التسهيلات الممنوحة من بنك الوطني - فلسطين

حصلت شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بنكية بقيمة 2,615,000 دولار امريكي وهي على شكل تسهيلات اعتمادات مستندية بقيمة 515,000 دولار امريكي وتسهيلات على شكل كفالات بقيمة 2,100,000 دولار امريكي وهي بكفالة الشركة القابضة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاهلي الاردني - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بنكية بقيمة 190,000 يورو، وهي بكفالة الشركة القابضة.

التسهيلات الممنوحة من بنك فلسطين - فلسطين

حصلت شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بنكية على شكل جاري مدين بقيمة 300,000 شيكل اسرائيلي وتسهيلات اعتمادات مستندية بقيمة 500,000 دولار امريكي وتسهيلات على شكل كفالات بقيمة 500,000 دولار امريكي، وتسهيلات على شكل اعتمادات واردة بقيمة 500,000 دولار وهي بكفالة الشركة القابضة.

التسهيلات الممنوحة من بنك القدس - فلسطين

حصلت شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على تسهيلات بنكية بقيمة 150,000 يورو وهي بكفالة الشركة القابضة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

17- ضريبة الدخل

إن حركة مخصص ضريبة الدخل السنة هي كما يلي:

2015	2016
212,323	160,787
(212,323)	(160,787)
160,787	383,890
160,787	383,890

الرصيد في 1 كانون الثاني

المسدد خلال السنة

المخصص للسنة

الرصيد في السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل مما يلي :

2015	2016
153,718	372,044
7,069	11,846
160,787	383,890

ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح السنة

ضريبة الدخل عن سنوات سابقة

ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي :

2015	2016
1,544,502	3,877,576
225,052	222,532
(63,839)	(325,442)
(385,507)	(387,796)
1,320,208	3,376,870
971,785	2,956,180
262,913	194,260
85,510	236,435
153,718	372,044

الربح المحاسبي

بضائف : مصاريف غير مقبولة ضريبيا

ينزل : إيرادات غير خاضعة للضريبة

ينزل : الدخل غير المسيطر عليه

الدخل الخاضع

التفاصيل :

الدخل الخاضع 10%

الدخل الخاضع للضريبة في فلسطين 15%

الدخل الخاضع 20%

ضريبة الدخل للسنة

نسبة ضريبة الدخل القانونية

نسبة ضريبة الدخل الفعلية

تم تسوية ضريبة دخل للشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2015 .

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016
(بالدينار الأردني)

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة مكتب الأردن العلمية (شركة تابعة) مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2014 وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية (شركة تابعة) لغاية 31 كانون الأول 2014 وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية (شركة تابعة) لغاية 31 كانون الأول 2014 وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية 31 كانون الأول 2014 وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية 31 كانون الأول 2014 وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

ان الشركة أوفتك الدولية للاستثمار شركة معفاة وقد تم تسوية ضريبة على الشركة لعام 2014 ما عدا عام 2012 لم يتم تدقيقها من قبل الدائرة ، اما عام 2015 فقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي ولم يتم تدقيقها من قبل الدائرة.

وقد تم تسوية ضريبة الدخل لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية لغاية 31 كانون الأول 2011.

18 - المصاريف الادارية والعمومية والبيع والتسويق

2015	2016	
3,743,027	4,409,596	رواتب واجور وملحقاتها
321,474	371,272	الضمان الاجتماعي
431,022	469,322	استهلاكات الممتلكات والمعدات
169,278	209,335	اتعاب مهنية واستشارات
357,531	503,230	ايجارات
51,938	57,164	قرطاسية ومطبوعات
108,831	163,577	رسوم ورخص وطوابع
423,993	555,042	تنقلات وسفر ومصاريف سيارات
30,621	29,936	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة واتعاب
82,108	140,150	دعاية واعلان
98,864	110,709	مياه وكهرباء
164,930	150,463	تأمينات
90,753	100,577	بريد وهاتف
106,605	103,192	أجور صيانة وقطع غيار
445,209	591,370	مصاريف بيع وتسويق
83,189	93,905	ضيافة
9,954	11,942	تبرعات
44,259	63,350	تدريب
92,742	113,156	متفرقة
6,856,328	8,247,288	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الأردني)

19- الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في 31 كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

2016	2015
كفالات بنكية	1,997,814
عقود مشتريات بضاعة	137,184

20- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق المساهمين. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة 2015.

إن هيكل رأس مال الشركة تضم ديون والتي تضم الاقتراضات والتسهيلات المبنية في الإيضاحات أرقام 12 و 13 و 16 ، 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 رأسمال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض ، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية ، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام 2017.

إن معدل المديونية في نهاية السنة هو كما يلي:-

2016	2015
المديونية	5,052,196
حقوق الملكية	6,348,090
معدل المديونية / حقوق الملكية	44,923,096
	47,809,117
	%11
	%13

ويعود هذا الارتفاع في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام 2016.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

(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

تتج 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 31 كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة :

العملمة		الزيادة بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		2015	2016
		25		12,630 -	15,870 -

العملمة		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		2015	2016
		25		12,630 +	15,870 +

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 31 كانون الأول 2016

(بالدينار الاردني)

إدارة مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد الأطراف لمفود 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 المخصومة 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
: 2016			
أدوات لا تحمل فائدة	5,922,415	720,260	6,642,675
أدوات تحمل فائدة	6,348,090	-	6,348,090
المجموع	12,270,505	720,260	12,990,765
: 2015			
أدوات لا تحمل فائدة	3,790,096	744,723	4,534,819
أدوات تحمل فائدة	4,940,123	112,073	5,052,196
المجموع	8,730,219	856,796	9,587,015

22- المصادقة على القوائم المالية

تمت المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ 17 اذار 2016 وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

23- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة 2015 لتتفق مع العرض لسنة 2016.



OFFTEC

Holding Group, PLC. Since 1910

مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م
منذ ١٩١٠