

التاريخ: 2012/3/29

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان-المملكة الاردنية الهاشمية

الموضوع: التقرير السنوي لعام 2011

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم التقرير السنوي وأقوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني لشركة مجموعة أوفتكا القابضة م.ع.م وكذلك على قرص مدمج مخزن على شكل ملف PDF عدد (2) والذي يحتوي على مايلي:

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.

وسنقوم بتزويدكم بالتقرير السنوي النهائي بعد الانتهاء من عملية الطباعة.

شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة مجموعة أوفتكا القابضة م.ع.م

المدير العام

سليم

مروان سعيد

OFFTEC
مجموعة أوفتكا القابضة م.ع.م
سنة ١٩١٠

بورصة عمان	
الدائرة الإدارية والمالية	
الديوان	
٢٩ آذار ٢٠١٢	
الرقم المتسلسل	١٤٩٧
رقم الملف	٢١٢٢٨
المرجع المختص	الملك الحسين

نسخة السادة:

بورصة عمان المحترمين

مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين



ANNUAL REPORT 2011

التقرير السنوي لعام ٢٠١١



مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م

منذ ١٩١٠



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١١

11



حضرة صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



قائمة المحتويات:

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

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

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

كلمة رئيس مجلس الإدارة

باسم رب العالمين، وبحمد ربهم، وبعد:

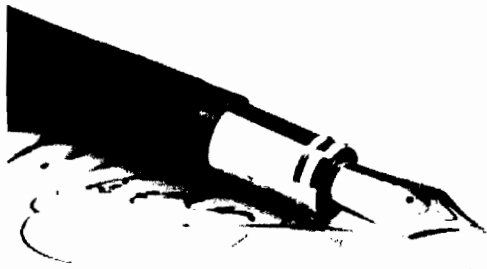
أسدي إليكم خالص المودة والإخاء، داعياً الله أن يكلّمكم بواقف الصحة والعافية ليتسنى لنا السير على درب الحافل بالنجاح مستعرضاً وإياكم إنجازات شركتنا للعام المنصرم ٢٠١١ مدعياً بالارقام والوقائع ووضعاً نصب عيني مشايرتكم تطلعاتنا وأهدافنا السامية وحاثاً إياكم على مواصلة الدرب والجهد المشكور من أجل تحقيق الإستراتيجية والأهداف التي نتطلع إليها جميعاً للعام ٢٠١٢.

والله من الجدير بالذكر القول ان حجم وعتنا اسهمت عن إنجازات مختلفه خلال العام ٢٠١١، في مجالات متعدده نذكر منها:

- اختيار اوقافنا لتوريد نظام متكامل لتطوير الحاجة اوراق النقد في البنك المركزي الاردني.
- توريد اثاث مكتبي لأكثر من ٩٠ مؤسسة وشركة تعمل في الاردن مع التركيز على المقاعد الصحية.
- توريد وتشغيل اول نظام صناديق امانات الي لدى البنك الاستشاري والذي يوفر للعملاء قدرة الوصول الي صناديقهم دون الالتزام بساعات دوام البنك.
- توريد آلة اتلاف ورقية ضخمة ومتطورة الي القوات المسلحة الاردنية.
- توريد وتركيب انظمة الخوادم لمشروع مجموعة المطار الدولي الجديد.
- تم الاعلان رسميا عن انطلاق مشروع e-points في جمهورية مصر العربية خلال شهر كانون اويل.

اما فيما يتعلق باهم الخطط المستقبلية ومنها:

- التوسع في عرض اثاث المدارس والمستشفيات في الاردن.
- بصدد تأسيس شركة e-points في دولة الامارات العربية.
- بصدد تأسيس شركة e-points في الولايات المتحدة الامريكية.
- توريد وتركيب صناديق امانات آلية في بنك فيصل / السودان
- البدء بالتعامل مع شركة Steel Case لاثاث المكتبي في فلسطين.



عربي وأخيراً:

لقد حققت المجموعة نمو في المبيعات بمقدار ٢,٧٥٣,٣٦٥ أي بنسبة ٢٠% وريم قبل الضريبة بمقدار ١,٢٤٨,٤٨٦ دينار كما حققت المجموعة ربحاً قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة بمقدار ١,٨٧٧,٠٠٣ دينار وبنسبة ٢٩% من مجمل المبيعات.

ونتوقع إستمرار نمو المجموعة وتوسعها بالرغم من التحديات الإقتصادية والأوضاع السياسية

وفي الختام لا يسعني إلا أن أقدم لحكم خالص امنياتي وعرفاني لما أسديتموه وتبذلونه من خلال مؤازرتكم وجهودكم للحصول 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 واثقان في العمل وسعيهم المستمر لتحقيق أهداف ورؤية الشركة لتجني حصيلة هذا النجاح الباهر إن شاء الله.

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

باسم رب العالمين، وبحمد ربهم، وبعد:

تقرير مجلس الإدارة

إن نشاط الشركة الرئيسي يتمثل في شراء وتملك وتأسيس الشركات والمؤسسات والمشاريع الصناعية والزراعية والتجارية والتسويقية والاستيعادية والخدمية والتأجير والمستقلة داخل الأردن وخارجه بالإضافة إلى إدارة الشركات التابعة لها أو الشقيقة والمشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها أو تشارك بها أو تملكها داخل الأردن أو خارجه كما إن المجموعة تمتلك عدة شركات تعمل بالأنشطة التالية:

- أنظمة مكتبية.
- أنظمة بنكية.
- حلول تكنولوجية.
- أثاث مكتبي.
- حلول أمنية.
- تصنيع أجهزة الكمبيوتر الشخصية والمحمولة بالإضافة إلى الحواسيب الرئيسية.
- إنتاج البرمجيات.
- تأجير الأجهزة والمعدات.
- التقنيات الخاصة بالمنتجات المرتبطة بالمستهلكين، ويتضمن ذلك برامج المكافآت للمستهلكين.
- تطوير قاعدة بيانات يتم استغلالها في التسويق الإلكتروني والأبحاث التسويقية.



شركة أوفتك للأجهزة الإلكترونية

• شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م.

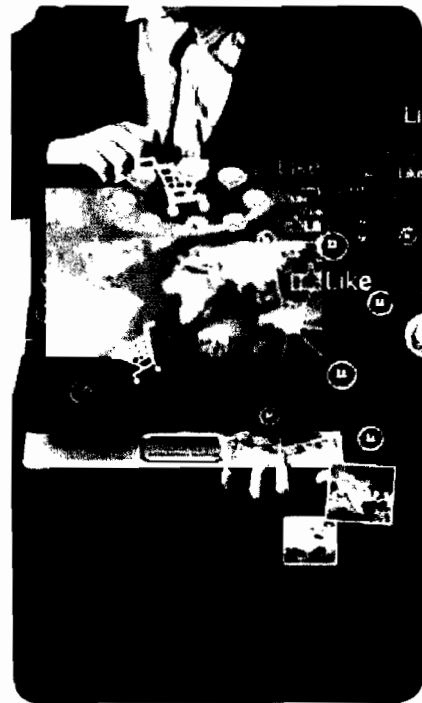
شركة مكتبة الأردن العلمية تأسست عام ١٩٨٠م في القدس وهي الأقدم بين الشركات وقد شملت الأنشطة التقليدية لشركة أوفتك منذ سنة ١٩٤٧م في الأردن. وهذه الشركة هي مجرد شركة تملك عدة شركات أخرى ولاتقوم بأية نشاطات إلا أنشطة إستيراد جميع المواد التي يتم شراءها من قبل شركتي أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية وأوفتك لصناعة الكمبيوتر.

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

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

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

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



• شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.

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

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

تدير شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية والمالكة للعلامة التجارية e-Points أكبر شبكة مكافآت في الأردن حيث تم إطلاق برنامج e-Points في الأردن في كانون الثاني ٢٠١٠ 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 بالقيام بكافة أعمال الإستثمار والتسويق والبيع والتأسيس والإشتراك والمساهمة وإدارة الشركات خارج المملكة وتستخدم هذه الشركة برامجها الخاصة لتوسع شبكة e-Points وتكون شبكة مكافآت موحدة إقليمية حيث سيتمكن حامل بطاقة e-Points من جميع النقاط من أي بلد واستبدالها من أي بلد آخر.



• شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م.

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

• شركة أوفتك السودان

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

• الشركة المصرية للولاء والمكافآت ش.ذ.م.م e-points:

تم تأسيس الشركة في جمهورية مصر العربية - القاهرة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٢١ وقد تم مباشرة العمل بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٩

ونتوقع استمرار نمو الشركة وتوسعها، وتنويع مجالات استثماراتها في السوق الأردني والأسواق الخارجية

واسمحوا لي بالنيابة عنى وعن زملائي أعضاء مجلس الإدارة بالتقدم بالشكر والتقدير لعملائنا الكرام ولكافة الموظفين بالشركة على دعمهم المتواصل.

أشرف أبو عبيدة مدير عام الشركة

يقع مقر الشركة في المملكة الأردنية الهاشمية

ص ب ٣٨٣ عمان ١١١٨ الأردن

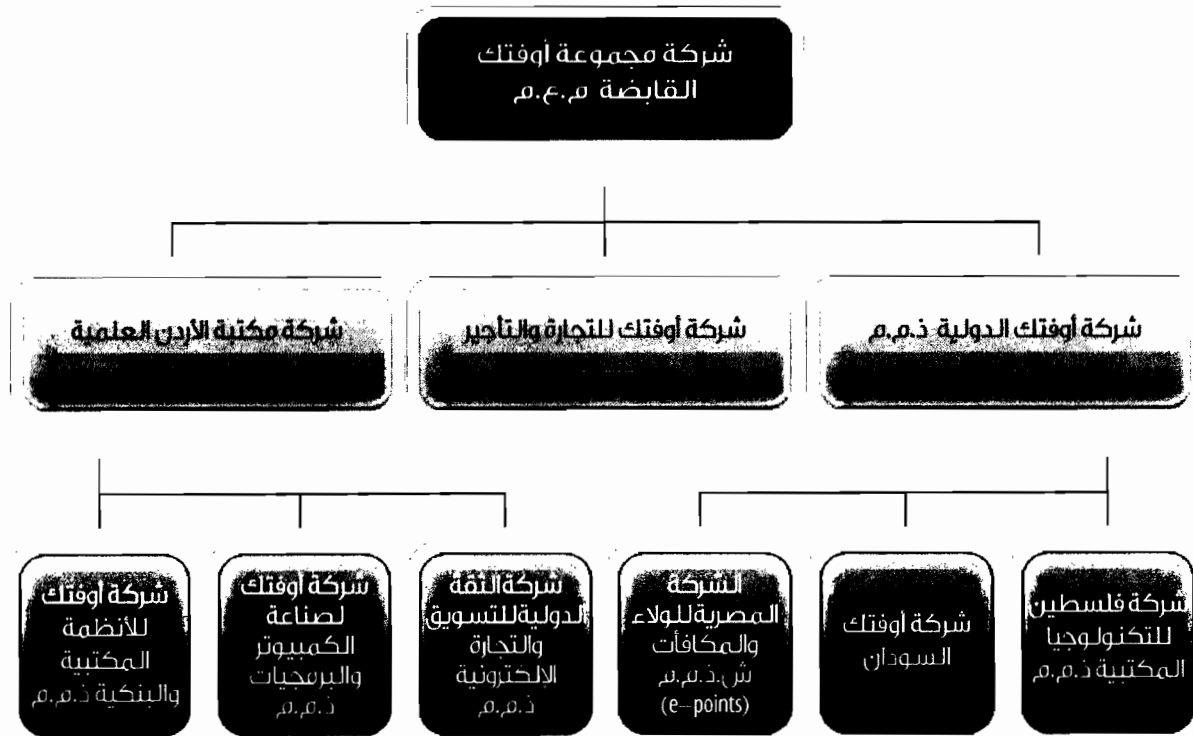
البريد الإلكتروني investors@offtec.com

الموقع الإلكتروني www.offtec.com

أشرف أبو عبيدة مدير عام الشركة

غوشة وشركاه للمجموعة

شركات مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م



الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

الاسم	مجموع حقوق الشركاء في	نسبة	عدد	الاسم	الاسم
شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م.	650,000	2,786,319	100%	1	عمان - الأردن
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م.	400,000	704,599	100%	70	عمان - الأردن
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م.	250,000	546,614	100%	57	عمان - الأردن
شركة الثقة الدولية للتسويق بالتجارة الالكترونية ذ.م.م.	250,000	220,470	100%	23	عمان - الأردن
شركة أوفتك للتصدير لحافة انواع البضائع والالات والصيانة العامية والتجارة العمومية والإشتراك في الشركات					
إستيراد الأجهزة والمعدات والأثاث والالات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها					
القيام بصناعة أجهزة الكمبيوتر والبرمجيات ومستلزماتها بكافة أنواعها وأنواعها					
النسوية، والتجارة بشتى الوسائل بالأساليب ومنها الالكترونية					

الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

الاسم	مجموع حقوق الشركاء في	نسبة	عدد	البلد	نوع النشاط
شركة أوفتك للتجارة والتأجير م.ع.م.	50,000	100%	2	عمان - الأردن	تجارة وتأجير المعدات والتجهيزات المكتبية بالقيام بأعمال الوساطة والوكالة التجارية والقيام بأعمال التخزين في المنطقة الحرة وإعادة التصدير والاستيراد
شركة أوفتك الدولية م.ع.م. (offco)	30,000	100%	5	عمان - الأردن	القيام بزيادة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق، البيع والتوزيع على الوكالات التجارية والتأسيس أو الاشتراك أو إدارة أي شركة أو مؤسسة
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية م.ع.م.	91,500	100%	43	رام الله - فلسطين	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	50%	12	الخرطوم - السودان	استيراد وتسويق وصيانة أجهزة كهربائية وأثاث
الشركة المصرية للهواة والمكافآت e points م.ع.م.	200,000 جنية مصري	95%	8	مصر - القاهرة	تصميم برامج الهواة والمكافآت

لا يوجد أي فروع داخل أو خارج المملكة للشركات التابعة

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ (٤٠,٢٧٨,٨٥٨) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ	الشهادات العلمية	المنصب في المجموعة	عضويات مجالس
السيد / رجائي جريس دخل الملك القسوس ممثل عن البنك الإستثماري	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: • ماجستير علوم مالية ١٩٩٠ • ماجستير اقتصاد ١٩٨٩ • بكالوريوس إقتصاد وعلوم مالية ومصرفية ١٩٨٨ الخبرات: • رئيس المجموعة المالية ٢٠١١ • رئيس مجموعة الاستثمار والخزينة البنك الاستثماري ٢٠٠٩ • مساعد المدير العام للبنك الأردني للاستثمار والتمويل ٢٠٠٥ - ٢٠٠٠	• رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد
السيد / ياسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	1962	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس إدارة أعمال لندن ١٩٨٣ الخبرات: • منذ تاريخ التخرج يعمل في شركات أوفتك	• نائب رئيس مجلس الإدارة • مدير عام شركة مكتبة الأردن العلمية • مدير عام شركة أوفتك للأنظمة المكتبية م.ع.م	لا يوجد
السيد / سهران زهيرت بولس سعيد	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس إدارة أعمال جامعة USA Xavier ١٩٨٨ الخبرات: • منذ تاريخ التخرج يعمل في شركات أوفتك	• مدير عام مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م • عضو مجلس إدارة مدير عام شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية د.م.م • مدير عام شركة أوفتك الدولية للاستثمار د.م.م (سعفاه) • مدير عام شركة أوفتك للتجارة والتأجير د.م.م	لا يوجد
السيد / الياس جورج الياس بدور	الأردنية	1958	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٠ الخبرات: • شركة عمون الأردنية للانشاءات	• عضو مجلس إدارة	• شركة القدس • شركة هيراقلي • شركة مينا كابيتال

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ	الشهادات العلمية	المنصب في المجموعة	عضويات مجالس
السيد / طارق عثمان مهندس علي بدر	الأردنية	1968	المؤهلات العلمية: ماجستير اقتصاد ١٩٩٢ الخبرات: شركة اثمار للتزويد	عضو مجلس الإدارة	• غرفة التجارة الدولية • الشركة العامة للتعدين
السيد / اسامة هنيي عيسى فقاله	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس علوم / حاسب الحتروني جامعة وست فرجينيا الخبرات: • الرئيس التنفيذي للعمليات / شركة ارامكس • الرئيس التنفيذي لشركة المملكة للكهرباء والإنارة	عضو مجلس الإدارة	• رئيس مجلس إدارة سنا لدعم ذوي الاحتياجات الخاصة • عضو مجلس إدارة مؤسسة اداما
السيد / بشار تيسير راشد عزقة	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة - الجامعة الأردنية • برنامج الإدارة العليا - جامعة هارفرد - بوسطن الخبرات: • الرئيس التنفيذي التجاري مجموعة زين • الرئيس التنفيذي للعمليات مجموعة زين	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الشهادات العلمية	المنصب في المؤسسة	عضويات ومجالس
السيد / طارق سليمان اسكندر قبيعين ممثل عن شركة اصول عمان للإستثمارات المتعددة ذ.م.م	الأردنية 1973	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة كهربائية ١٩٩٥ • ماجستير في علم الحاسوب ١٩٩٧ • ماجستير في إدارة الأعمال ١٩٩٧ الخبرات: • شركة سيمتر - (الولايات المتحدة) • شركة أوفتك ٢٠٠٣	• عضو مجلس إدارة • مدير الانظمة المكتبية والبنكية والاثاث
السيد / جميل جبرا جميل زاهر	الأردنية 1967	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة إلكترونية Coventry 91 University UK الخبرات: • مدير عام شركة سامكو للاتصالات ١٩٩١ - ١٩٩٦ • مدير عام شركة أوفتك فلسطين ١٩٩٦	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م

أسماء أعضاء الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

تاريخ				
نسب محمد محمد الناصر	الأردنية	1978	دكتورة في المحاسبة منذ ٢٠٠٦	خبرة العمل CCS المدير المالي لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.
ميشيل سمعان أسعد حمام	الأردنية	1947	ثانوية عامة	يعمل لدى مجموعة أوفتك منذ ١٩٦٦

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

2011		2010		تاريخ	
% 24.13	10,134,720	% 24.21	10,169,720	الأردنية	السيد / مروان روبرت بولس سعيد
% 11.20	4,706,035	% 11.20	4,706,035	الأردنية	السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد
% 9.52	4,000,000	% 9.52	4,000,000	الأردنية	السيدة / رينا بشارة جبور كافوس
% 6.79	2,850,000	% 6.79	2,850,000	السويسرية	Muna Vonarburg
% 6.79	2,850,000	% 6.79	2,850,000	السويسرية	Samir Said
% 6.50	2,730,000	% 6.50	2,730,000	الأردنية	السيدة / هالة ألبرت بولس سعيد
% 5.57	2,340,000	% 5.57	2,340,000	الأردنية	السيدة / هناء زينة روبرت بولس سعيد
% 4.89	2,053,849	% 5.48	2,305,000	الأردنية	السيدة / دينا ألبرت بولس سعيد

الوضع التنافسي للشركة

شركات المجموعة هي الرائدة في مجالات تكنولوجيا البنوك والتكنولوجيا المكتبية 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 ومواكبتها للتطور على المحافظة على حصتها في السوق وتنميتها بشكل مستمر مع عملائها.



درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً:

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

نوع الملكية الفكرية التي تمتلكها الشركة: حقوق براءات الاختراع، حقوق العلامات التجارية، حقوق النشر، حقوق الاختراعات، حقوق التصميم.

تمتلك شركة أوفتلك العلامة التجارية e Points التي تم تسجيلها في معظم البلدان.

تمتلك شركة أوفتلك برامج الحاسوب الآتية والتي تم تطويرها في الشركة وتخضع لحقوق الملكية الفكرية.



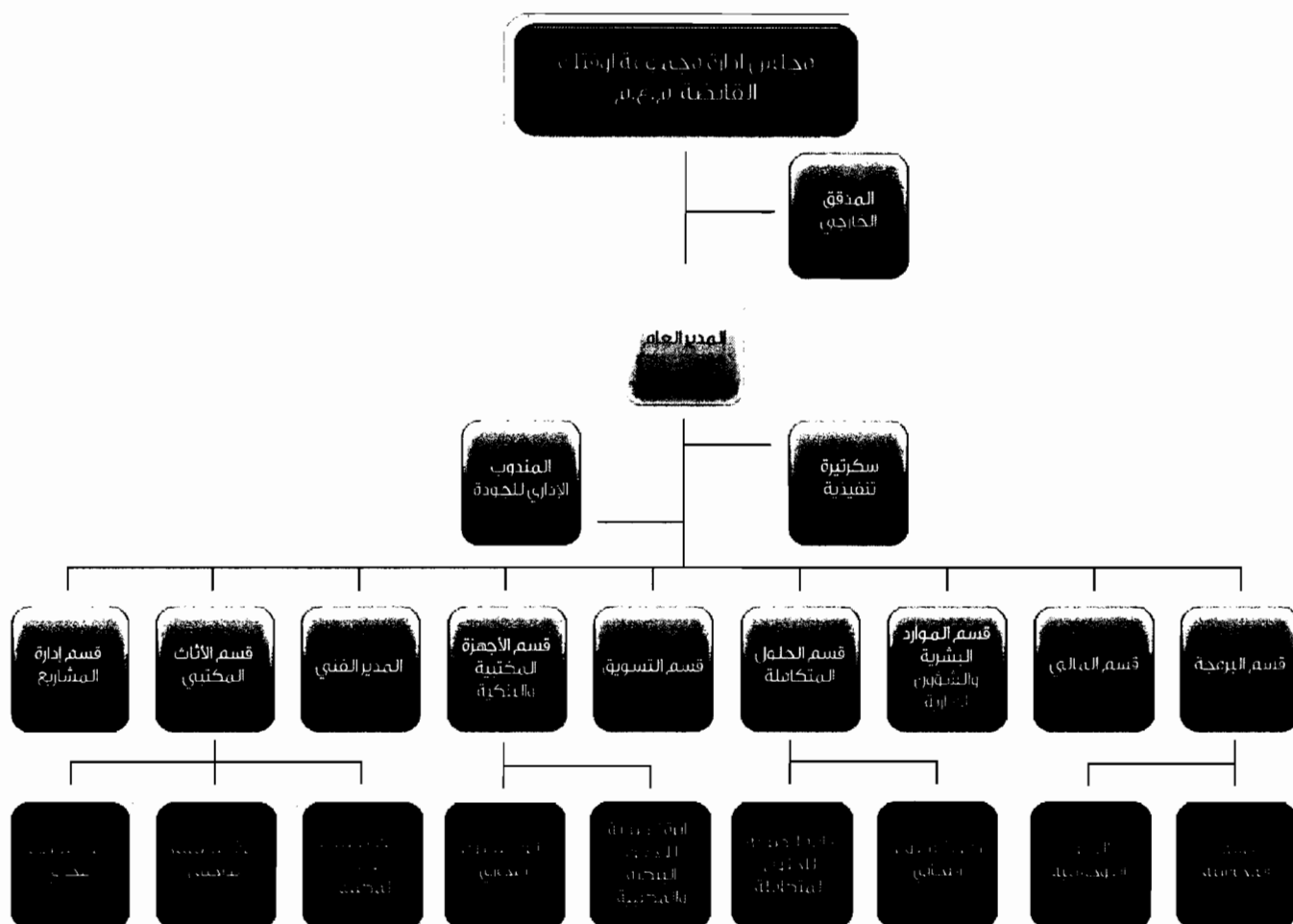
- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت (ERP).
- تطبيقات ائتمنة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات إدارة مكتب خدمة الجمهور.
- تطبيقات سجل الدوام (Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بمحطات الهاتف المحمول.
- تطبيقات إدارة الاستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.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

نوع المخاطر التي تتعرض لها الشركة: مخاطر مالية، مخاطر تشغيلية، مخاطر استراتيجية، مخاطر قانونية، مخاطر سمعة.

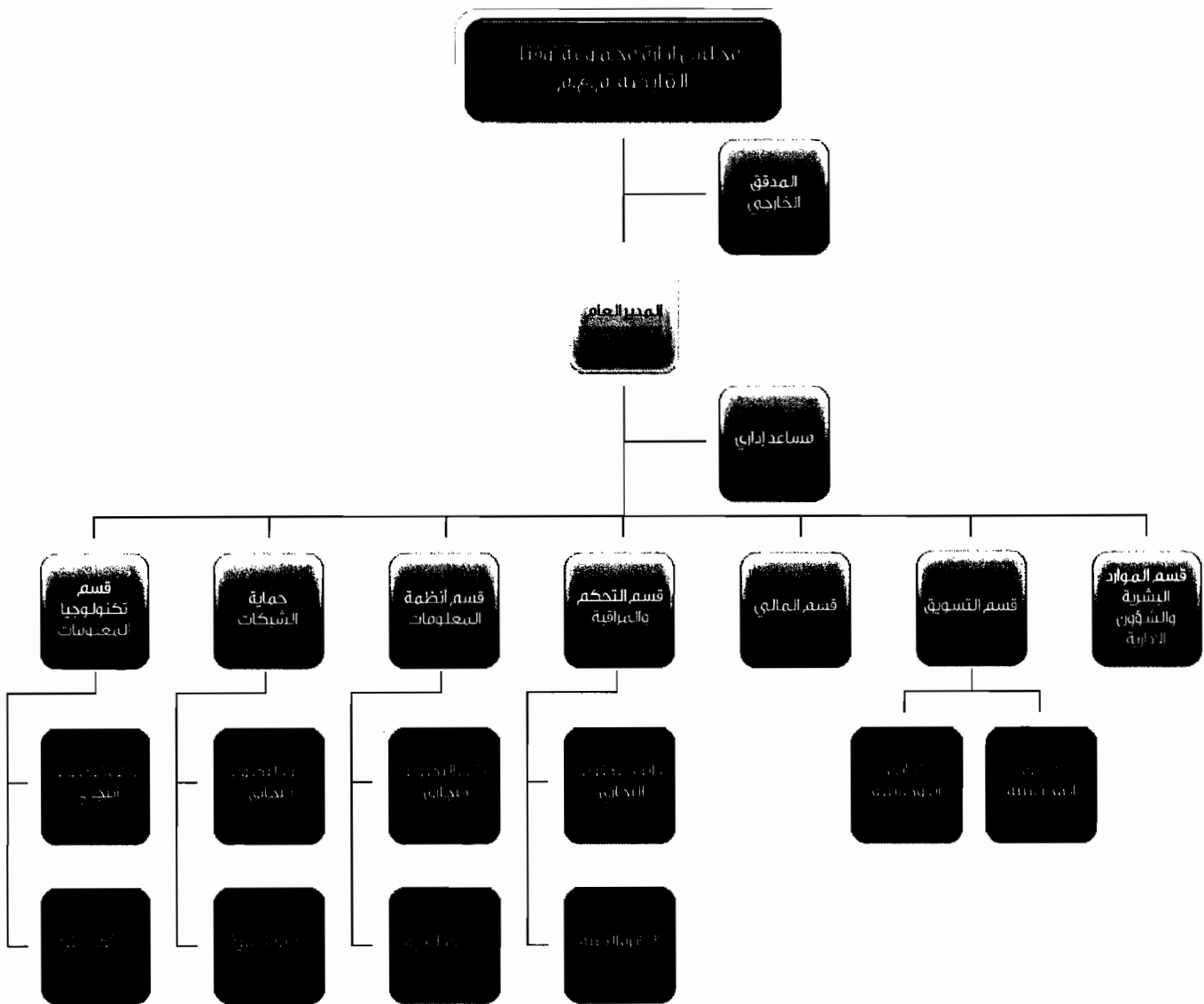
• لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها تأثير مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.

• لا تطبق معايير الجودة الدولية على الشركة.

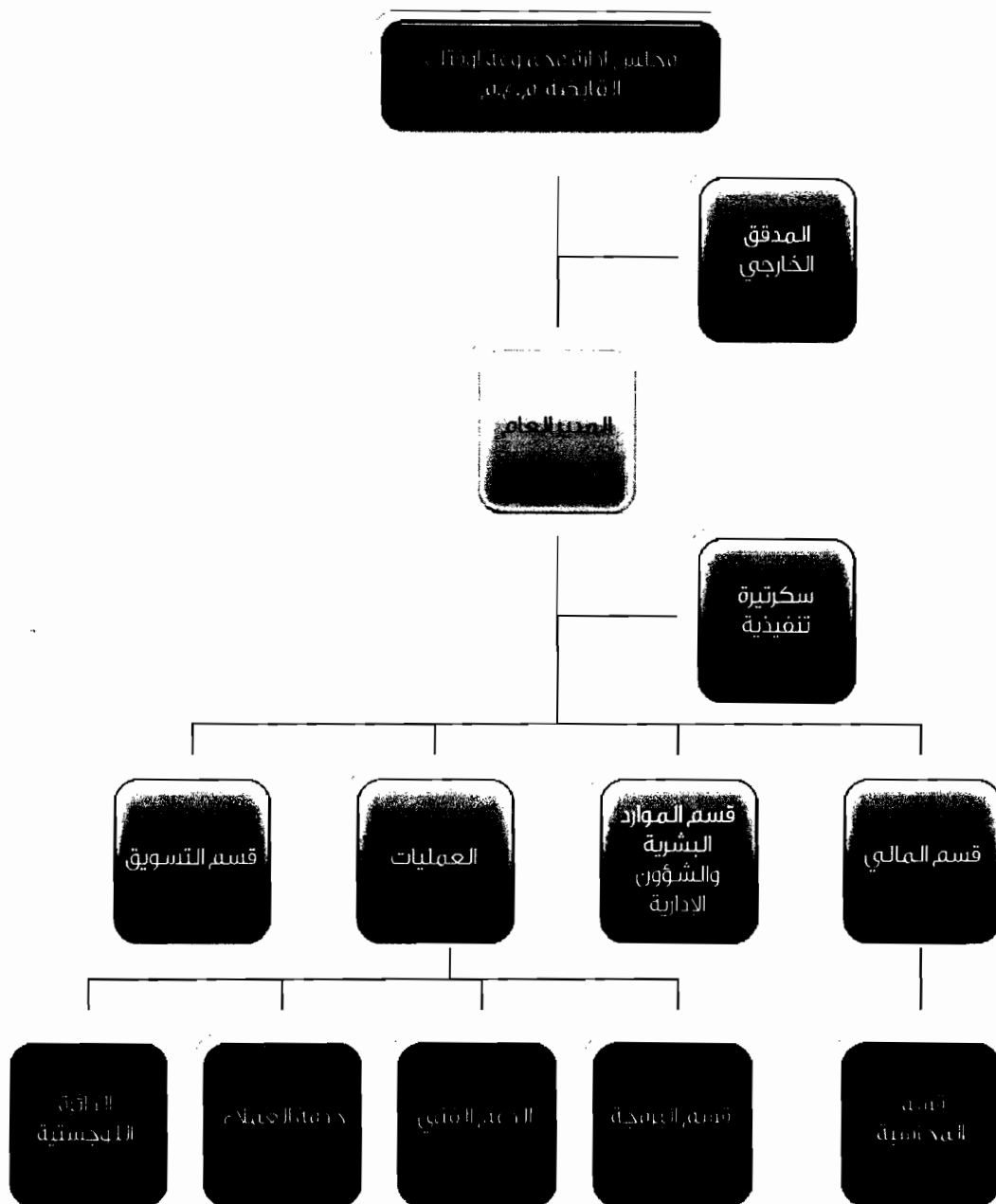
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م



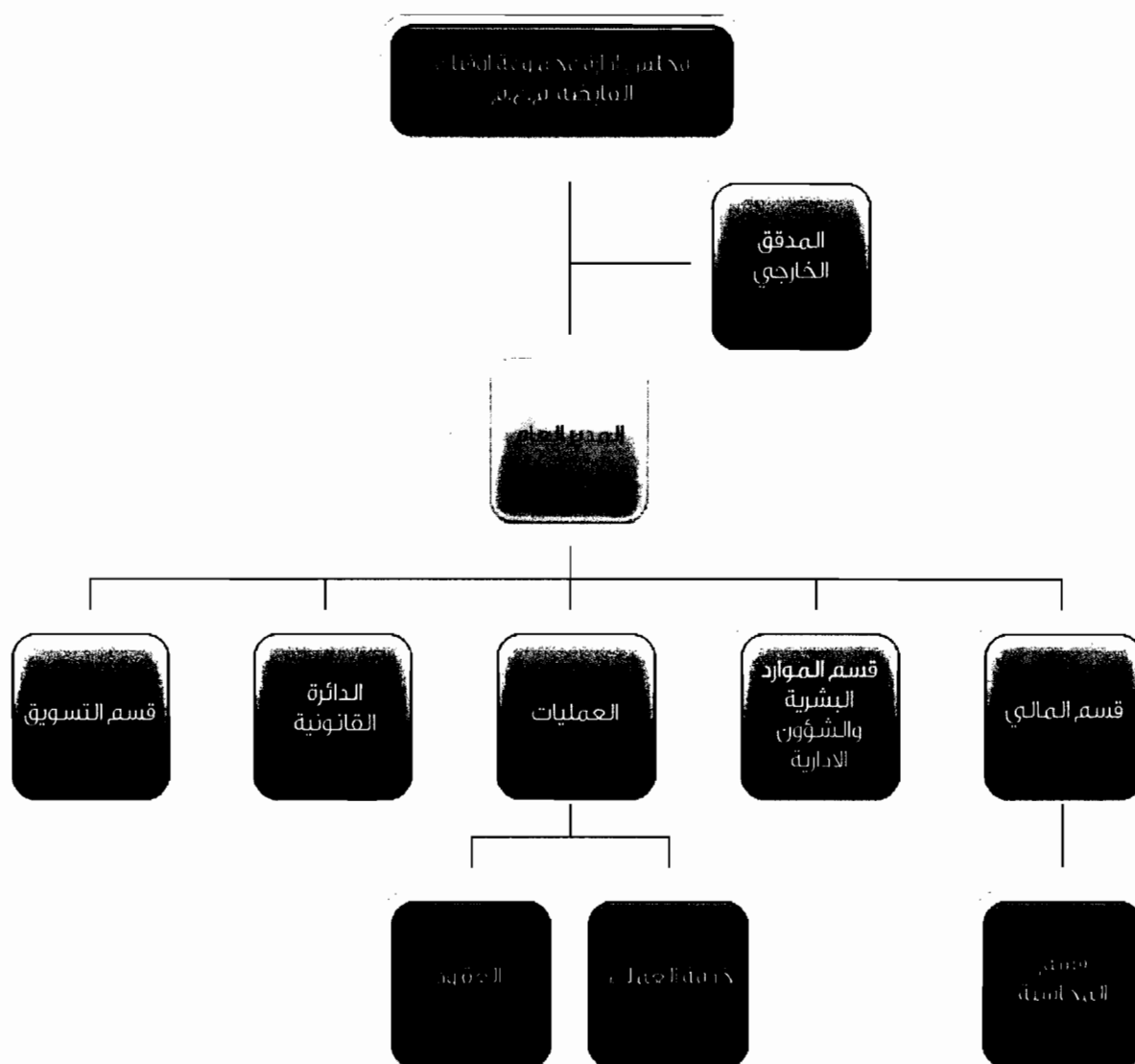
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م



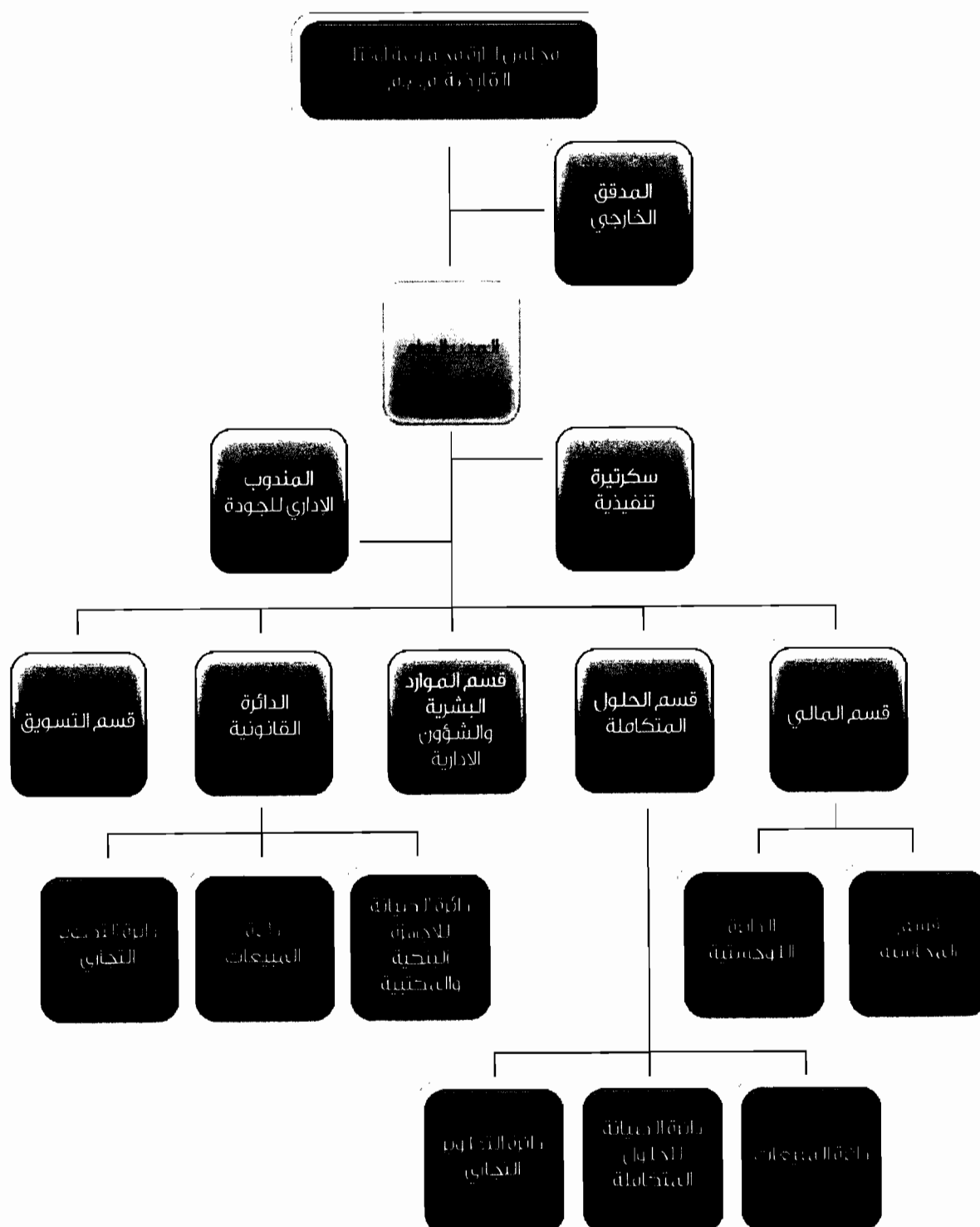
الهيكل التنظيمي لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م



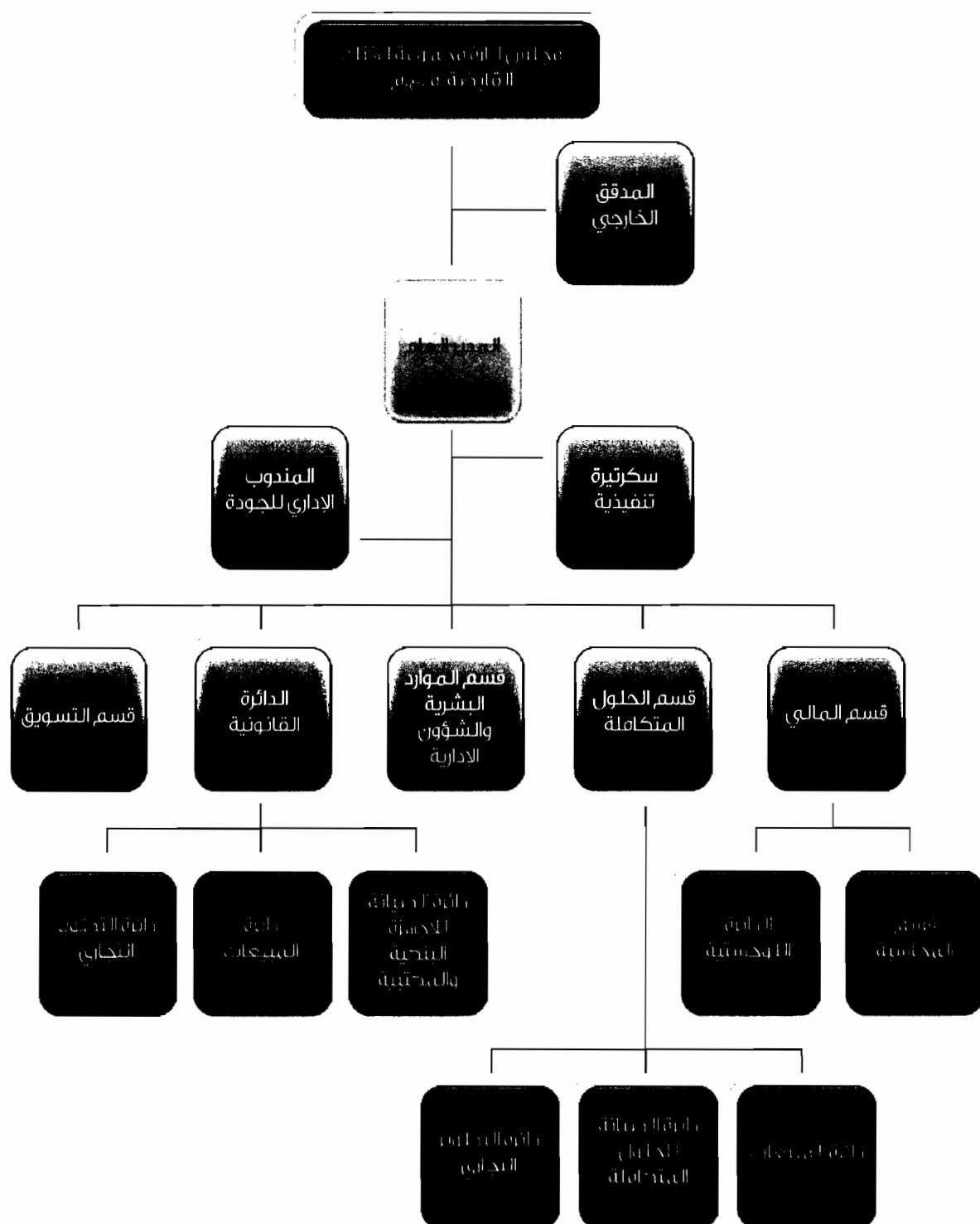
الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.



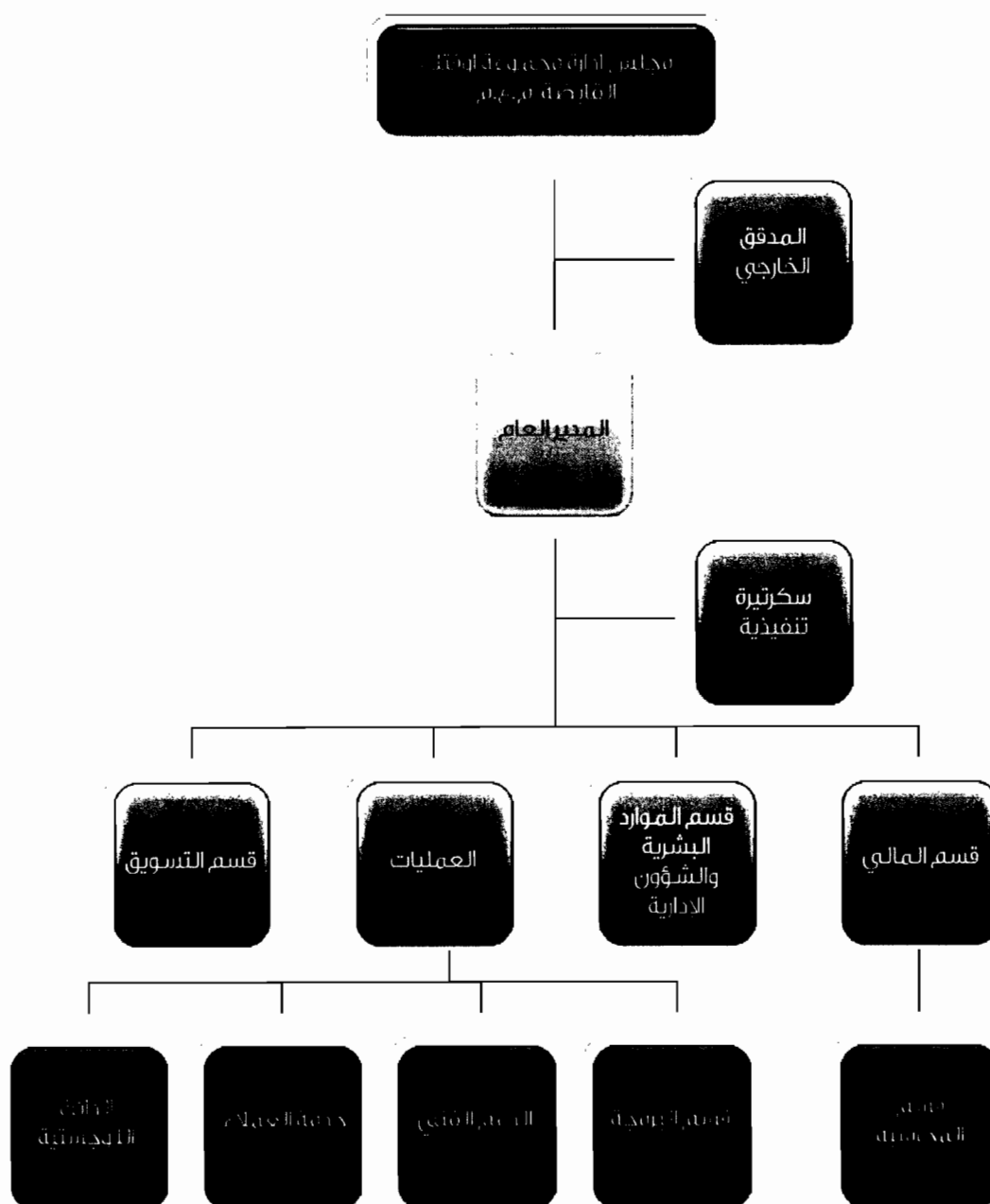
الهيكل التنظيمي لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م



الهيكل التنظيمي لشركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة – السودان



الهيكل التنظيمي للشركة المصرية للولاء والمكافآت ش.ذ.م.م. e-points:



عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتها

المؤهل العلمي						النتيجة
1			1			شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م
70	39	4	21	5	1	شركة أوفتلك للأنظمة المكتبية والبيعية ذ.م.م
57	6	2	47	2		شركة أوفتلك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م
2			2			شركة أوفتلك للتجارة والتأجير ذ.م.م
23	5	5	11	2		شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية ذ.م.م
5			5			شركة أوفتلك الدولية ذ.م.م (معضاه)
43	4	17	22			شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبية ذ.م.م
12	1	2	6	3		شركة أوفتلك السودان
8			8			المصرية للهواة والمكافآت e-points

برامج التأهيل والتدريب:

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

المخاطر التي تتعرض الشركة لها

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

المخاطر التي تتعرض لها الشركة هي مخاطر استراتيجية ومخاطر تشغيلية ومخاطر مالية ومخاطر قانونية ومخاطر سمعة.



شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- اختيار شركة أوفتك لتوريد نظام متكامل متطور لمعالجة أوراق النقد في البنك المركزي الأردني.
- اختيار شركة أوفتك لتوريد أثاث مكاتب شركة دار الهندسة في عيرون.
- اختيار شركة أوفتك لتوريد كراسي طلاب مدرسية عالية الجودة من أمريكا لجمعية الثقافة الإسلامية والذي يمثل أول مشروع لشركة أوفتك في مجال الأثاث التعليمي.
- توريد أثاث مكاتب لأكثر من ٩٠ مؤسسة وشركة تعمل في الأردن بعدد موظفين يفوق ٣٠٠٠ موظف والتركيز على الأثاث والمقاعد الصحية التي تساعد الموظف على البقاء بوضعية صحية خلال ساعات الدوام.
- توريد وتشغيل أول نظام صناديق أمانات التي في الأردن لدى البنك الاستثماري والذي يوفر للعملاء مقدرة الوصول إلى صناديقهم ليل نهار دون الإلتزام بساعات عمل البنك.
- الحصول على طلب شراء لنظام صناديق أمانات آلي من البنك الاستثماري بسعة أكبر للمبنى الرئيسي في الشميساني والذي سيتم توريده خلال عام ٢٠١٢.
- اعتماد أحدث أجهزة عد النقود وكشف التزوير لاسماء الصناديق من شركة Talaris لدى معظم بنوك الأردن وتوريد ما يزيد عن ٤٠٠ آلة خلال ٢٠١١.
- اختيار شركة أوفتك لتوريد آلة إتلاف ورقية ضخمة وستطورة من صناعة شركة Martin Yale الألمانية للقوات المسلحة الأردنية.
- توريد أول نظام آلي يقوم باستقبال وعد النقود لاسماء الصناديق في البنوك لدى بنك الراجحي.
- اختيار شركة أوفتك لتوريد الفئة الرابعة لآلات تصويب الوثائق (٣٠ صورة بالدقيقة) يعطاء دائرة اللواري العامة.
- تطبيق نظام متكامل لإدارة وتخفيض الكلفة التشغيلية لآلات التصوير والطباعة لدى عدة مؤسسات مثل جريدة الغد، مؤسسة الشرق الأوسط لتمويل المشاريع الصغيرة، مدرسة الجاليات، وعدد كبير من المؤسسات الأخرى حيث تم إستبدال جميع الآلات القديمة بآلات جديدة من شركة أوفتك.
- تمديد تاهيل شركة أوفتك كمورد حصري لآلات دفع طوابع الواردات من قبل وزارة المالية للسنة الثالثة على التوالي.
- توريد وتركيب خزانات وأبواب محصنة في معظم فروع البنوك التجارية في الأردن.



شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر:

- توريد وتركيب أنظمة الخوادم لمشروع مجموعة المطار الدولي الجديد.
- الانتهاء من مشروع تركيب ساعات الحضور والغياب لـ ٧٠ موقع لبنك الأردن.
- الانتهاء من مشروع مراقبة الكاميرات لشركة طيبة.
- الانتهاء من مشروع تركيب Data Center لمشروع الاتحاد الأوروبي.
- تجهيز مختبرات جامعة عمان العربية بنظام N-Computing.
- اكتمال مشروع ربط شركات التأمين مع الاتحاد الأردني لشركات التأمين.
- توريد وتركيب ساعات الحضور والغياب لـ ٢٢٠ موقع لشركة كهرباء اردن.
- مشروع توريد وتفعيل برمجيات مضاد للفيروسات لآمانة عمان الكبرى ولجامعة البلقاء التطبيقية.
- مشروع توريد وتفعيل برمجيات فترة المواقف الإلكترونية للبنك العربي والبريد الإلكتروني للضمان الاجتماعي.
- تطبيق أنظمة (Laserfiche) العالمية لإدارة أرشفة الملفات في شركة خدمات البطاقات الائتمانية.
- تطوير نظام الحوالات المالية في بنك الخرطوم.
- تنصيب وتفعيل برنامج أوفتك لإدارة الموارد OFFTEC ERP في مستودعات شركة حسام النمر.



- تطبيق نظام أوفتك للامتحانات الإلكترونية في أكاديمية الأردن للطيران التشبيهي و تم اعتماده رسميا من الأكاديمية.
- تطبيق نظام طباعة وإدارة الملفات في كل من مؤسسة المناطق الحرة و (Pharmacy One)

شركة أوفتك الدولية:

- تم الإعلان رسميا عن افتتاح شركة e points في جمهورية مصر العربية خلال شهر كانون الثاني.
- تطوير الاستراتيجية المناسبة لتنمية وتوسعة مجالات الخدمات المقدمة.

شركة أوفتك فلسطين:

- توقيع عقد لتأثيث مركز التدريب الخاص بوزارة المالية بدعم من الحكومة الفرنسية.
- تجهيز (بنك القدس، العربي، التجاري الفلسطيني) بأجهزة حماية.
- تأثيث مكاتب Ernst & Young بأثاث مكتبي متكامل.
- تأهيل شبكة من الموزعين لتسويق أجهزة ACER.
- انشمار خدمات e-points لتشمل كافة مدن الضفة الغربية.
- توريد وتركيب طابعات وهاكينات تصوير لخدمة مدارس بالضفة الغربية بدعم من منظمة الأغذية والزراعة (FAO).
- توقيع اتفاقية طويلة الأمد (LTA)، مع برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (UNDP) ووكالاتها المختلفة، وذلك لتلبية كل احتياجاتها من المنتجات والحلول والخدمات الخاصة ببنية الطباعة والتصوير. (Paper Handling Solutions).

للعام الثاني على التوالي الحصول على جائزتي "التسيز بالاداء" و "أعلى نسبة مبيعات" من شركة كيوسيا العالمية.

شركة أوفتك السودان:

- تحديث شبكة بنك الخرطوم الرئيسية.
- توريد اثاث قاعدة المؤتمرات العسكرية.
- توريد أنظمة الدور الإلكتروني لبنك فيصل.
- توريد اثاث المنصة الرئيسية في ملعب الخرطوم الدولي لكرة القدم.

المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٢

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- استكمال توريد وتركيب نظام معالجة اوراق النقد في البنك المركزي الأردني.
- توريد وتركيب نظام صناديق الأمانات الآلي الجديد لدى البنك الاستثماري.
- دراسة إدخال منتجات جديدة في مجال الحماية والأمن للمباني وتوقيع إتفاقيات مع الشركات العالمية المناسبة.
- تحديث نظام متابعة شكاوي العملاء لدى قسم الصيانة.
- استكمال توريد المرحلة الثانية والثالثة من أثاث مكاتب دار الهندسة في عيرون.
- التوسع في عرض أثاث المدارس وأثاث المستشفيات على المؤسسات التعليمية والصحية في الأردن.

شركة أوفتك الدولية:

- بصدد تأسيس شركة e-points في دولة الإمارات العربية.
- بصدد تأسيس شركة e-points في الولايات المتحدة الأمريكية.
- استحداث علاقات استراتيجية مع كبرى الشركات المحلية والإقليمية.

شركة أوفتك فلسطين:

- الإبقاء على ان تكون المورد الرئيسي لاجهزة الحاسوب والطابعات وماكينات التصوير والفراغات لمؤسسات السلطة من خلال الوطاء المركزي.
- توقيع اتفاقيه مع شركة Lenovo ثاني اكبر منتج بالعالم.
- البدء بالتعامل مع شركة Steel Case للأثاث المكتبي.
- توقيع اتفاقية مع شركة Wincor Nixdorf وذلك ضمن خطة التوسع في تقديم الاجهزة والحلول البنكية.
- العمل على عقد شراكات استراتيجية مع البنوك ومشغلي الاتصالات بخصوص خدمات e-Points.
- العمل على زيادة انتشار خدمات e-Points لتشمل كافة مناطق الضفة الغربية.
- توقيع عقود المؤسسات الخاصة والجامعات بتزويد موظفي باجهزة الحاسوب ضمن حملة لابتوب للجميع.

شركة أوفتك السودان

- توريد وتركيب نظام صناديق امانات آلية في بنك فيصل.
- انشاء صناديق امانات أوتوماتيكية في بنك فيصل.
- تم توقيع مذكرة تفاهم مع (سوداتل) لإنشاء نظام تنظيم الصفوف والتلفزيون الدعائي ل ١٦ فرع في العامين القادمين.
- تجهيز فروع بنك البركة والبنك الزراعي وبنك الخرطوم وبنك السلام بأحدث التكنولوجيا في مجال الخدمة العامة وأمن الشبكات والأثاثات.



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

• لقد تخيدت الشركة مصاريف غير متكررة تزيد عن ١٢٠ ألف دينار، ذلك عن دراسة وفتح أسواق جديدة.

البيانات المالية التالية هي بيانات مالية غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	
998,451	1,087,891	1,074,379	502,202	475,533	الأرباح (الخسائر) المحققة
-	-	-	-	-	الأرباح الموزعة
44,892,306	45,114,354	44,143,475	43,112,077	42,588,105	صافي حقوق المساهمين
0.38	0.400	0.51	0.46	1.12	سعر السوق في نهاية العام

البيانات المالية التالية هي بيانات مالية غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	
Gross Profit Ratio	37%				نسبة مجمل الربح
Operating Profit Margin	7%				نسبة الربح التشغيلي
EBITDA Margin	10.5%				نسبة الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة
Current Ratio	168%				نسبة التداول
Quick Ratio	10.5%				نسبة السيولة السريعة
Long Term Debt Ratio	2.2%				نسبة المديونية طويلة الأجل
Debt to Equity Ratio	19%				نسبة المديونية لحقوق الملكية

مقدار أتعاب التدقيق للشركه والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتك القابضة ٧ آلاف دينار، يبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة ١٣ ألف دينار. لا يوجد أي أتعاب أخرى تلقاها مدققو الحسابات بالنسبة للشركة والشركات التابعة.

معلومات عامة			
الاسم	القيمة	العملة	الوصف
البنك الاستثماري ويمثله السيد رجائي جريس دخل الله القسوس	200,000	الأردنية	760,000
باسم سهيل البت بولس سعيد	150,000	الأردنية	250,000
مروان روبات بولس سعيد	4,706,035	الأردنية	4,706,035
الياس جوام الياس بدور	10,169,720	الأردنية	10,134,720
طارق عثمان محمد علي بدير	50,000	الأردنية	50,000
اسامة منير عوض فتالة	13,000	الأردنية	32,348
بشار تيسير راشد عرفة	-	الأردنية	10,000
شركة اصول عمان للاستثمارات المتعددة ق.م.م. ويمثله السيد طارق اسكنر سليمان قيعين	-	الأردنية	235,549
جميل جبرا جميل ضاهر	33,900	الأردنية	33,900
	15,050	الأردنية	15,050
	654,400	الأردنية	654,400

معلومات عامة				
الاسم	القيمة	العملة	الوصف	القيمة
نبيل محمود محمد الناصر	3,189	الأردنية	المدير المالي لمجموعة أوفتك القابضة	3,189
ميشيل سمعان أسعد حزام	31,000	الأردنية	• المدير الإداري، • رئيس قسم المساهمين، • أمين سر مجلس الإدارة لمجموعة أوفتك.	35,000

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	عدد الأوراق المالية المملوكة
شريف رجائي جريس القسوس	الأردنية	100,000	150,000
زين رجائي جريس القسوس	الأردنية	50,000	125,000
دينا رجائي جريس القسوس	الأردنية	50,000	125,000
سريـن سهيل عازر حبيب	الأردنية	14,877	14,877
نسمة هشام روهي عبد الهادي	الأردنية	5,500	5,500
زهجة العوض طارق بدير	الأردنية	5,500	5,500

يوضح الجدول أعلاه عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة. حيث أن عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة هو 33,900 ورقة.

الاسم	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	عدد الأوراق المالية المملوكة
شركة اصول عمان للاستثمارات المتعددة ذ.م.م يمثلها السيد طارق سليمان اسكندر قيعين	الأردنية	33,900	33,900
المساهمات المتبقي السيد موانع سعيد المدير العام عضو مجلس الإدارة	الأردنية	33,900	33,900

المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة:

قامت الشركة بدفع بدل تنفلات لأعضاء مجلس الإدارة خلال هذا العام بمبلغ ألفين ومائة دينار لكل عضو.

الاسم	المكافآت	المكافآت السنوية	المكافآت السنوية	المكافآت السنوية	المكافآت السنوية
باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	-	-	2,100	78,000	80,100
سوران روبرت بولس سعيد	-	-	2,100	78,000	80,100
طارق سليمان اسكندر قيعين	-	47,000	2,100	44,316	93,416
جميل جبرا جميل ضاه	-	28,441	7,870	41,213	77,524
نبيل محمود محمد الناصر	-	400	-	35,868	36,268
سشيل سمعان أسعد حمام	-	-	-	23,562	23,562

• بلغ مجموع التبرعات التي قامت بها شركات المجموعة ٣,٩٤٤ دينار.

• لا يوجد أي عقود أو مشاريع ما بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي موظف أو أقاربهم، ولكن يوجد عقود ومشاريع عقدتها الشركة مع الشركات التابعة بمبلغ ١٣٥ ألف دينار. وقد تم حذفها من قائمة البيانات المالية الموحدة.

• لم تساهم الشركة في حماية البيئة في عام ٢٠١١.

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

• عقدت الشركة خلال عام ٢٠١١ ستة اجتماعات لمجلس 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 إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

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

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

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

قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

تم تطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان باستثناء ما يلي:

رقم المادة	الوصف	الامتثال	البيان	البيان	البيان
1	يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي، وتحديد به واجبه ومهام ومسؤوليات ومسؤولياته	✓	يتم الاعتماد على النصوص الواردة في قانون الشركات وقانون هيئة الأوراق المالية لإصدار وصلاحيات مجلس الإدارة ومسؤولياته		
5	يتم إنشاء وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومنطلقات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة.		إن الشركة هي عبارة عن شركة قابضة وأنها تدير عملياتها ونشاطاتها لا يتطلب إنشاء مثل هذه الوحدة.		

رقم المادة	الوصف	الامتثال	البيان	البيان	البيان
1	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم، قبل ١٢ يوم من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.	✓	لا يوجد بريد إلكتروني لمعظم المساهمين، ويتم الالتزام بذلك بعد أن يزود أيا من المساهمين ببيده الإلكتروني للشركة.		
2	يتم الاعلان عن موعد وسكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صفحات يومية محلية ولعبرتين على الأقل، وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.	✓	يتم الاعلان في صفحتين محليتين ولعبرتين وفقاً لأحكام قانون الشركات.		

٢٠١١

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

128

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

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

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة مجموعة افنتك القابضة

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة افنتك القابضة المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ 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 افنتك القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ 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 الأول ٢٠١١ للشركات التابعة والمبينة في الإيضاح رقم (١)، والتي تم تدقيقها من قبل مدققي حسابات آخرين وتم تزويدنا بتقاريرهم المؤرخة في ١٦ اذار ٢٠١٢ (الاردن) و ٨ اذار (السودان) ٢٠١٢ و ٢٨ اذار ٢٠١٢ (فلسطين).

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

٢٨ آذار ٢٠١٢

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	الموجودات
			موجودات غير متداولة
١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	٤	شهرة
٨٤١,٤٨٧	٩٦٠,٤٩٤	٥	ممتلكات ومعدات
٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٦	إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣		إستثمارات في أراضي وعقارات
-	٣٧٢,٢٠٧	٩	دفعات على حساب تأسيس شركة تابعة
٣٩,٧٨٧,٦٤٤	٤٠,٢٧٨,٨٥٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
٤٩٤,٧٦١	٧٩٠,٩٢٧	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٢,٨٠٤,٣٩٧	٥,٣١٨,٠٤٢		بضاعة
٨٥,٠٧١	-	٨	استثمارات اسهم للمتاجرة
-	٧٧,٨٨٣	٨	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٤,٠٨٧,٩٤٤	٤,٦٦٨,٩١٨	١٠	مدنيون
٤,٩٣٣,٤٤٨	٣,٨٢١,٩١٢		نقد وما في حكمه
١٢,٤٠٥,٦٢١	١٤,٦٧٧,٦٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
٥٢,١٩٣,٢٦٥	٥٤,٩٥٦,٥٤٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٣٩٣,٣٤١	٤٦٣,٦٦٢	١١	إحتياطي إجباري
-	(٧٦١,٤١٢)	١٢	اسهم خزينة
٩١,٢٠٠	(٥٥,٧٢٣)		فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية
٢,٦٢٩,٨١٣	٣,٢٤٧,٢٧١		أرباح منورة
٤٥,١١٤,٣٥٤	٤٤,٨٩٢,٣٠٦		مجموع حقوق المساهمين
٣٠٥,٦٥٦	٣٣٤,٦١٥		حقوق الغير مسيطر عليها
٤٥,٤٢٠,٠١٠	٤٥,٢٢٦,٩٢١		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٧٩٤,٨٣٦	٦٧٤,٥٣٩		نقاط مكتسبة وغير مستعملة
٢٦٥,٠٨٢	٣٠١,٢٦٤		تعويض نهاية الخدمة
٢٦,٦٠٠	٢٩,٦٢٠	١٣	قروض طويلة الاجل
١,٠٨٦,٥١٨	١,٠٠٥,٤٢٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات متداولة
١,١٨٩,٢٨١	٣,٦٢٦,٠٩٩	١٤	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
٢,٣٣٨,٣٥٥	٢,٤٥٣,٢٠٩	١٥	دائنون
٤٠,٠٢٠	٣٥٣,٤٧٩	١٣	الجزء المتداول من قرض طويل الاجل
٢,١١٩,٠٨١	٢,٢٩١,٤٠٩	١٦	بنوك دائنة
٥,٦٨٦,٧٣٧	٨,٧٢٤,١٩٦		مجموع المطلوبات المتداولة
٥٢,١٩٣,٢٦٥	٥٤,٩٥٦,٥٤٠		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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 ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
١٤,٤٢٤,٥٧١	١٧,١٧٧,٩٣٦		إيرادات
(٨,٧٨٥,٧٢٤)	(١٠,٨٣٣,١٣٣)		كلفة الإيرادات
٥,٦٣٨,٨٤٧	٦,٣٤٤,٨٠٣		مجمّل الربح
(٤,٣٣٢,٦٥٠)	(٤,٩٣٧,٣٢٥)	١٨	مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق
(٢٢٥,٢٨٠)	(٢٣٨,١٠١)		مصاريف مالية
١٣,٤٨٢	-		أرباح غير متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
-	(٧,١٨٨)		خسائر غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(١٢,٤١١)	(٧,٤١٦)		مخصص تدني ذمم مدينة
١٦٥,٤١٠	٩٣,٧١٣		إيرادات أخرى
(٩,٥٩٧)	-		رسوم مختلفة
١,٢٣٧,٨٠١	١,٢٤٨,٤٨٦		ربح قبل الضريبة
(١٤٩,٩١٠)	(٢٥٠,٠٣٥)		ضريبة دخل
١,٠٨٧,٨٩١	٩٩٨,٤٥١		ربح السنة
			ربح السنة يعود إلى:
٩٤٤,٨٨٣	٦٨٦,٢٨٧		أصحاب الشركة الأم
١٤٣,٠٠٨	٣١٢,١٦٤		حقوق غير مسيطر عليها
١,٠٨٧,٨٩١	٩٩٨,٤٥١		
			ربحية السهم :
٠,٠٢٢	٠,٠١٦		ربحية السهم - دينار / سهم
٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد اسهم راس المال - سهم

الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٢٠١٠	٢٠١١
١,٠٨٧,٨٩١	٩٩٨,٤٥١
٢٥,٩٩٦	(١٤٦,٩٢٣)
١,١١٣,٨٨٧	٨٥١,٥٢٨

ربح السنة

الدخل الشامل الآخر

فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة توحيد قوائم الشركات التابعة

إجمالي الدخل الشامل

مجموع الدخل الشامل يعود إلى :

أصحاب الشركة الأم

حقوق غير مسيطر عليها

٩٧٠,٨٧٩	٥٣٩,٣٦٤
١٤٣,٠٠٨	٣١٢,١٦٤
١,١١٣,٨٨٧	٨٥١,٥٢٨

الايضاحات 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 ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

أرباح مودورة					
المجموع	مجموع	أرباح غير متحققة	أرباح متحققة	فرق ترجمة عملات	
				أجنبية	احتياطي اجباري
٤٤,١٤٣,٤٧٥	١,٧٨٠,٨٩٥	-	١,٧٨٠,٨٩٥	٦٥,٢٠٤	٢٩٧,٣٧٦
٩٧٠,٨٧٩	٩٤٤,٨٨٣	١٣,٤٨٢	٩٣١,٤٠١	٢٥,٩٩٦	-
-	(٩٥,٩٦٥)	-	(٩٥,٩٦٥)	-	٩٥,٩٦٥
٤٥,١١٤,٣٥٤	٢,٦٢٩,٨١٣	١٣,٤٨٢	٢,٦١٦,٣٣١	٩١,٢٠٠	٣٩٣,٣٤١
٥٣٩,٣٦٤	٦٨٦,٢٨٧	-	٦٨٦,٢٨٧	(١٤٦,٩٢٣)	-
-	(٦٨,٨٢٩)	-	(٦٨,٨٢٩)	-	٦٨,٦٢٩
(٧٦١,٤١٢)	-	-	-	(٧٦١,٤١٢)	-
٤٤,٨٩٢,٣٠٦	٣,٢٤٧,٢٧١	١٣,٤٨٢	٣,٢٣٣,٧٨٩	(٥٥,٧٢٣)	٤٦١,٩٧٠
					٤٢,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٠
الدخل الشامل
المحول الى الإحتياطي الإجباري
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
الدخل الشامل
المحول الى الإحتياطي الإجباري
اسهم خزينة
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

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 ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٢٠١٠	٢٠١١	الأنشطة التشغيلية
١,٢٣٧,٨٠١	١,٢٤٨,٤٨٦	صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة
١٨٠,٢٨٦	٣٧١,٤٨٠	إستهلاكات
٢٢٥,٢٨٠	٢٣٨,١٠١	مصاريف مالية
(١٣,٤٨٢)	-	أرباح غير متحققة في استثمارات اسهم للمتاجرة
-	٧,١٨٨	خسائر غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٢٥,٩٩٦	(١٤٦,٩٢٣)	فرق ترجمة عملات اجنبية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٢٣٠,٩٥٨)	(٥٨٠,٩٧٤)	مدينون
(٤٤٢,٧٠١)	(٢,٥١٣,٦٤٥)	بضاعة
(٢٤,٧٨٦)	(٢٩٦,١٦٦)	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٧٣٢,٢٦٩	١١٤,٨٥٤	دائنون
(٣٧٠,٩٦٣)	٢,١٨٦,٧٨٣	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٤٥,٤٥٩	٣٦,١٨٢	تعويض نهاية الخدمة
(٢٣,٣٧٩)	(١٢٠,٢٩٧)	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
١,٣٤٠,٨٢٢	٥٤٥,٠٦٩	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٢٢٥,٢٨٠)	(٢٣٨,١٠١)	مصاريف مالية مدفوعة
١,١١٥,٥٤٢	٣٠٦,٩٦٨	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٢٠٢,١٣١)	(٤٩٠,٤٨٧)	التغير في الممتلكات والمعدات
١٦٢,٦٤٨	(٢٨٣,٢٠٥)	حقوق غير مسيطر عليها
-	(٣٧٢,٢٠٧)	دفعات على حساب شراء استثمارات
(٣٩,٤٨٣)	(١,١٤٥,٨٩٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢٦٣,٨٤٧	١٧٢,٣٢٨	بنوك دائنة
(٤٠,٠٢٠)	٣١٦,٤٧٩	قروض
-	(٧٦١,٤١٢)	شراء اسهم خزينة
٢٢٣,٨٢٧	(٢٧٢,٦٠٥)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التمويلية
١,٢٩٩,٨٨٦	(١,١١١,٥٣٦)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣,٦٣٣,٥٦٢	٤,٩٣٣,٤٤٨	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٤,٩٣٣,٤٤٨	٣,٨٢١,٩١٢	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الاول

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 ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

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

تتمثل غايات الشركة الرئيسية فيما يلي :-

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

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية و التصويت	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 أوفتك للتجارة والتأجير المحدودة المسؤولية	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	تجارة الادوات والتجهيزات المكتبية والقيام باعمال الوساطة والوكالة التجارية والقيام باعمال التخزين في المنطقة الحرة واعادة التصدير والاستيراد
شركة أوفتك الدولية للاستثمار المحدودة المسؤولية (معفاة)	الاردن	٢٠٠٧	%١٠٠	تقيام بكافة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق والبيع والحصول غنى الوكالات التجارية وتأسيس أو الاشتراك أو المساهمة أو إدارة أي شركة أو مؤسسة

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

تشتمل القوائم المالية الموحدة لشركة مكتبة الأردن العلمية على القوائم المالية للشركات التابعة لها التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولة	الأردن	٢٠٠٤	%١٠٠	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والأساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولة	الأردن	٢٠٠٣	%١٠٠	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات المحدودة المسؤولة	الأردن	٢٠٠٣	%١٠٠	القيام بصناعة اجهزة الكمبيوتر والبرمجيات ومستلزماتها بكافة اشكالها ولواحقها

تشتمل القوائم المالية الموحدة لشركة أوفتك الدولية للإستثمار (معفاة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ على القوائم المالية للشركة التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
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 والآلات البرمجيات

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.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

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

٢٠١٠	٢٠١١	
١٦٩,٢٢٧	١٥١,٣٠٢	حصة الشركة في أرباح شركة مكتبة الأردن العلمية
٢١,٠٢٤	٣٣,٤٥٠	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
٧٤٥,١٩٤	٥٧٢,٣١٤	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٩٣٥,٤٤٥	٧٥٧,٠٦٦	

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

٢٠١٠	٢٠١١	
٩,٣٥٥,٠١٧	٩,٥٠٦,٣١٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
٧١٦,٦٠٦	٧٥٠,٠٥٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
٣٣,١٧٩,٨٥٢	٣٣,٧٥٢,١٦٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٤٣,٢٥١,٤٧٥	٤٤,٠٠٨,٥٤١	

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

٢٠١٠	٢٠١١	
١٢,١٦٢	(١,٢٢١)	حصة الشركة التابعة في (خسائر) / ارباح شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
١٢٦,١٦٢	٤٩,٦٩٢	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
٢٧,١٢٢	٥,٨٤٨	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
١٦٥,٤٤٦	٥٤,٣١٩	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة مكتب الاردن العلمية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية وكما يلي :-

٢٠١٠	٢٠١١	
٢٢١,٦٩١	٢٢٠,٤٧٠	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
٦٥٤,٩٠٧	٧٠٤,٥٩٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
٥٤٠,٧٦٥	٥٤٦,٦١٣	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
١,٤١٧,٣٦٣	١,٤٧١,٦٨٢	

إن حصة شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	
١٤٣,٠٠٨	٣١٢,١٦٤	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك لخدمات الهندسية
٣٥٠,٧١٨	٢٥٧,٠٧٧	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
٤٩٣,٧٢٦	٥٦٩,٢٤١	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٣١٩,٩٠٨	٦٣٢,٠٧٢	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لخدمات الهندسية
٥,٨٢٨,٦٩٨	٦,٠٨٥,٧٧٥	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
٦,١٤٨,٦٠٦	٦,٧١٧,٨٤٧	

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

١ - شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٦,٧٥٣,٥٣٤	٣٦,٧٢٨,٣٨٦	مجموع الموجودات
٣,١٧٦,٨٢٨	٢,٦٩٧,٣٢٩	مجموع المطلوبات
٣٣,٥٧٦,٧٠٦	٣٤,٠٣١,٠٥٧	مجموع حقوق الملكية
٦,٢٢٣,٦٤٣	٧,١١١,٣٣٦	صافي الإيرادات
٧٤٥,١٩٤	٨٨٤,٤٧٨	ربح السنة
٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٦,٦٧٢,٤٩٧	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
٦,١٤٨,٦٠٦	٧,٤٢٤,٦٠٧	صافي الاستثمار في شركة تابعة (وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية)

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٢ - شركة مكتبة الاردن العلمية

٢٠١٠	٢٠١١	
٦,٤٨٦,٠٨٧	٩,١٢٦,٦٥٤	مجموع الموجودات
٣,٨٥١,٠٧٠	٦,٣٤٠,٣٣٥	مجموع المطلوبات
٢,٦٣٥,٠١٧	٢,٧٨٦,٣١٩	مجموع حقوق الشركاء
٧,٨٨٤,٥٠٨	٩,٠٤٩,٤٤٢	صافي الايرادات والمبيعات
١٦٩,٢٢٧	١٥١,٣٠٢	ربح السنة
٤٦٧,١٨٠	٤٩٥,٨٧١	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,٣٩٧,١٠٠	٩١٣,٩٢٣	نقد في الصندوق لدى البنوك
٢,٠٥٣,١٣٨	٢,٤٦٩,٢٦٠	نعم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
١,٤٦٧,٢٦٣	١,٥٢١,٥٨٢	صافي الاستثمار في الشركات التابعة (وفقا لطريقة صافي حقوق الملكية)
١,٥٢٢,٦٦٠	١,٤٢٨,٨٠٩	بنوك دائنة
١,٥٠٣,٦٥٥	١,١٦١,٠٤٧	دائنون وارصدة دائنة اخرى

٣ - شركة اوفتك للتجارة والتاجير

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٢١,٨٧٣	٨٨٨,١٧٢	مجموع الموجودات
١٥٠,٦٠٤	٦٨٣,٤٥٣	مجموع المطلوبات
١٧١,٢٦٩	٢٠٤,٧١٩	مجموع حقوق الملكية
٣١٦,٤٢٠	١,٠١٧,١٥٨	صافي الايرادات
٢١,٠٢٤	٣٣,٤٥٠	ربح السنة
١٦٩,٧٧٥	٢١١,٦٧٨	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٨٦,٤٢٦	٦٠٣,٨٩٤	نعم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢١٧,٥٩٦	٢٥٩,٨٤٢	الممتلكات والمعدات
٦٤,٧٤٩	٢٩,٨٢٧	بنك دائن
٦٦,٦٢٠	٣٨٣,٠٩٩	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

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

٢٠١٠	٢٠١١	
١,٣٤٤,١٨٧	١,٢٩٠,٢٦٥	مجموع الموجودات
١,١٢٢,٤٩٦	١,٠٦٩,٧٩٥	مجموع المطلوبات
٢٢١,٦٩١	٢٢٠,٤٧٠	مجموع حقوق الشركاء
٩٤١,٢٧٤	٦٦٢,٩٧١	صافي الإيرادات
١٢,١٦٢	(١,٢٢١)	(خسارة) / ربح السنة
١٠٧,٢٤٢	١١١,٣٧٢	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٩١٠,٢١٧	٥٢٤,٠٢٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١١٤,٨٨٠	١٦٢,٩٢٠	صافي الذمم المدينة
١٦١,١٨٩	٢٣٣,٢٨٠	الممتلكات والمعدات
٢٥٠,٦٥٠	٣٣٥,١١٨	بنك دائن
٢٣,٢٨٦	٢٦,٦٥٩	ارصدة دائنة أخرى

٥ - شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

٢٠١٠	٢٠١١	
٢,٧١٧,٦٢٠	٥,٤٠٤,٢٩٢	مجموع الموجودات
٢,٠٦٢,٧١٣	٤,٦٩٩,٦٩٣	مجموع المطلوبات
٦٥٤,٩٠٧	٧٠٤,٥٩٩	مجموع حقوق الملكية
٥,٨٣٢,٤٠٧	٥,٤٨٦,٥٠٣	صافي الإيرادات
١٢٦,١٦٢	٤٩,٦٩٢	ربح السنة
١٥٢,٢٥٩	١١٩,٥٩٩	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,١٨٨,٩٦١	١,١٩٦,٥٩٢	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١,١٩٢,٣٨٧	١,٤٢٤,٦١٣	بضاعة في المستودعات
١٧١,٢٠٧	١٣٧,١٣٢	الممتلكات والمعدات
٨٨٠,٧٢١	١,٤٤٣,٥٠٥	ذمم دائنة ودفعات مقدمة من العملاء

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٦- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

٢٠١٠	٢٠١١	
٢,٤٠٤,٢٨٥	٢,٩٧٩,٢٢٢	مجموع الموجودات
١,٨٦٣,٥١٩	٢,٤٣٢,٦٠٨	مجموع المطلوبات
٥٤٠,٧٦٦	٥٤٦,٦١٤	مجموع حقوق الشركاء
١,٢٤٦,٨٠٩	٢,٩٩٩,٥٢٣	صافي الإيرادات
٢٧,١٢٢	٥,٨٤٨	ربح السنة
٣٤,٦٣٨	١٧,٧٣٤	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,١٦٠,٦٧٧	١,٩٦٥,٧٥٠	نم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢٤١,٠٦٢	-	بضاعة
٤٤,٢٨٦	٤٧,٤٦٠	الممتلكات والمعدات

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركة التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (مفاعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ، هي كما يلي:

٧ - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,١٢٤,٢٧١	٤,٢٧١,٧٦٥	مجموع الموجودات
٢,١٥١,١٥٣	٢,٠٣٩,٦١٩	مجموع المطلوبات
١,٩٧٣,١١٨	٢,٢٣٢,١٤٦	مجموع حقوق الشركاء
٤,٢٩٧,٣١٣	٤,٦٦٨,١٤٠	صافي الإيرادات
٣٥٠,٢٢٤	٢٥٧,٠٧٧	ربح السنة
٣٩٣,١٥١	٣٩٩,٦٧٨	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٢,٦٥٣,٧٠٥	١,٧٤٦,٦٠٩	نم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢٣٥,٧٤١	٢٦٣,٣٧٠	الممتلكات والمعدات
١,٠٧٩,٩٥٥	١,١٣٠,٦٣٣	نم تجارية دائنة
٢٧٥,٥٦٨	١٧٥,٢٥٩	ارصدة دائنة أخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

٨- شركة أوفتك للخدمات الهندسية

٢٠١١	٢٠١٠	
١,٣٤٥,٧٥٠	١,٧٣٦,٥٣٥	مجموع الموجودات
٦٧٦,٧٣٣	١,١٠٦,٩٨٢	مجموع المطلوبات
٦٦٩,٠١٧	٦٢٩,٥٥٣	مجموع حقوق الشركاء
٢,١٠٩,٩٦١	١,٢٩١,١١٨	مجموع صافي الإيرادات
٦٢٤,٣٢٩	٢٨٦,٠١٦	ربح السنة
١٣,٠٤٢	٢٤,٨٦٩	الممتلكات والمعدات

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

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي
تبدأ من أو بعد

١ تموز ٢٠١٢	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية : المتعلقة بالبنود المعترف بها في الدخل الشامل الآخر
١ كانون الثاني ٢٠١٢	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٢ : ضرائب الدخل المتعلقة بالضريبة المؤجلة: استرداد الموجودات الكامنة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ مزايا الموظفين (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ البيانات المالية المنفصلة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ الإستثمار في المنشآت الزميلة والمشاريع المشتركة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٥	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩- الأدوات المالية (المعدل في سنة ٢٠١٠)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠- البيانات المالية الموحدة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١- الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢- الإفصاح عن الحصص في منشآت أخرى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣- قياس القيمة العادلة

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس التحضير

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

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

أساس توحيد القوائم المالية

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

التغيير في السياسات المحاسبية

١- قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" ليطبق على القوائم المالية الموحدة التي تبدأ في الأول من كانون الثاني ٢٠١١ ونتيجة لقيام الشركة بتطبيق هذه التعديلات أدى الى حدوث تأثير جوهري على عرض هذه القوائم المالية الموحدة وحيث أن المعيار يتناول التصنيف والقياس للموجودات المالية بصورة مختلفة وجوهرية عما كان يتطلبه المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) "الأدوات المالية: الإعراف والقياس" حيث يتضمن هذا المعيار الجديد فئتين أساسيتين لقياس الموجودات المالية وهما فئة الكلفة المطفأة وفئة القيمة العادلة ويلغي هذا المعيار الفئات التي يتضمنها المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) التالية: الموجودات المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق، الموجودات المالية المتوفرة للبيع، القروض والذمم المدينة والقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل. ويتناول هذا المعيار أساليب القياس على النحو التالي: يمكن أن تقاس الموجودات المالية بالكلفة المطفأة إذا حققت الشروط التالية:

- الغرض من الاحتفاظ بهذه الموجودات في سياق نموذج الأعمال هو استلام تدفقات نقدية تعاقدية.
- إن التدفقات النقدية بموجب الشروط التعاقدية لهذه الموجودات تنشأ من تواريخ محددة وتمثل فقط دفعات لأصل.
- مبلغ الموجودات والفوائد المحتسبة على أصل تلك الموجودات.

٢- تقاس باقي الموجودات المالية التي لا تحقق شروط الموجودات المالية بالكلفة المطفأة كموجودات مالية بالقيمة العادلة. فيما يتعلق بالاستثمارات في أدوات حقوق الملكية والتي لا يحتفظ بها لغرض المتاجرة بها فإن هذا المعيار يسمح عند الإعراف الأولي بتبني خيار لا يمكن الرجوع عنه بعرض كافة التغيرات في القيمة العادلة من هذه الاستثمارات وعلى أساس إفرادي (كل سهم على حدة) ضمن بنود الدخل الشامل الآخر ولا يمكن بأي حال من الأحوال في تاريخ لاحق إعادة تصنيف مبالغ هذه التغيرات والمعرّف بها ضمن الدخل الشامل الآخر إلى الربح أو الخسارة، في حين أن أرباح التوزيعات المستلمة عن هذه الاستثمارات يعترف بها ضمن صافي إيرادات الاستثمارات إلا إذا كانت هذه التوزيعات تمثل بشكل واضح إسترداد جزئي لكلفة الاستثمارات.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

في حال لم تتبنى الشركة خيار الإعتراف بتغيرات القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية ضمن الدخل الشامل الآخر فعندئذ يجب قياس هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة والإعتراف بالتغيرات في القيمة العادلة ضمن بيان الدخل الشامل الآخر.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

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

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

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

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

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

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

الإيرادات

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

تتحقق الإيرادات العضوية والاشتراكات للتجار الأعضاء حين تحققها بالكامل وإصدار فاتورة بها .

تتحقق إيرادات النقاط المباعة حين استحقاقها فعلاً وذلك عن نقطة البيع المباشر بين حاملي البطاقات والتجار الأعضاء.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

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.

شركة مجموعة أوفتك الغابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

الاستثمارات في الأراضي والعقارات

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

الاستثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة

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

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

انخفاض قيمة الموجودات المالية

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

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

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

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

الغاء الاعتراف

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

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 التدني في قائمة الدخل.

الشهرة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم (٣) توحيد الأعمال، والذي يتم بموجبه قيد زيادة كلفة الشراء عن القيمة العادلة للشركات المستثمر بها كشهرة، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده من هذه الشهرة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمتها إلى القيمة القابلة للاسترداد، والتي يتم قياسها على 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 والطارئة المحددة للشركة التابعة أو المنشأة بسيطرة مشتركة والمعترف بها كما في تاريخ الشراء. يتم تسجيل الشهرة أولاً كأصل على أساس التكلفة، ويتم قياسها لاحقاً على أساس التكلفة ناقصاً الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجد.

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

الممتلكات والمعدات

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

معدل الإستهلاك السنوي

٦% - ٢٥%

٢٠% - ٣٠%

١٥% - ٢٥%

٢٠% - ٣٠%

٣٠%

١٥%

الأثاث والمفروشات والديكورات

أجهزة الحاسوب والاتصالات

الآلات والأجهزة المكتبية والكهربائية

السيارات المؤجرة للغير

الأجهزة والآلات المؤجرة للغير

السيارات

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

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

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

تعمل الشركة في تاريخ كل قائمة المركز المالي على مراجعة القيم المدرجة لموجوداتها وذلك لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى أن هذه الموجودات قد تعرضت إلى خسائر انخفاض القيمة. إذا وجد ما يشير إلى ذلك يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد للأصل وذلك لتحديد خسائر إنخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل محدد، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المنتجة للنقد التي يعود اليها 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 لوحدة منتجة 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 كتخفيض من مخصص إعادة التقييم.

تعويض نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (الشركة التابعة) على أساس راتب شهر كانون الأول ٢٠١٠ و ٢٠١١ على التوالي وذلك بواقع راتب شهر عن كل سنة خدمة لكل موظف أنهى سنة عمل فما فوق.

تحويل العملات الأجنبية

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

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

المخصصات

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

يتم قياس المخصصات حسب أفضل التوقعات للبدل 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 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 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 للتغيرات 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 تندي الذمم المدينة حيث يتم مراجعة مخصص تندي الذمم المدينة ضمن الأسس الموضوعية من قبل الإدارة ومعايير التقارير المالية الدولية ويتم إحتساب المخصص وفقاً للأسس الأكثر تشدداً.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تندي في قيمتها ويتم أخذ هذا التندي في قائمة الدخل الشامل للسنة.
- تقوم الإدارة بإعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات إحتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التندي (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.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

التقاص

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

ضريبة الدخل

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

الإيجار

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

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

٤- الشهرة

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

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

خلال السنة المالية، قامت الشركة 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 قائمة 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 ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٥ - الممتلكات والمعدات

الكلفة	١ كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	٣١ كانون الأول
اثاث ومفروشات وديكورات	٢٠٠,٤٥٣	٣٣,١٠٣	(٢٤,٤٦٩)	٢٠٩,٠٨٧
اجهزة حاسوب واتصالات	٥٥٣,٣٦٦	١٥٠,٩٥٤	(٧٤,٠٩٨)	٦٣٠,٢٢٢
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	٣٠٣,٧٩٨	٤٥,٢٦٥	(٥,١٤٢)	٣٤٣,٩٢١
سيارات مؤجرة للغير	٣٥٨,٩٩٨	٤٠,٣٢١	-	٣٩٩,٣١٩
اجهزة والات مؤجرة للغير	٥٩٥,٤٦٢	٢٠٧,١٤٧	(١,٦٣٣)	٨٠٠,٩٧٦
سيارات	٣٢,٣٥٨	-	(١٠٨)	٣٢,٢٥٠
أخرى	٢٧,٧٢٥	-	-	٢٧,٧٢٥
مشاريع تحت التنفيذ	٢٠,٥٨٠	٢٦,٨٨٠	-	٤٧,٤٦٠
مجموع التكلفة	٢,٠٩٢,٧٤٠	٥٠٣,٦٧٠	(١٠٥,٤٥٠)	٢,٤٩٠,٩٦٠

الاستهلاك

اثاث ومفروشات وديكورات	١١٠,٤٧٣	٢٦,٠٨٤	(١٩,٨٦٠)	١١٦,٦٩٧
اجهزة حاسوب واتصالات	٢٨٧,٨٤٧	١٢٨,٣٩٦	(٦٣,٤٤٤)	٣٥٢,٧٩٩
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	١٧٣,٠٣٦	٥٣,٠٣٨	(٤,٤٥٠)	٢٢١,٦٢٤
سيارات مؤجرة للغير	٢٤٧,١٧٣	٥٥,٨٢٧	-	٣٠٣,٠٠٠
اجهزة والات مؤجرة للغير	٣٨٦,٠٥٩	١٠٨,٠٠٢	(٤,٥١٣)	٤٨٩,٥٤٨
سيارات	٣٢,٠٢١	١٣٣	-	٣٢,١٥٤
أخرى	١٤,٦٤٤	-	-	١٤,٦٤٤
مجموع الاستهلاك	١,٢٥١,٢٥٣	٣٧١,٤٨٠	(٩٢,٢٦٧)	١,٥٣٠,٤٦٦

٨٤١,٤٨٧

القيمة الدفترية الصافية كما في ١ كانون الثاني

القيمة الدفترية الصافية كما في ٣١ كانون الأول

٩٦٠,٤٩٤

٦- الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

يتم تقييم القيمة العادلة للاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين على اساس المبلغ الممكن استرداده منها، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده منها عن القيمة الدفترية لها، فإنه يجري تخفيض قيمتها الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجيل قيمة التكني 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 قائمة 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 الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٧ - المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الاخرى

٢٠١١	٢٠١٠	
١٣,٥٤٥	١٨,٧٨٨	اعتمادات
١٥٧,٩٩٨	١٢٢,٥٨٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٣٦,٧٧٣	١٦٢,٩٨١	امانات ضريبة مبيعات ودخل
١٨٨,٦٢٠	١٢٦,٠٧٨	تامينات مستردة
٩٣,٩٩١	٦٤,٣٣٢	نعم موظفين وحسابات مدينة اخرى
٧٩٠,٩٢٧	٤٩٤,٧٦١	

٨- أثر إتباع معيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)

قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) اعتباراً من الاول من كانون الثاني ٢٠١١ (تاريخ بدء التطبيق) وقد نتج عنه ما يلي:
إعادة تصنيف الموجودات المالية كما يلي:

الأدوات المالية	المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩)	معيار التقارير المالية المحاسبية الدولية رقم (٩)	فئة القياس		الفرق
			حسب معيار (٣٩)	حسب معيار (٩)	
أسهم	موجودات مالية للمتاجرة	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	٧٧,٨٨٣	٧٧,٨٨٣	-
			٧٧,٨٨٣	٧٧,٨٨٣	-

ولن أثر التغير هو كما يلي :-

الأرباح المدورة	قبل التعديل	بعد التعديل	الأثر بعد التعديل
٣,٢٤٧,٢٧١	٣,٢٤٧,٢٧١	-	-

لم يؤدي إتباع هذا المعيار إلى أية فروقات ما بين القيمة الدفترية السابقة (معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩) والقيمة الدفترية الحالية (المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩) للموجودات المالية كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

٩- دفعات على حساب تأسيس شركة تابعة

تمثل قيمة الدفعات للشراء شركة تحت التأسيس بنسبة ملكية ٩٥% وهي الشركة المصرية للولاء والمكافآت (مكان التسجيل مصر) ولم يصدر اي قوائم مالية حتى تاريخ اصدار هذه البيانات.

١٠ - المدينون

٢٠١١	٢٠١٠	
٤,٠٨٠,٧٨٨	٣,٧٤٧,٠٨٢	ذمم مدينة
١٦٨,٣٧٦	٢٨٢,٣٢٩	دفعات مقدمة للموردين
٥٠٩,٧٣٣	١٤١,٠٩٦	شيكات برسم التحصيل
(٨٩,٩٧٩)	(٨٢,٥٦٣)	مخصص تدني ذمم مدينة
٤,٦٦٨,٩١٨	٤,٠٨٧,٩٤٤	

١١- الإحتياطي الإجمالي

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

١٢- أسهم الخزينة:

قامت الشركة خلال عام ٢٠١١ بشراء أسهم خزينة عددها ١,٢٦٠,٠٠٠ سهم تكلفتها قدرها ٧٦١,٤١٢ دينار. علماً بأن هذه الاسهم لا تتمتع بحق في الأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق في التصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة.

١٣- قرض طويلة الأجل

ان التسهيلات الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتأجير من بنك عوده تتمثل في سقف قرض متناقص بمبلغ ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني لغايات تمويل عقود التأجير بفائدة سنوية مقدارها ٨,٥% وعمولة سنوية مقدارها ٠,٥% وبضمان الكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الادارة للمجموعة ومديرها العام، ويسدد القرض على فترة اقصاها اربع سنوات , كما وحصلت الشركة على قرض دوار بقيمة ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني لغايات تمويل راس المال العامل بفائدة سنوية ٨,٥% وعموله ٠,٥% مع بقاء نفس الكفالة والضمانات .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

١٤ - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الاخرى

٢٠١١	٢٠١٠	
١٠٨,٣٤٢	٥٢,٩٠٣	مصاريف مستحقة
٣,٣٢٠	٦١,٨٦٣	امانات مساهمين
٣٣,٧٥١	١٦,١٣٥	امانات الضمان الاجتماعي
١٨,٨٥٥	١٤,٥٩٩	نعم موظفين وحسابات دائنة اخرى
٤٢٣,٤٢٣	٢٨٨,٢٧٣	ايرادات غير مكتسبة
٢,٥١٤,٩٠٧	٢٧٣,١٢٥	ايرادات مؤجلة
٢٦٩,٥٩١	٣٢٢,٨٧٦	امانات ضريبة دخل ومبيعات
٢٤٤,٤٢٨	١٤٩,٩١٠	مخصص ضريبة الدخل - ايضاح (١٧)
٩,٤٨٢	٩,٥٩٧	مخصص رسوم الجامعات الاردنية
٣,٦٢٦,٠٩٩	١,١٨٩,٢٨١	

١٥ - الدائنون

٢٠١١	٢٠١٠	
٢,٣٨٦,٤٤٧	٢,٢٤٩,٣١٩	النعم الدائنة
٦٦,٧٦٢	٨٩,٠٣٦	شيكات اجله
٢,٤٥٣,٢٠٩	٢,٣٣٨,٣٥٥	

١٦ - البنوك الدائنة

تتمثل التسهيلات البنكية للشركة وشركاتها التابعة فيما يلي:

التسهيلات الممنوحة من البنك الاردني لاستثمار والتمويل

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

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

التسهيلات الممنوحة من بنك الاردن

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٢٠٠,٠٠٠ دينار اردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبولص وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الادارة للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

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

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

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

التسهيلات الممنوحة من بنك القاهرة عمان

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

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

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

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتاجير هي بسقف مقداره ١٠٠,٠٠٠ دينار وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الادارة للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاردن - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ٢٠,٠٠٠ دينار اردني وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الادارة واحد اعضاء مجلس الادارة للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك HSBC - فلسطين

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

التسهيلات الممنوحة من بنك الرفاه - فلسطين

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

١٧- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل لشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي ٢٠٠٩، ٢٠١٠.

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

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

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي ٢٠٠٩، ٢٠١٠ ولم يتم مراجعتها بعد.

تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وباستثناء ضريبة دخل لعامي ٢٠٠٩، ٢٠١٠ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧، اما عام ٢٠٠٨ فقد تم تدقيقها من قبل الدائرة ضريبة الدخل ولم يصدر قرار بعد، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للاعوام ٢٠٠٩، ٢٠١٠ ولم يتم مراجعتها بعد.

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

وقد تم تسوية ضريبة الدخل لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي ٢٠٠٩، ٢٠١٠ ولم يتم مراجعتها بعد.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

١٨ - المصاريف الادارية والعمومية والبيعية والتسويقية

٢٠١٠	٢٠١١	
٢,٦٥٣,٤٨٧	٢,٩٢٨,٩٦٢	رواتب واجور وملحقاتها
١٥٥,١٠٠	٢٠٠,٦٥٩	الضمان الاجتماعي
١٨٠,٢٨٦	٢٤٩,٩٧٠	استهلاكات الممتلكات والمعدات
٦٨,٢٩٨	٩١,٥٥٧	اتعاب مهنية واستشارات
١٥٤,٢٦٥	١٤٧,١٤٦	ايجارات
٦٦,١٦٥	٥٩,٦١١	قرطاسية ومطبوعات
٨٠,٠٤٥	٨٠,٠٩٤	رسوم ورخص وطوابع
١٤١,٢١٢	١٧٨,٣١١	تنقلات وسفر
-	١٥,٢٢٥	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
١٨٤,٤١٧	٢٢٢,٥٣٧	دعاية واعلان
٥٥,٣٢٦	٥٨,٥٤٢	مياه وكهرباء
٣٩,٦٠٧	٥٣,٢٤٠	تأمينات
٨٣,٥٣٦	٩٣,٤٨٦	بريد وهاتف
١٧٨,١٣٣	١٩١,٥٩٨	أجور صيانة وقطع غيار
٤٩,٩٤٠	٤١,٦٨٤	ضيافة
٣,٣٠٧	٢,٣٩٤	تبرعات
٣٣,٧٤٦	٣١,٧٨٥	تدريب
٣٦,٠٠٠	٤٩,٨٠٠	مصاريف خدمات ادارية
٢٩,٢٣١	٤٥,٩٦٢	تعويض نهاية الخدمة مدفوعة
٢٦,٥٦٦	٨١,٢٦٨	مصاريف بيع وتسويق
٢٠,٨٥٦	٣٥,٨٥٤	مصاريف كفالات بنكية
٩٣,١٢٨	٧٧,٦٤٠	متفرقة
٤,٣٣٢,٦٥٠	٤,٩٣٧,٣٢٥	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

١٩-الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٠	٢٠١١	
١,٢٠٠,٩٣٢	٤,٣٩٥,٩٧٧	كفالات بنكية
-	١١٣,٦٠٠	اعتمادات
١١٦,٠٨٠	٦٣,٧٤٨	نقاط مكتسبة وغير مشغلة لحاملي البطاقات

٢٠- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق المساهمين. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة ٢٠١٠.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون والتي تضم الاقتراضات وتسهيلات المبنية في الإيضاح رقم ٩ و ١٢ ، وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، وإحتياطيات فرق ترجمة بحملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركة تابعة وأرباح مدورة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل المديونية المثلّي

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 المثلّي ، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية المثلّي من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام ٢٠١١.

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

٢٠١٠	٢٠١١	
٢,١٨٥,٧٠١	٢,٦٧٤,٥٠٨	المديونية
٤٥,١١٤,٣٥٤	٤٤,٨٩٢,٣٠٦	حقوق الملكية
%٥	%٦	معدل المديونية / حقوق الملكية

وتعود هذه الزيادة في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام ٢٠١١.

أهم السياسات المحاسبية

إن تفاصيل السياسات المحاسبية والأساليب المستخدمة بما فيها قواعد الإعتراف، أساس القياس وأساس الإعتراف بالإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل بند من بنود الموجودات المالية والمطلوبات المالية وأدوات الملكية قد تم بيانها في الإيضاح ٣ من البيانات المالية.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

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

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

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

إدارة مخاطر سعر الفائدة

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

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

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

العملية		الزيادة بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١١	٢٠١٠
		٢٥		- ٦,٦٨٦	- ٥,٤٦٤

العملية		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١١	٢٠١٠
		٢٥		+ ٦,٦٨٦	+ ٥,٤٦٤

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 ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

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

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

- لأصبحت أرباح الشركة أعلى/ أقل بواقع ٣,٩٨٤ دينار أردني (٢٠١٠ :- أعلى / أقل بواقع ٤,٢٥٤ دينار أردني) نتيجة لمحفظة الشركة المصنفة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل .

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

إدارة مخاطر الائتمان

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

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

إدارة مخاطر السيولة

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

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

معدل الفائدة	سنة وأقل	أكثر من سنة	المجموع
٢٠١١:			
أدوات لا تحمل فائدة	٦,٠٧٩,٣٠٨	٩٧٥,٨٠٣	٧,٠٥٥,١١١
أدوات تحمل فائدة	٢,٦٤٤,٨٨٨	٢٩,٦٢٠	٢,٦٧٤,٥٠٨
	٨,٧٢٤,١٩٦	١,٠٠٥,٤٢٣	٩,٧٢٩,٦١٩
٢٠١٠:			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٥٢٧,٦٣٦	١,٠٥٩,٩١٨	٤,٥٨٧,٥٥٤
أدوات تحمل فائدة	٢,١٥٩,١٠١	٢٦,٦٠٠	٢,١٨٥,٧٠١
	٥,٦٨٦,٧٣٧	١,٠٨٦,٥١٨	٦,٧٧٣,٢٥٥

٢١- معلومات قطاعية

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

داخل الأردن	إيرادات القطاع		خسائر القطاع	
	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
قطاع الصناعات الهندسية والكهربائية وتكنولوجيا المعلومات	٢,٩٩٩,٥٢٣	١,٢٤٦,٨٠٩	٥,٨٤٨	٢٧,١٢٢
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير	٥,٣٨٦,٩٤٨	٦,٠٤٩,٦٤٩	١٤٦,٦٧٥	١٢٧,٩٦٣
قطاع التسويق والتجارة الالكترونية	٦٦٢,٩٧١	٥٨٨,٠٥٠	(١,٢٢١)	١٤,١٤٢
قطاع التجارة والتأجير	١,٠١٧,١٥٨	٣١٦,٤٢٠	٣٣,٤٥٠	٢١,٠٢٤
قطاع الموجودات المالية والاستثمارية	(٧,١٨٨)	١٣,٤٨٢	(٧٠,٧٧٩)	٩,٤٣٨
المجموع	١٠,٠٥٩,٤١٢	٨,٢١٤,٤١٠	١١٣,٩٧٣	١٩٩,٦٨٩

خارج الأردن

قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها

والاستيراد والتصدير

المجموع

الإجمالي

٧,١١١,٣٣٦	٦,٢٢٣,٦٤٣	٨٨٤,٤٧٨	٨٨٨,٢٠٢
٧,١١١,٣٣٦	٦,٢٢٣,٦٤٣	٨٨٤,٤٧٨	٨٨٨,٢٠٢
١٧,١٧٠,٧٤٨	١٤,٤٣٨,٠٥٣	٩٩٨,٤٥١	١,٠٨٧,٨٩١

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

(بالدينار الاردني)

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

مطلوبات القطاع		موجودات القطاع		داخل الأردن
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
-	-	٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣	قطاع العقارات والاراضي
١,٢٦٢,٧١٣	٢,٨٤٩,٤٨٢	٢,٧١٧,٥٨٧	٥,٣٢٧,٢٤٩	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
١,٤٣٢,٦٢٧	٢,٠٠١,١٩١	١,٦٨٤,٧٧٧	١,٦٥٥,٢٤٧	قطاع الصناعات الهندسية والكهربائية وتكنولوجيا المعلومات
١٥٠,٦٠٤	٦٨٣,٤٥٣	٣٢١,٨٧٣	٨٨٨,١٧٢	قطاع التجارة والتأجير
٧٢٤,٨٣٨	١,٠٦٩,٧٩٥	١,٢٨٩,٥١٠	١,٠٥٤,٠٥٧	قطاع التسويق والتجارة الالكترونية
٢٥,٦٤٥	٤٢٨,٣٦٩	١,٣٧٢,٥٤٥	١,٠٢٩,٧٥٩	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
٣,٥٩٦,٤٢٧	٧,٠٣٢,٢٩٠	٨,٣٤٤,٧١٥	١٠,٩١٢,٩٠٧	المجموع
خارج الأردن				
٣,١٧٦,٨٢٨	٢,٦٩٧,٣٢٩	٥,٨٦٠,٨٠٦	٥,٦٨٣,٦٨٢	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
-	-	-	٣٧٢,٢٠٧	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
٣,١٧٦,٨٢٨	٢,٦٩٧,٣٢٩	٥,٨٦٠,٨٠٦	٦,٠٥٥,٨٨٩	المجموع
٦,٧٧٣,٢٥٥	٩,٧٢٩,٦١٩	١٤,٢٠٥,٥٢١	١٦,٩٦٨,٧٩٦	الإجمالي

٢٢- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ اذار ٢٠١٢، وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٣- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٠ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠١١.