



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٣



حضرة صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



ولي العهد
الحسين بن عبد الله الثاني



قائمة المحتويات

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

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

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

* اعتبارا من ٢٠١٣/١١/٢٣

** لغاية ٢٠١٣/٩/١٥

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين،

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

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

أما فيما يتعلق باهم الخطط المستقبلية ومنها:

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

إخواني وأخواتي:

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

ونتوقع استمرار نمو المجموعة وتوسعها بالرغم من التحديات الإقتصادية والأوضاع السياسية

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

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

رئيس مجلس الإدارة

الياس جورج الياس بدور

تقرير مجلس الإدارة

نشاط المجموعة:

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

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



نبرة عن الشركات التي نمتلكها:

• شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م.

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

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

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

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

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

حالياً لاتقوم شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات بأي نشاط تجاري.

• شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.

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



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

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

• شركة أوفتتك الدولية ذ.م.م.(معفاة)

تقوم شركة أوفتتك الدولية بكافة أعمال الإستثمار والتسويق والبيع والتأسيس والإشتراك والمساهمة وإدارة الشركات خارج المملكة وتستخدم هذه الشركة برامجها الخاصة لتوسع شبكة (e-Points) لتكون شبكة مكافآت موحدة إقليمية حيث سيتمكن حاملي بطاقة (e-Points) من تجميع النقاط من أي بلد واستبدالها من أي بلد آخر. كما وتقوم بتزويد حلول وخدمات منافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات المعدات المكتبية والأثاث المكتبي والتكنولوجيا البنكية.

• شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م.

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

• شركة أوفتتك السودان

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

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

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

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

أماكن الشركة:

يقع مقر الشركة في المملكة الأردنية الهاشمية

ص ب ٣٨٣ عمان ١١١١٨ الأردن

البريد الإلكتروني investors@offtec.com

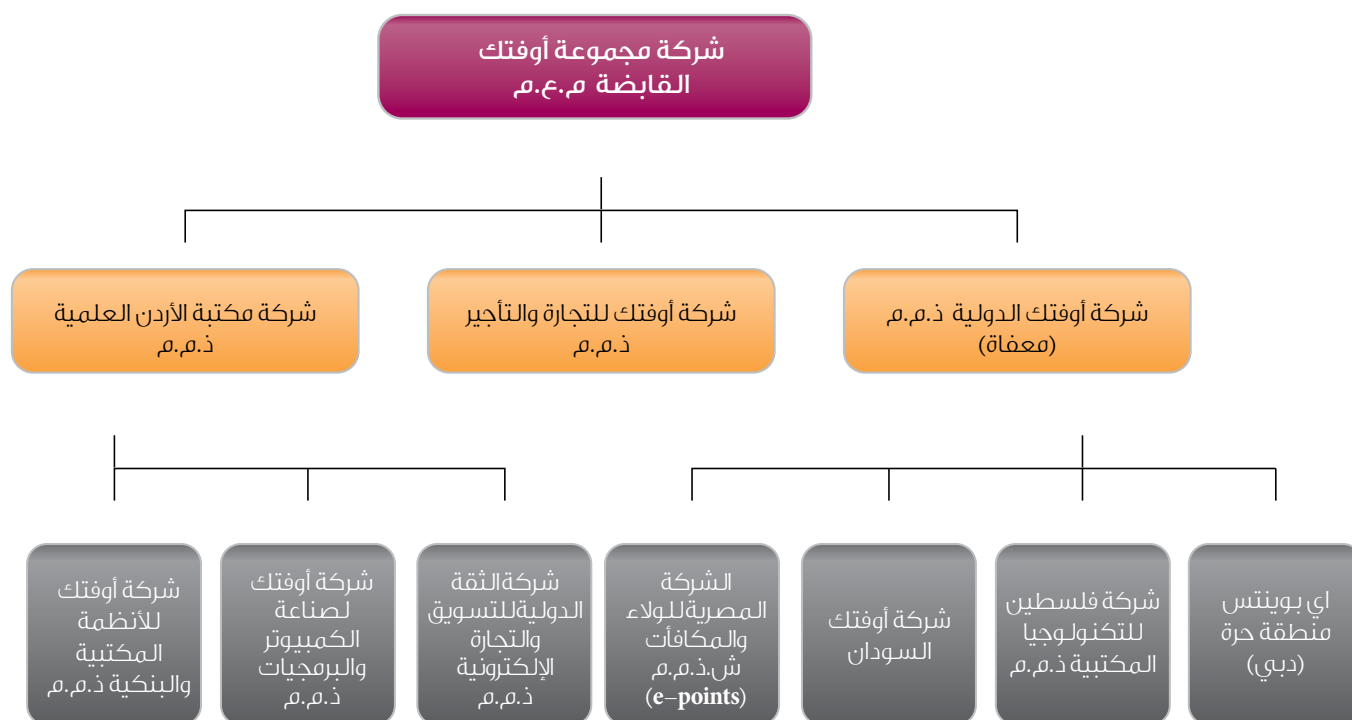
الموقع الإلكتروني www.offtec.com

مدققي الحسابات للمجموعة والشركات التابعة

غوشة وشركاه للمجموعة



شركات مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م



الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.م.

اسم الشركة	رأس المال	مجموع حقوق الشركاء في ٢٠١٢-١٢-٣١	نسبة الملكية	عدد الموظفين	عنوان الشركة	النشاط الرئيسي
شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م	650,000	2,713,749	100%	0	عمان - الأردن	الإستيراد والتصدير لكافة أنواع البضائع والآلات والصيانة العمامة والتجارة العمومية والإشتراك في الشركات
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م	450,000	597,111	100%	140	عمان - الأردن	إستيراد الأجهزة والمعدات والآلات والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م	250,000	513,497	100%	0	عمان - الأردن	القيام بصناعة البرمجيات بكافة أشكالها وأنواعها
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م	250,000	165,307	100%	12	عمان - الأردن	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والأساليب ومنها الإلكترونية

الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

اسم الشركة	رأس المال	مجموع حقوق الشركاء في ٢٠١٢ - ٢٠١٣	نسبة الملكية	عدد الموظفين	عنوان الشركة	النشاط الرئيسي
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م	50,000	237,748	100%	30	عمان - الأردن	تجارة وتأجير الأدوات والتجهيزات المكتبية والقيام بأعمال الوساطة والوكالة التجارية والبيع بالتقسيط
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاه)	30,000	34,550,304	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 ذ.م.م	91,500	1,684,060	100%	41	رام الله فلسطين	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة لمكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	539,436 دينار أردني	50%	11	الخرطوم السودان	استيراد وتسويق وصيانة أجهزة كهربائية وأثاث
الشركة المصرية للولا والمكافآت ش.ذ.م.م. e-Points	200,000 جنية مصري	-28,095	95%	15	مصر - القاهرة	تصميم برامج الولاء والمكافآت
اي بوينتس منطقة حرة (دبي)	50,000 درهم اماراتي	-18,306	100%		المنطقة الحرة دبي	تصميم برامج الولاء والمكافآت

لا يوجد أي فروع داخل أو خارج المملكة للشركات التابعة

بلغ حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ (٤٠,٠٤٩,٩٣٧) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد/ الياس جورج الياس بدور	الأردنية	1958	المؤهلات العلمية: بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٠ الخبرات: شركة عمون الأردنية للانشاءات	• عضو مجلس إدارة • رئيس مجلس الادارة	• شركة القدس للتطوير العقاري • شركة ميناكابيتال
السيد/ اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: بكالوريوس علوم / حاسب الكتروني جامعة وست فرجينيا الخبرات: • الرئيس التنفيذي للعمليات / شركة أرامكس • الرئيس التنفيذي لشركة المملكة للكهرباء والإنارة	• عضو مجلس الإدارة • نائب رئيس مجلس الادارة	• رئيس مجلس إدارة سنا لدعم ذوي الاحتياجات الخاصة • عضو مجلس إدارة مؤسسة ادما
السيد/ باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	1961	المؤهلات العلمية: بكالوريوس إدارة أعمال بيروت ١٩٨٤ الخبرات: منذ تاريخ التخرج يعمل في شركات أوفتك	• مدير عام مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م • مدير عام شركة مكتبة الأردن العلمية • مدير عام شركة أوفتك للأنظمة المكتبية م.ع.م	لا يوجد
السيد/ طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	1968	المؤهلات العلمية: ماجستير اقتصاد ١٩٩٢ الخبرات: شركة اثمار للتزويد	• عضو مجلس الإدارة	• غرفة التجارة الدولية • الشركة العامة للتعدين

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيدة/رنا سامي جميل الصنّاع	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: - ماجستير مالية – الجامعة الأردنية عام ١٩٩٠ - بكالوريوس محاسبة/ فرعي إدارة الأعمال – الجامعة الأردنية عام ١٩٨٨ الخبرات: - البنك المركزي الأردني/دائرة مراقبة البنوك ١٩٨٨ – ١٩٩٥ - بنك القاهرة عمان من ١٩٩٥ وحتى الآن	- عضو مجلس الإدارة - نائب المدير العام للخدمات المصرفية/ بنك القاهرة عمان	عضوه في مجلس إدارة الشركة الأردنية لإعادة تمويل الرهن العقاري
السيد/ خالد محمد وليد توفيق زكري	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: - بكالوريوس محاسبة – جامعة اليرموك ١٩٨٧ الخبرات: - شركة بيت الاستثمار العالمي – رئيس تنفيذي - شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية – رئيس تنفيذي - بنك المؤسسة العربية المصرفية – مساعد المدير العام	- عضو مجلس إدارة - عضو مجلس إدارة بورصة عمان في العام ٢٠١٢ و ٢٠١٩	لا يوجد

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية والخبرات	المنصب في المجموعة و/أو الشركات التابعة	عضويات مجالس الإدارة
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: - ماجستير علوم مالية ١٩٩٠ - ماجستير إقتصاد ١٩٨٩ - بكالوريوس إقتصاد وعلوم مالية ومصرفية ١٩٨٨ الخبرات: - رئيس مجموعة الاستثمار والخزينة البنك الاستثماري ٢٠٠٩ - مساعد المدير العام للبنك الأردني للاستثمار والتمويل ٢٠٠٥ - ٢٠٠٩	• عضو مجلس إدارة	شركة فيزا الأردن
السيد / جميل جبرا جميل ضاهر	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: - بكالوريوس هندسة إلكترونية Coventry 91 University UK الخبرات: - مدير عام شركة سامكو للإتصالات ١٩٩١ - ١٩٩٦ - مدير عام شركة أوفتك فلسطين ١٩٩٦	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م	لا يوجد

أسماء أعضاء الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	الشهادات العلمية
د. نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	1978	دكتوراة في المحاسبة منذ ٢٠٠٦	خبرة العمل CCS المدير المالي لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م
فارس معن نظمي الحكيم	الأردنية	1981	ماجستير إدارة عامة منذ ٢٠٠٩	يعمل لدى مجموعة أوفتك منذ ٢٠٠٤

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

الاسم	الجنسية	2012		2013	
		عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
السيد/ مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	10,134,720	% 24.13	10,134,720	% 24.87
السيد/ باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,706,035	% 11.20	4,706,035	% 11.55
السيدة/ ريماء بشارة جبور طنوس	الأردنية	4,000,000	% 9.52	4,000,000	% 9.81
Muna Vonarburg	السويسرية	2,850,000	% 6.79	2,850,000	% 6.99
Samir Said	السويسرية	2,850,000	% 6.79	2,850,000	% 6.99
السيدة/ هالة ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,730,000	% 6.50	2,730,000	% 6.70
السيدة/ هناء زينة روبرت بولس سعيد	الأردنية	2,340,000	% 5.57	2,340,000	% 5.74
السيدة/ دينا ألبرت بولس سعيد	الأردنية	2,305,000	% 5.48	2,037,849	% 5.65

الوضع التنافسي للشركة

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

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

درجة الإعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً:

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



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

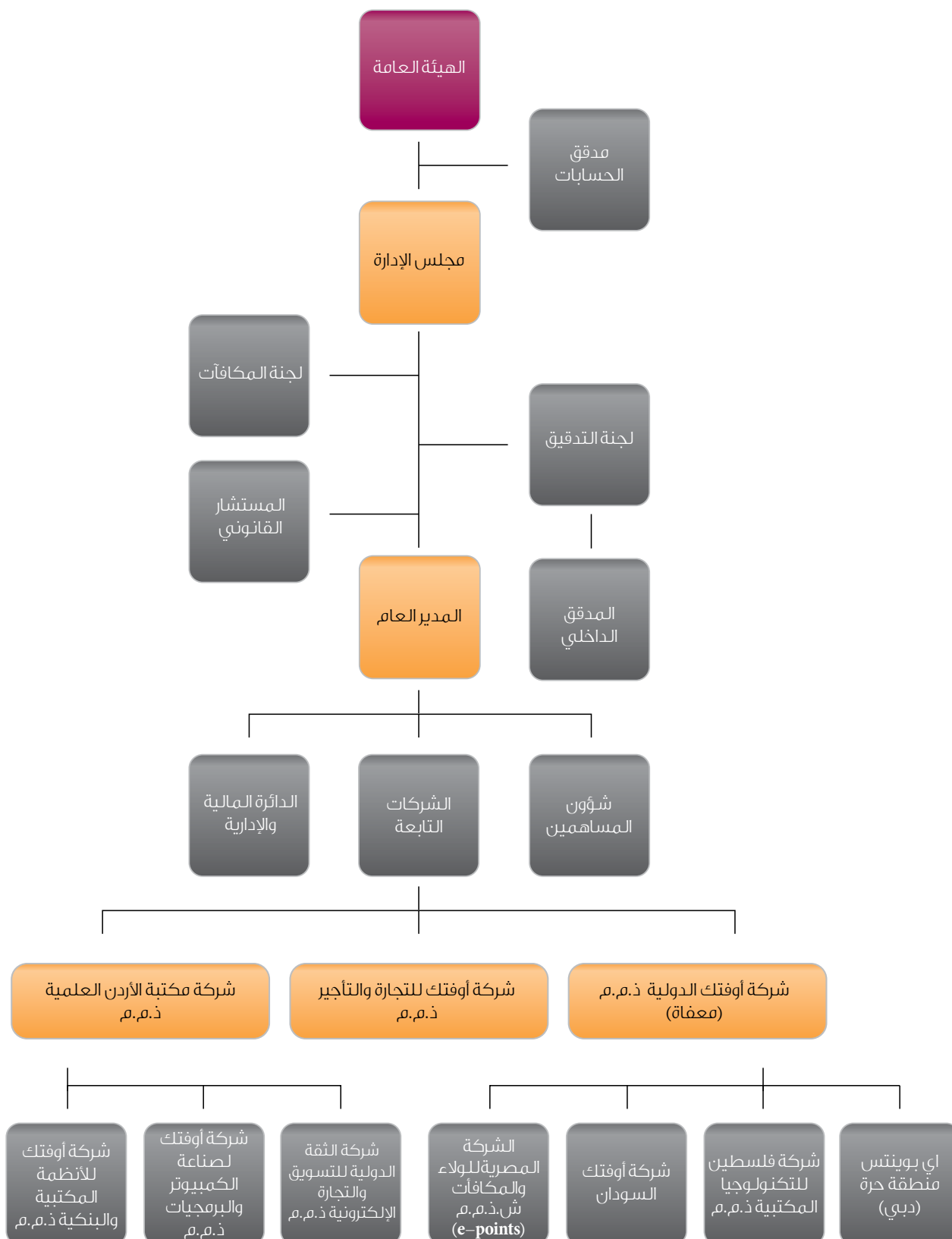
- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت(ERP).
- تطبيقات أتمتة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات سجل الدوام(Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بمعلومات المستهلكين.
- تطبيقات إدارة الإستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.
- تطبيقات إدارة وأتمتة تدريب الموارد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



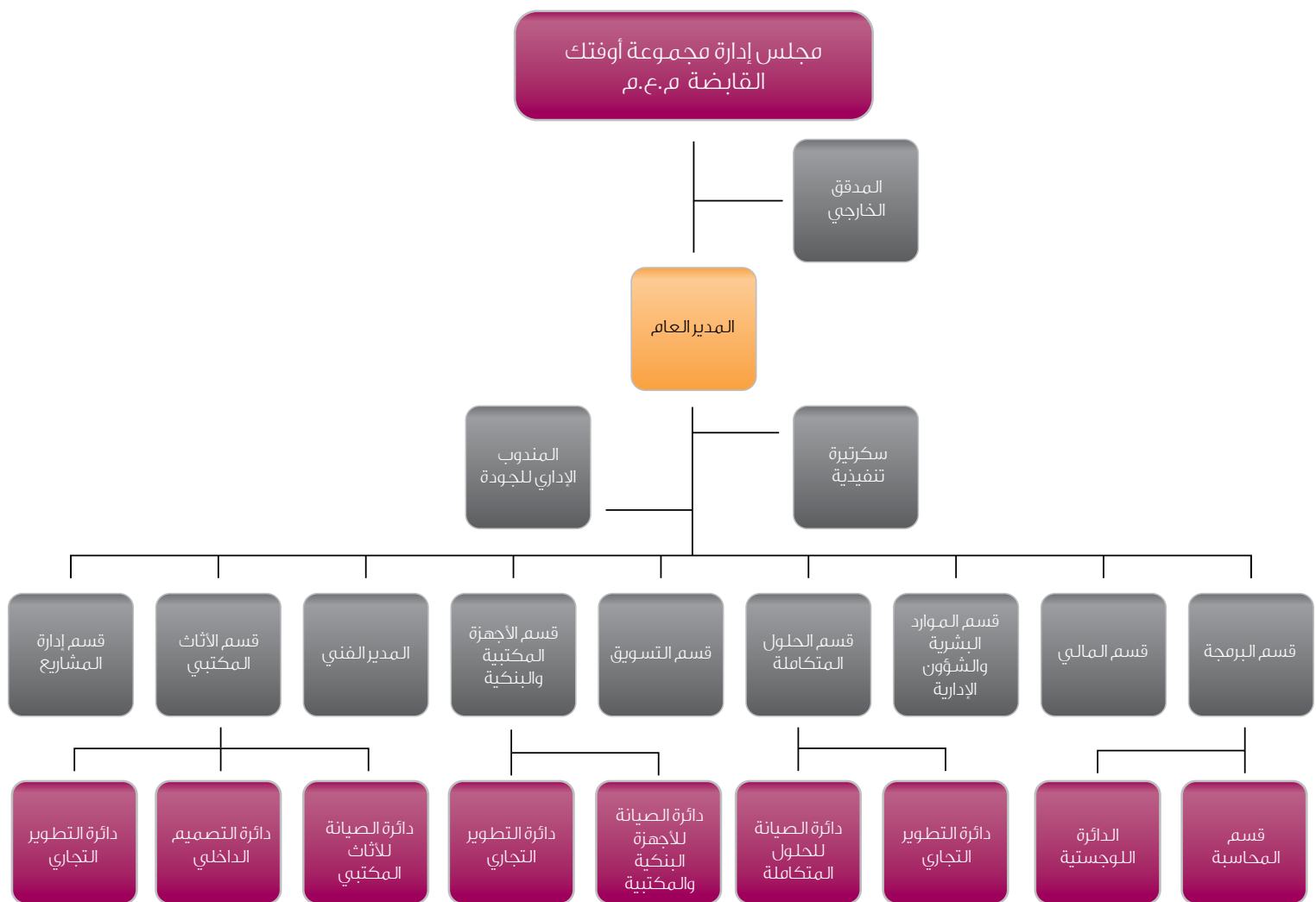
القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية

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

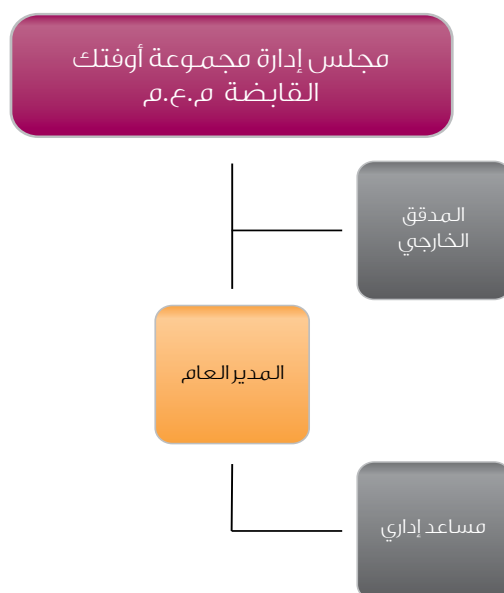
الهيكل التنظيمي لشركة مجموعة أوفتك القابضة



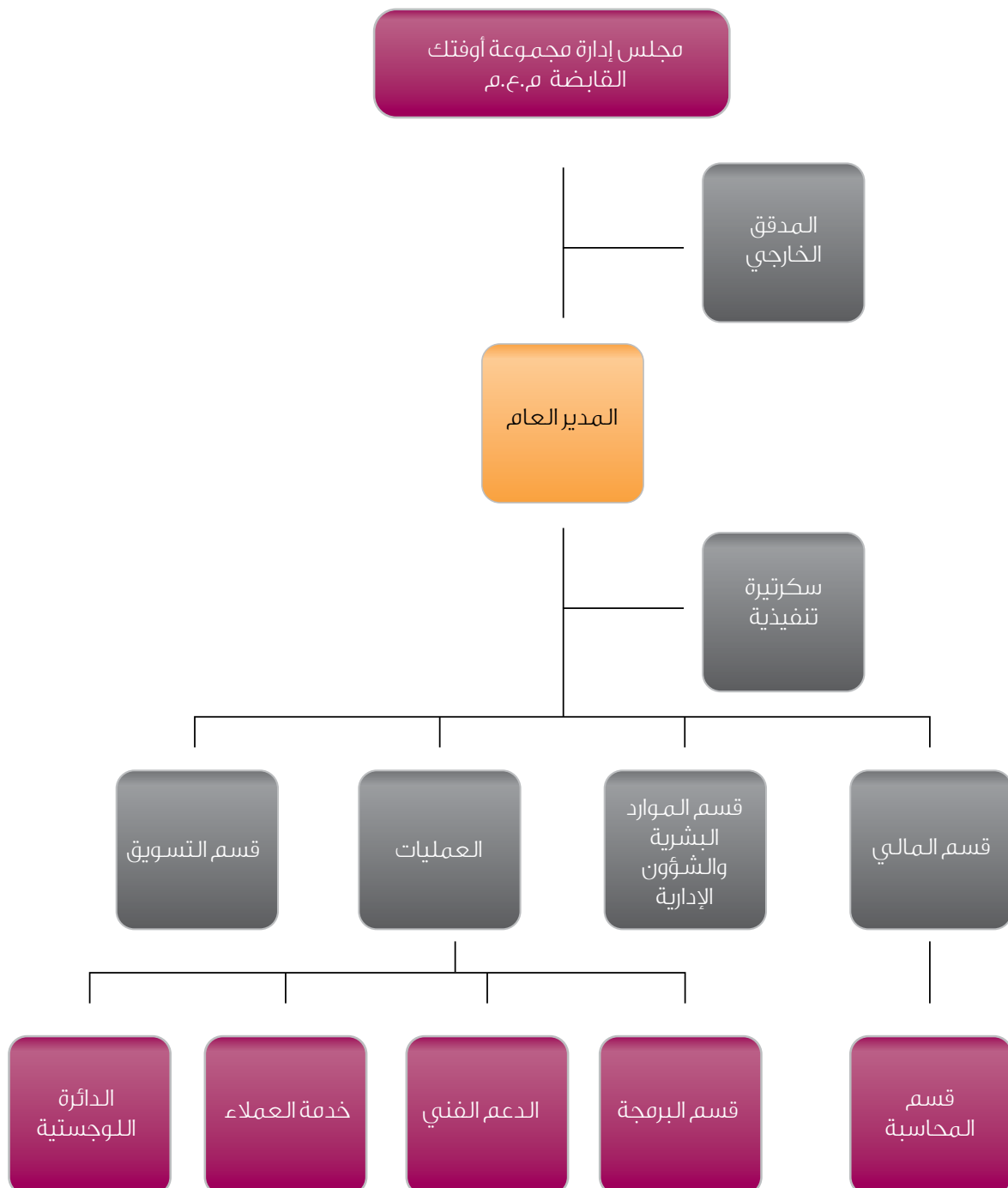
أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية



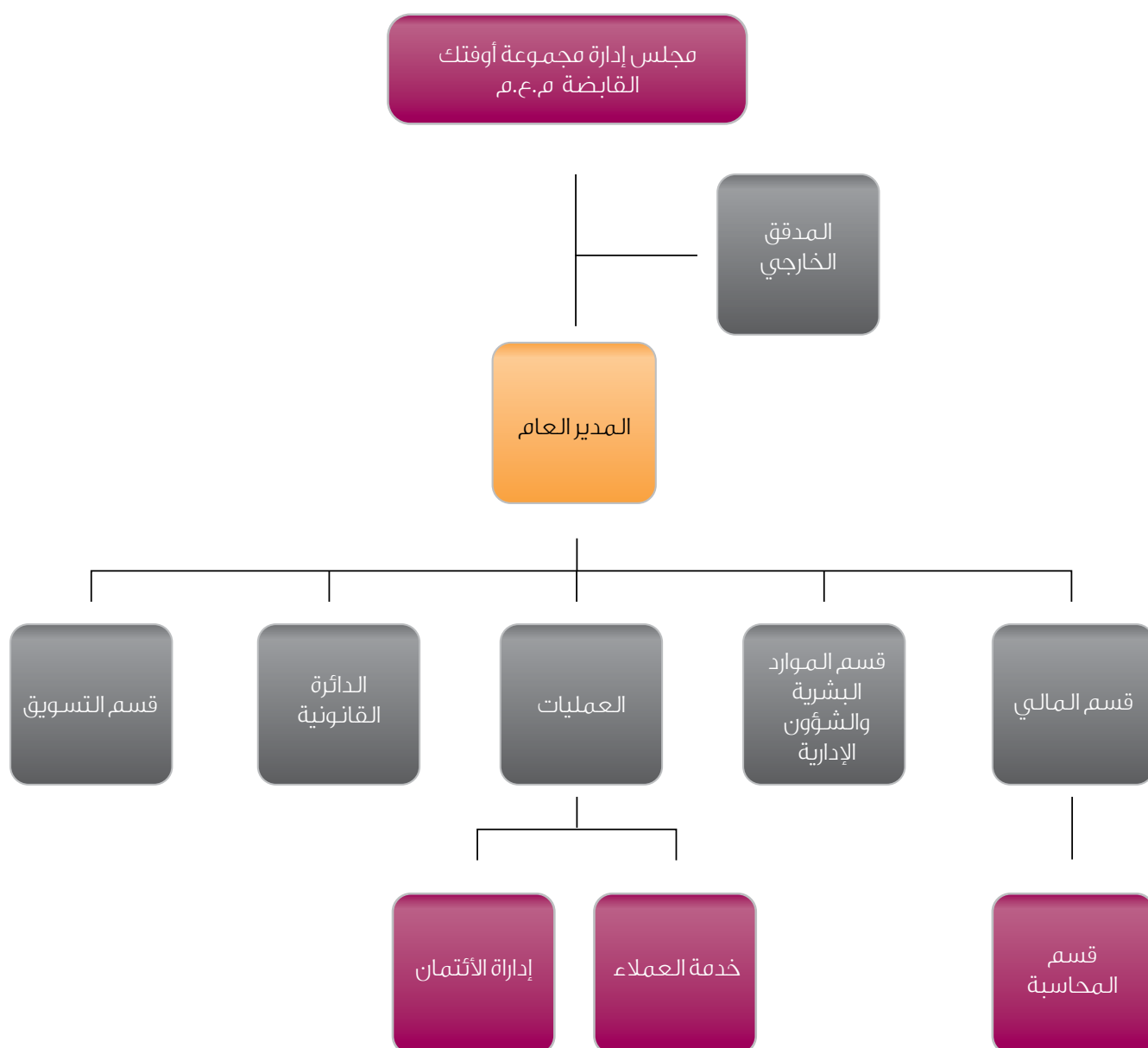
أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات



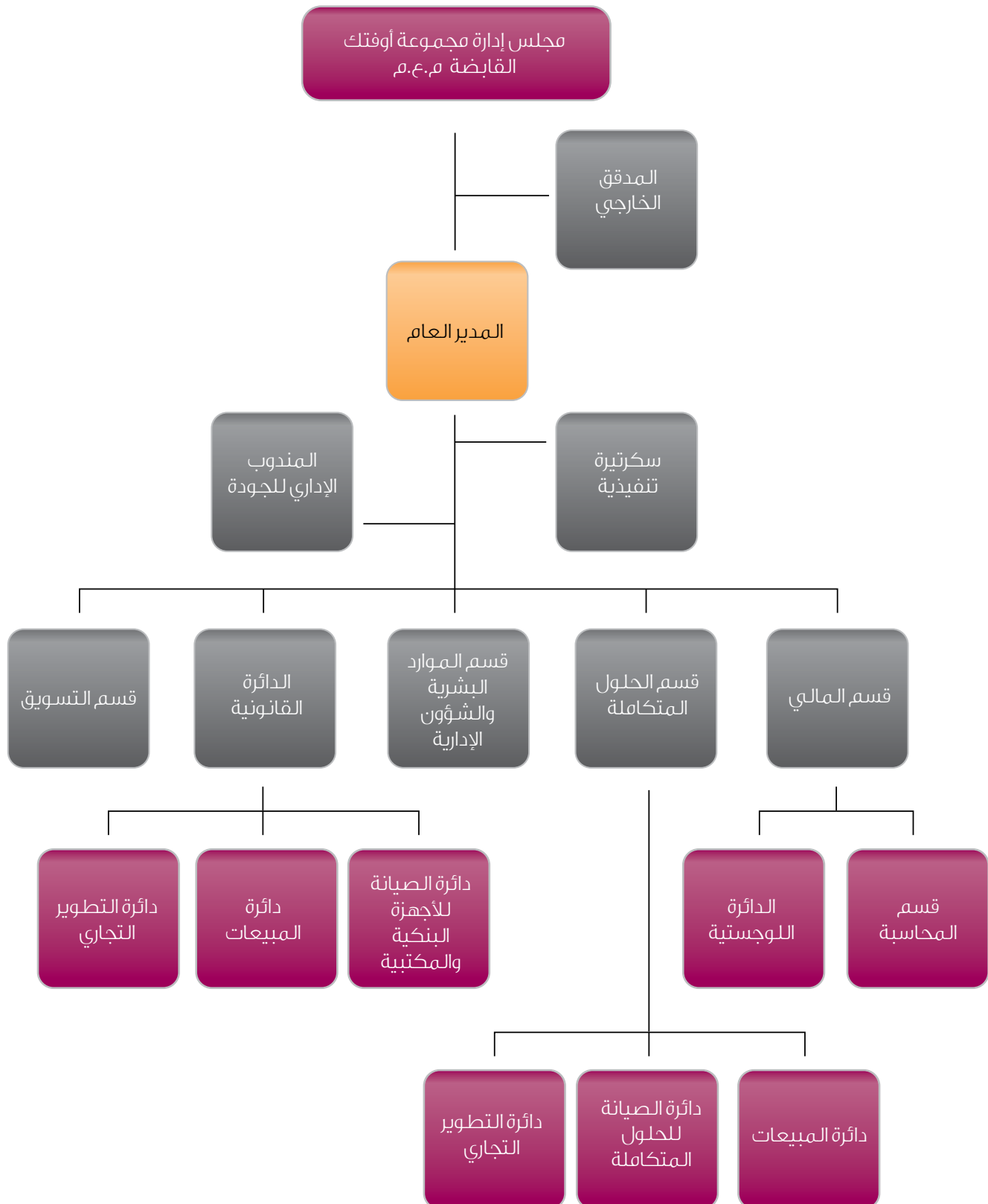
الثقة الدولية للتجارة والتسويق الالكتروني ذ.م.م



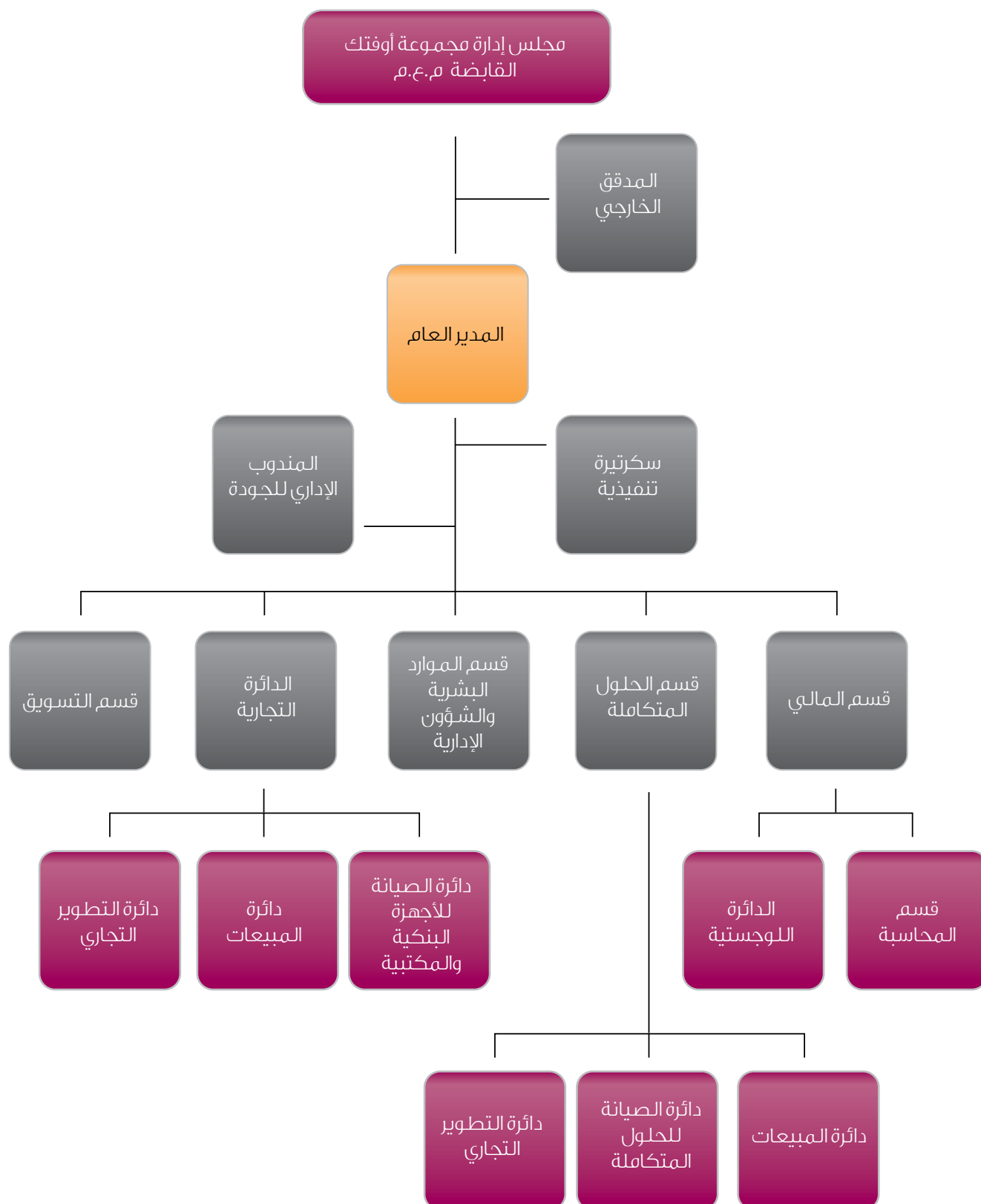
أوفتك للتجارة والتأجير



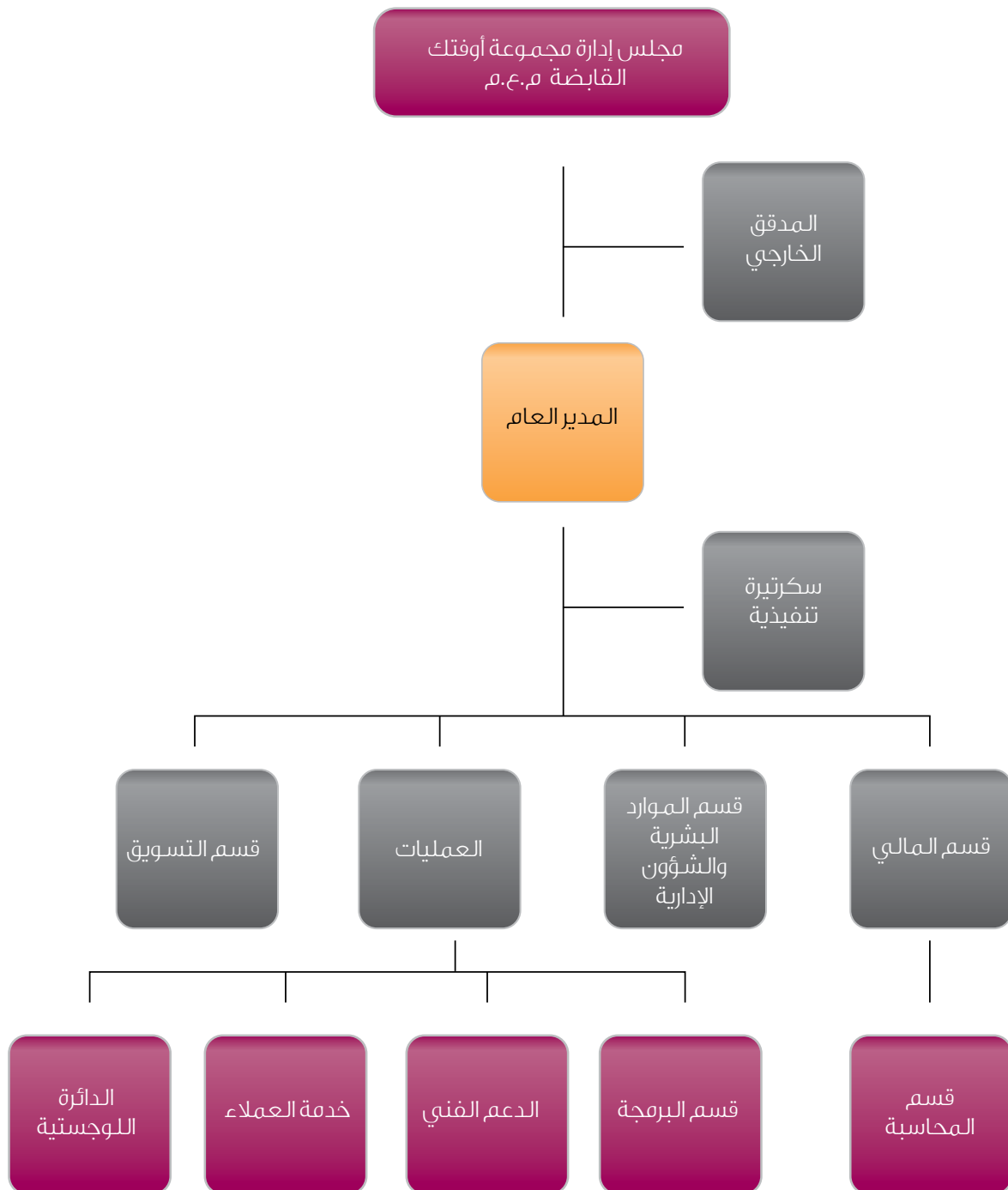
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م



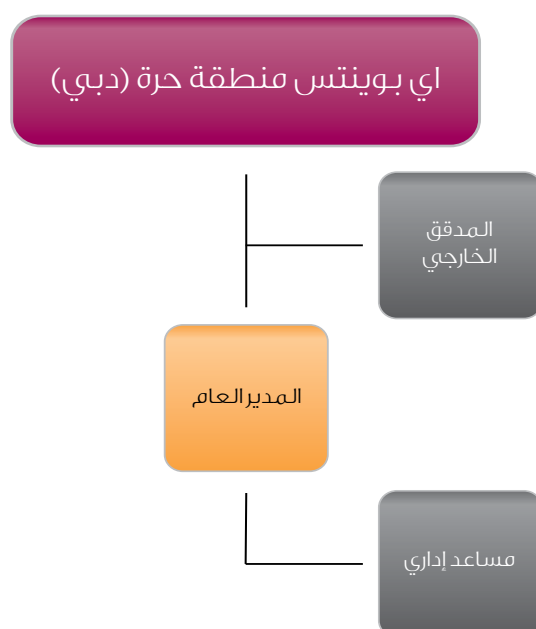
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة – السودان



الشركة المصرية للولاء و المكافآت (e-Points)



شركة اي بوينتس منطقة حرة (دبي)



عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتها

اسم الشركة	المؤهل العلمي	دكتوراه	ماجستير	بكالوريوس	دبلوم	الثانوية العامة	المجموع
شركة مكتبة الأردن العلمي ذ.م.م							
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م			4	83	35	18	140
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م							
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م		1		24	5		30
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م			1	6	3	2	12
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاة)							
شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبية ذ.م.م			1	22	15	3	41
شركة أوفتك السودان			6	3	1	1	11
المصرية للولاء والمكافآت e-Points				10		5	15
اي بوينتس منطقة حرة							

برامج التأهيل والتدريب:

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

المخاطر التي تتعرض الشركة لها

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

الإنجازات التي حققتها الشركات التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٣:

شركة أوفتتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- قامت شركة أوفتتك بتسليم وتشغيل أكبر نظام ذاتي الخدمة لخزائن الودائع في الأردن للبنك الإستثماري والذي يمنح زبائن البنك إمكانية استخدام صناديق الإيداع الخاصة بهم على مدار الساعة.
- الإنتهاء من تسليم وتركيب جميع الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم والذي أنشئ حديثاً في العقبة بالتعاون مع إدارة الخدمات الطبية الملكية الأردنية، حيث يمكن اعتبار هذا المشروع كأبرز مشروع أثاث في الأردن لعام ٢٠١٣.
- تنفيذ العديد من مشاريع "حلول الطباعة الشاملة" للمؤسسات الكبيرة مثل البنك العربي الإسلامي، المركز الخالدي الطبي، مجموعة الخياط والعديد من الشركات الأخرى التي تستخدم منتجات شركة Kyocera من طابعات ، آلات تصوير ، آلات تصوير رقمية متعددة الوظائف بالإضافة الى حلول البرمجيات.
- الإنتهاء من تسليم وتركيب العديد من مشاريع الأثاث لشركات معروفة مثل: شركة الشرق الأوسط للتأمين، إدارة الحرس الملكي الخاص، السفارة التايلندية وغيرها الكثير.
- توسيع نطاق المنتجات المعروضة للأثاث المكتبي من خلال توقيع إتفاقية شراكة حصرية مع شركة Babini (شركة إيطالية من الفئة الأولى متخصصة في الأثاث والقواطع بأنواعها)

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

- تركيب نظام ضخ لأرشفة الملفات للشركة الأردنية الهندية للأسمدة في منطقة الرشيدية.
- تركيب العديد من الطابعات النقطية لدائرة الجمارك في مواقع عديدة في الأردن.

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



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



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

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

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

شركة أوفتك فلسطين:

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

شركة أوفتك السودان:

- إكمال تركيب أثاثات مكتبية لكل فروع بنك السلام وبنك الخرطوم .
- إكمال تركيب نظام الصفوف لـ ١٠ أفرع لبنك النيل.
- التوسع في مجال عد النقود حيث تم تركيب ماكينات عد النقود للبنك الإسلامي والبنك السوداني المصري.
- إكمال تركيب خزائن الإئتمان لبنك قطر الوطني وبنك أبوظبي الوطني.
- إكمال مشروع أمن المعلومات لبنك الإستثمار .

المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٣

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

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



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

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

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

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

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

- إحتراق الأسواق بشكل أوسع بآلة عد وفرز النقد ذات ٣ خانات والتي تم طرحها حديثاً من شركة Glory .
- التوسع في مجال الحماية والمراقبة للشركات والمؤسسات.
- ادخال انواع جديدة من الكاميرات لمواكبة متطلبات السوق الاردني.
- استكمال مشروع البنية التحتية الخاص بشركة لاند مارك.

شركة أوفتك للتجارة والتأجير:

- التوسع في مختلف مناطق المملكة ومحافظاتها.
- طرح برامج ومنافذ تسويق أكثر تطوراً مثل تطبيقات الأجهزة الخلوية.

شركة أوفتك فلسطين:

- إستكمال توريد وتركيب الابواب الخاصة بالبنك المركزي.
- متابعة المشاريع الخاصة بتوريد الصرافات الآلية للبنوك والمؤسسات المالية.
- زيادة دائرة مستخدمي الأثاث المكتبي من خلال العمل على زيارات للمصانع والعمل على تأسيس معرض لهذه المنتجات.
- متابعة توريد ١٠٠ لابتوب من خلال مشروع أمدأيست.
- اعادة التركيز على مشروع لابتوب للجميع.

شركة أوفتك السودان:

- توفير أثاث مكتبي لبنك النيل.
- توفير انظمة الصفوف لشركة سوداتل.
- توفير مكافح الفيروسات لـ ٣٠٠٠ مستخدم لمجموعة دال.
- توفير نظام أمن الشبكات لبنك الأسرة .
- توفير نظام إدارة الوثائق الإلكترونية لبنك الخرطوم.
- توفير نظام حفظ وتنظيم الطاقة لبنك المشرق.
- توفير نظام المراقبة للبنك الإسلامي.
- توفير آلات عد النقود لبنك التضامن.
- توفير الناسخات والطابعات لشركة حجار.

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

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

الاسم	عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣
الأرباح (الخسائر) المحققة	1,074,379	1,087,891	998,451	465,591	637,197
الأرباح الموزعة	-	-	-	814,800	-
صافي حقوق المساهمين	44,143,475	45,114,354	44,892,306	44,333,439	44,449,260
سعر السوق في نهاية العام	0.51	0.40	0.38	0.27	0.28

تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

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

مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتتك القابضة (٧,٥٠٠) آلاف دينار وبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة ١٧,٦٠٠ ألف دينار لايوجد 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 ٢٠١٢	عدد الأسهم ٢٠١٣
باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,706,035	4,706,035
خالد محمد وليد توفيق زكريا	الأردنية	10,000	10,000
الياس جورج الياس بدور	الأردنية	50,000	50,000
طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	32,500	32,348
اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	10,000	10,000
رنا سامي جادالله الصناع	الأردنية	10,000	10,000
رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	250,000	250,000
جميل جبرا جميل ضاهر	الأردنية	654,400	654,400

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

الاسم	الجنسية	المنصب في المجموعة	عدد الأسهم ٢٠١٢	عدد الأسهم ٢٠١٣
نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	المدير المالي لمجموعة أوفتتك القابضة	3,189	3,189
فارس معن نظمى الحكيم	الأردنية	• مدير اللوجستيك • أمين سر مجلس إدارة مجموعة أوفتتك القابضة م.ع.م	-	-

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	العلاقة	عدد الأسهم ٢٠١٢	عدد الأسهم ٢٠١٣
شريف رجائي جريس القسوس	الأردنية	ابن رجائي القسوس رئيس مجلس الادارة	55,000	55,000
زين رجائي جريس القسوس	الأردنية	ابنة رجائي القسوس رئيس مجلس الادارة	30,956	30,956
دينا رجائي جريس القسوس	الأردنية	ابنة رجائي القسوس رئيس مجلس الادارة	30,000	30,000
سرين سهيل عازر حبيب	الأردنية	زوجة العضو اسامة فتالة	14,877	14,877
نسمة هشام روعي عبد الهادي	الأردنية	زوجة العضو طارق بدير	5,500	5,500

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

المزايا و المكافآت التي يتمتع بها موظفوا الإدارة العليا

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل تنقلات	المكافآت السنوية	نفقات سفر	المجموع
باسم سهيل البرت سعيد	مدير تنفيذي شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية	90,000	2,100	-	-	92,100
د. نبيل محمود الناصر	المدير المالي لشركة مجموعة أوفتك القابضة	58,919	-	-	-	58,919
فارس معن الحكيم	أمين سر مجلس الادارة	18,901	-	-	-	18,901

التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:

• لم تقدم الشركة أية تبرعات في عام ٢٠١٣.

العقود والمشاريع والإرتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة:

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

مساهمة الشركة في حماية البيئة:

• لم تساهم الشركة في حماية البيئة في عام ٢٠١٣.

اجتماعات مجلس الإدارة:

• عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٣ تسعة اجتماعات مجلس الإدارة.

إقرار

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

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

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

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

قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

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

أ- مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

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

ب- اجتماعات الهيئة العامة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
1	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الالكتروني الخاص بالمساهم، قبل 14 يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.			✓	لا يوجد بريد الكتروني لمعظم المساهمين وستم الالتزام بذلك بعد ان يزود ايا من المساهمين بريده الالكتروني للشركة.
2	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتتين على الأقل وعلى الموقع الالكتروني للشركة.		✓		يتم الاعلان في صفحتين محليتين ولمرتتين وفقاً لاحكام قانون الشركات.

٣ - الإفصاح والشفافية

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب
القانوني المستقل
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

صفحة	فهرس
1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
2	قائمة المركز المالي الموحدة
3	قائمة الدخل الموحدة
4	قائمة الدخل الشامل الموحدة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
6	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
35 – 7	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة مجموعة اوفتك القابضة

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة اوفتك القابضة المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول 2013 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 حسماً 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 .

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

الرأي

في رأينا ، إن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي الموحد لشركة مجموعة اوفتك القابضة كما في 31 كانون الأول 2013 وادائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

امر آخر

لم نقوم بتدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013 لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولة (الأردن) ولشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولة (فلسطين) ولشركة اوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولة (السودان) ولشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولة (مصر) ، والتي تم تدقيقها من قبل مدققي حسابات آخرين وتم تزويدنا بتقاريرهم المؤرخة في 28 اذار 2013 .

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحفظ 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 (703)

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

.....

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الأردني)

2012	2013	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
11.315.237	11.315.237	4	شهرة
985.648	1.103.780	5	ممتلكات ومعدات
26.672.497	26.672.497	6	إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
958.423	958.423		إستثمارات في أراضي وعقارات
25.912	-		دفعات على حساب تأسيس شركات تابعة (اجنبية)
39.957.717	40.049.937		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
716.379	765.012	7	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
2.743.307	2.922.895		بضاعة
80.450	77.095	8	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
6.998.805	7.468.354	9	مدينون
2.634.303	2.384.121		نقد وما في حكمه
13.173.244	13.617.477		مجموع الموجودات المتداولة
53.130.961	53.667.414		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
42.000.000	40.740.000	1	رأس المال
478.641	520.341	10	إحتياطي إجباري
(761.412)	-	11	اسهم خزينة
33.497	(267.678)		فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية
2.582.713	3.456.597		أرباح مدورة
44.333.439	44.449.260		مجموع حقوق المساهمين
166.973	296.422		حقوق الغير مسيطر عليها
44.500.412	44.745.682		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
658.864	486.791		نقاط مكتسبة وغير مستعملة
348.343	360.726		تعويض نهاية الخدمة
1.007.207	847.517		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات متداولة
515.928	703.845	13	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
2.700.126	3.169.152	14	دائنون
2.235.031	2.335.351	12	قرض قصير الاجل
2.172.257	1.865.867	15	بنوك دائنة
7.623.342	8.074.215		مجموع المطلوبات المتداولة
53.130.961	53.667.414		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 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

2012	2013	إيضاح	
18.794.506	18.068.839		إيرادات
(12.123.125)	(10.882.698)		كلفة الإيرادات
6.671.381	7.186.141		مجمّل الربح
(5.870.996)	(5.740.902)	17	مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق
(147.066)	(73.643)		مصاريف تأسيس
(357.458)	(461.962)		مصاريف مالية
			أرباح غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
2.567	1.286		مخصص تدني مدينون
(95.838)	(355.089)		إيرادات أخرى
333.135	196.097		أرباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
-	5.457		ربح قبل الضريبة
535.725	757.385		ضريبة دخل
(70.134)	(120.188)		ربح السنة
465.591	637.197		
			ربح السنة يعود إلى:
166.713	416.996		أصحاب الشركة الأم
298.878	220.201		حقوق غير مسيطر عليها
465.591	637.197		
			ربحية السهم :
0.003	0.01		ربحية السهم - دينار / سهم
42.000.000	38.605.000		المتوسط المرجح لعدد اسهم رأس المال - سهم

لايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013
(بالدينار الاردني)

2012	2013
465.591	637.197

ربح السنة

الدخل الشامل الآخر

89.220	(301.175)
554.811	336.022

فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة عن توحيد قوائم الشركات التابعة الأجنبية

إجمالي الدخل الشامل

مجموع الدخل الشامل يعود إلى :

255.933	115.821
298.878	220.201
554.811	336.022

أصحاب الشركة الأم

حقوق غير مسيطر عليها

الايضاحات 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 31 كانون 2013

(بالدينار الاردني)

2012	2013	الأنشطة التشغيلية
535.725	757.385	صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة
449.314	370.459	إستهلاكات
357.457	461.317	مصاريف مالية
(2.567)	(1.286)	أرباح غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
89.220	(301.175)	فرق ترجمة عملات اجنبية
-	(5.457)	ارباح متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(1.968.709)	(469.549)	مدينون
2.574.735	(179.589)	بضاعة
74.548	(48.633)	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
246.917	469.027	دائنون
(3.180.305)	67.729	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
47.079	12.383	تعويض نهاية الخدمة
(15.675)	(172.073)	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
(792.261)	960.538	النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(357.457)	(461.317)	مصاريف مالية مدفوعة
(1.149.718)	499.221	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(474.468)	(488.591)	التغير في الممتلكات والمعدات
(466.520)	(90.752)	حقوق غير مسيطر عليها
(14.883)	25.912	دفعات على حساب شراء استثمارات
-	10.098	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(955.871)	(543.333)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الانشطة التمويلية
1.180.613	693.610	بنوك دائنة
552.167	(899.680)	قروض
(814.800)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
917.980	(206.070)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الانشطة التمويلية
(1.187.609)	(250.182)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
3.821.912	2.634.303	النقد وما في حكمه في 1 كانون الثاني
2.634.303	2.384.121	النقد وما في حكمه في 31 كانون الاول
-	1.260.000	بنود غير نقدية
		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 2013

(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 و المكتتب به و المدفوع يبلغ 42.000.000 دينار مقسم إلى 42.000.000 سهم قيمة كل منها الاسمية دينار أردني واحد.

تتمثل غايات الشركة الرئيسية فيما يلي :-

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

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 25 نيسان 2013 تخفيض رأسمال الشركة بمقدار القيمة الاسمية لاسهم الخزينة البالغة 1.260.000 ليصبح رأس المال 40.740.000 سهم / دينار وقد استكملت اجراءات تخفيض رأس المال لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ 28 تشرين الثاني 2013 كما تم استكمال اجراءات التخفيض لدى مركز ايداع الاوراق المالية بتاريخ 23 كانون الثاني 2014.

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
مكتبة الاردن العلمية المحدودة المسؤولية	الاردن	1998	%100	الاستيراد والتصدير لكافة انواع البضائع والالات والصيانة العامة والتجارة العمومية والوكالات والاشتراك في الشركات
شركة اوفتك للتجارة والتاجير المحدودة المسؤولية	الاردن	2003	%100	تجارة الادوات والتجهيزات المكتبية والقيام باعمال الوساطة والوكالة التجارية والقيام باعمال التخزين في المنطقة الحرة واعادة التصدير والاستيراد
شركة اوفتك الدولية للإستثمار المحدودة (مغفأة) المسؤولية	الاردن	2007	%100	لقيام بكافة أعمال الإستثمار 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 الاول 2013

(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 اوفتك للانظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولة	الاردن	2003	%100	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والانظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة اوفتك 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 الأجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولة	السودان	2009	%50	القيام بكافة الأعمال التجارية والهندسية والتسويقية وصيانة الأجهزة المكتبية والآلات 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

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

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

2012	2013	
(54.751)	(17.819)	حصة الشركة في خسائر شركة مكتبة الأردن العلمية
(1.017)	34.046	حصة الشركة في أرباح / (خسائر) شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
312.568	353.285	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
256.800	369.512	

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

2012	2013	
9.451.568	9.433.749	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
749.039	783.085	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة وللتأجير
33.461.159	33.814.444	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
43.661.766	44.031.278	

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

2012	2013	
(62.540)	7.377	حصة الشركة التابعة في ارباح / (خسائر) شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
(8.384)	(99.104)	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
(34.454)	1.337	حصة الشركة التابعة في ارباح / (خسائر) شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
(105.378)	(90.390)	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

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

2012	2013	
157.930	165.307	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
696.215	597.111	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
512.159	513.496	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
1.366.304	1.275.914	

إن حصة شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول

2012	2013	
310.448	212.617	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للخدمات الهندسية
116.004	35.206	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(219.826)	144.092	حصة الشركة التابعة في ربح / (خسارة) الشركة المصرية للولاء والمكافآت
-	(27.967)	حصة الشركة التابعة في خسارة شركة أي بويينتس - دبي
206.626	363.948	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) كما في 31 كانون الأول وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية كما يلي:

2012	2013	
410.620	532.682	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للخدمات الهندسية
5.996.332	5.681.538	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(191.506)	(47.414)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الولاء والمكافآت
-	(18.306)	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة اي بويينتس - دبي
6.215.446	6.148.500	

ان 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 للاستثمار (معفاة)

2012	2013	
37.401.560	37.373.344	مجموع الموجودات
3.136.780	2.823.040	مجموع المطلوبات
34.264.780	34.550.304	مجموع حقوق الملكية
6.106.084	6.391.347	صافي الإيرادات
611.445	573.486	ربح السنة
26.672.497	26.672.497	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

2 - شركة مكتبة الاردن العلمية

2012	2013	
6.320.227	7.233.715	مجموع الموجودات
3.588.659	4.519.966	مجموع المطلوبات
2.731.568	2.713.749	مجموع حقوق الشركاء
6.783.934	9.144.170	صافي الايرادات والمبيعات
(54.751)	(17.819)	خسارة السنة
356.777	405.277	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
735.435	629.455	نقد في الصندوق لدى البنوك
2.479.909	2.634.980	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
1.948.586	1.796.031	بنوك دائنة
981.208	1.929.184	دائنون وارصدة دائنة اخرى

3 - شركة أوفتك للتجارة والتاجير

2012	2013	
1.826.268	2.251.101	مجموع الموجودات
1.622.566	2.013.353	مجموع المطلوبات
203.702	237.748	مجموع حقوق الملكية
2.691.918	2.783.880	صافي الايرادات
(1.017)	34.046	ربح / (خسارة) السنة
114.254	249.543	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
1.572.126	2.017.410	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
213.282	156.498	الممتلكات والمعدات
379.868	105.876	بنك دائن
1.147.392	1.290.047	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

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

2012	2013	
1.321.899	1.214.704	مجموع الموجودات
1.163.969	1.049.397	مجموع المطلوبات
157.930	165.307	مجموع حقوق الشركاء
890.642	725.007	صافي الإيرادات
(62.540)	7.377	ربح / (خسارة) السنة
72.609	126.255	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
359.557	363.120	نقد في الصندوق ولدى البنوك
147.447	145.980	صافي الذمم المدينة
188.470	137.445	الممتلكات والمعدات
351.877	329.190	بنك دائن
46.497	20.175	ارصدة دائنة اخرى

5 - شركة اوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

2012	2013	
3.118.217	4.434.190	مجموع الموجودات
2.422.002	3.837.079	مجموع المطلوبات
696.215	597.111	مجموع حقوق الملكية
9.519.316	8.622.448	صافي الإيرادات
(8.384)	(99.104)	خسارة السنة
79.412	(19.729)	صافي (خسارة) / الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
1.456.606	2.248.564	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
1.382.061	1.595.039	بضاعة في المستودعات
106.046	286.576	الممتلكات والمعدات
37.044	1.072.056	ذمم دائنة ودفعات مقدمة من العملاء

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

6- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

2012	2013	
2.355.137	1.842.895	مجموع الموجودات
1.842.977	1.329.398	مجموع المطلوبات
512.160	513.497	مجموع حقوق الشركاء
446.728	17.979	صافي الإيرادات
(34.454)	1.3367	ربح / (خسارة) السنة
(11.982)	1.502	صافي ربح / (خسارة) السنة قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة
221.037	1.436	EBITDA
68.340	68.340	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
		الممتلكات والمعدات

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

7 - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

2012	2013	
4.475.121	4.265.212	مجموع الموجودات
2.476.376	2.581.152	مجموع المطلوبات
1.998.745	1.684.060	مجموع حقوق الشركاء
4.481.915	4.595.488	صافي الإيرادات
116.168	35.206	ربح السنة
181.977	173.611	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
2.158.541	1.921.400	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
218.835	238.463	الممتلكات والمعدات
1.284.434	1.167.822	ذمم تجارية دائنة
35.918	443.438	ارصدة دائنة اخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

8- شركة أوفتك للخدمات الهندسية

2012	2013	
1.099.747	1.006.916	مجموع الموجودات
745.414	467.480	مجموع المطلوبات
354.333	539.436	مجموع حقوق الشركاء
1.084.010	1.042.241	مجموع صافي الإيرادات
620.896	425.234	ربح السنة
31.975	78.333	الممتلكات والمعدات

9- الشركة المصرية للولاء والمكافآت

2012	2013	
177.713	432.843	مجموع الموجودات
8.227	460.938	مجموع المطلوبات
169.486	(28.095)	مجموع حقوق الملكية
(231.396)	151.676	ربح / (خسارة) السنة
141.937	124.910	الممتلكات والمعدات
4.973	4.333	النقد وما في حكمه

10- شركة اي بويينتس - دبي

2012	2013	
-	51.644	مجموع الموجودات
-	69.950	مجموع المطلوبات
-	(18.306)	مجموع حقوق الملكية
-	(27.967)	خسارة السنة
-	9.660	النقد وما في حكمه

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

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

يسري تطبيقها للفترات السنوية
التي تبدأ من أو بعد

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : عرض الادوات المالية - تقاص
الموجودات المالية والمطلوبات المالية

1 كانون الثاني 2014

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (36) : التدني في الموجودات -
الافصاحات حول المبالغ المستردة للموجودات غير المالية

1 كانون الثاني 2014

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (39) : تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط

1 كانون الثاني 2014

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : تعريف خطط منافع الموظفين
ومساهمة الموظفين في تلك الخطط

1 تموز 2014

التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (10) ، رقم (12) - القوائم المالية
الموحدة والافصاح عن الحصص في المنشآت الاخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم
(27) : القوائم المالية المنفصلة والمتعلقة بعرض وقياس الموجودات المالية

1 كانون الثاني 2014

التفسير رقم (21) الصادر عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية - فرض
الجبايات

1 كانون الثاني 2014

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

3-ملخص لأهم السياسات المحاسبية

معايير إعداد البيانات المالية الموحدة

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

اسس إعداد البيانات المالية الموحدة

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

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الأدوات المالية والاستثمارات في العقارات
والتي تم عرضها حسب قيمتها العادلة. فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

أساس توحيد البيانات المالية الموحدة

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

تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة

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

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

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

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

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

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

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

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

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

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

يتم تصنيف الموجودات المالية بغرض المتاجرة إذا:

- تم إقتنائها بشكل أساسي بهدف بيعها في المستقبل القريب.
 - تمثل جزء من محفظة أدوات مالية معلومة تديرها المجموعة وتشتمل على نمط فعلي لأداة مالية تحقق أرباح على المدى القصير.
 - تمثل مشتقة مالية لكنها غير مصنفة أو فعالة كأداة تحوط.
- يمكن تصنيف الموجودات المالية، غير تلك المحتفظ بها بغرض المتاجرة، كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل عند التسجيل المبدئي إذا:
- كان مثل هذا التصنيف يزيل أو يقلل بصورة كبيرة أي قياس أو احتساب غير متسق والذي من الممكن أن ينتج فيما لو لم يتم التصنيف على هذا النحو.
 - كان الموجود المالي يمثل جزء من مجموعة الموجودات المالية أو المطلوبات المالية أو كلاهما، والتي يتم إدارتها وتقدير أداؤها على أساس القيمة العادلة، طبقاً لإدارة المخاطر أو إستراتيجية الاستثمار الموثقة لدى الشركة حيث يتم الحصول على المعلومات حول مجموعة الموجودات المالية أو المطلوبات المالية داخلياً بناءً على هذا الأساس:
 - كان الموجود المالي يمثل جزء من عقد يحتوي على مشتق متضمن واحد أو أكثر، وأن معيار المحاسبة رقم (39) الأدوات المالية: الاعتراف والقياس يسمح للعقد الكلي المجمع (الموجود أو) IAS (الدولي المطلوب) بتصنيفه كموجودات مالية معرفة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل.
- تظهر الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بقيمتها العادلة ويتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة ناتجة عن إعادة التقييم في الأرباح والخسائر.
- يتضمن صافي الربح أو الخسارة أي توزيعات للأرباح أو فائدة مستحقة من الأصل المالي ويتم إدراجها في بيان الدخل.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

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

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

شركة مجموعة أوفتك الفابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

الإيرادات

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

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

المصاريف

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

النقد وما في حكمه

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

أسهم الخزينة

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

الذمم الدائنة والمستحقات

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

المدينون

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

البضاعة

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

الاستثمارات في الأراضي والعقارات

تظهر الاستثمارات في الأراضي بالتكلفة (حسب المعيار الدولي رقم 40) حيث خير المعيار الشركة بقيد استثماراتها العقارية أما بالتكلفة أو بالقيمة العادلة شريطة أن لا يكون هناك أي عائق يحول دون القدرة على تحديد قيمة الاستثمارات العقارية بشكل موثوق ، وقد اختارت إدارة الشركة التكلفة لقيد استثماراتها في الأراضي.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

انخفاض قيمة الموجودات المالية

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

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

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

يتم 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 الإحتفاظ بشكل جوهري بمخاطر ومنافع الملكية وإستمرارها بالسيطرة على الأصل المحول فإن الشركة تقوم بالإعتراف بحصتها المستبقة في الأصل المحول والمطلوبات المتعلقة به في حدود المبالغ المتوقع دفعها . أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول ، فإن الشركة تستمر بالإعتراف بالأصل المالي .

الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

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 للإسترداد، والتي يتم قياسها على أساس القيمة في الاستخدام، وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

تمثل الشهرة الناتجة عن شراء شركة تابعة أو منشأة بسيطرة مشتركة فائض تكلفة الشراء عن حصة الشركة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات 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 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 فعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن نسب الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي :-

معدل الإستهلاك السنوي

6% - 25%

20% - 30%

15% - 25%

20% - 30%

30%

15%

الأثاث والمفروشات والديكورات

أجهزة الحاسوب والاتصالات

الآلات والأجهزة المكتبية والكهربائية

السيارات المؤجرة للغير

الأجهزة والآلات المؤجرة للغير

السيارات

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

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

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

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

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

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

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

تعويض نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (الشركة التابعة) على أساس راتب شهر كانون الأول 2012 و 2013 على التوالي وذلك بواقع راتب شهر عن كل سنة خدمة لكل موظف أنهى سنة عمل فما فوق.

تحويل العملات الأجنبية

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

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

المخصصات

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

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

استخدام التقديرات

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

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

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

معلومات القطاعات

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

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

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات وازهار 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.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لسنة 2009 وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستهقاق. يتم احتساب مخصص الضريبة على اساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (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 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.

4- 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.

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

خلال السنة المالية، قامت الشركة الأم بتقييم قيمة المبلغ المسترد من الشهرة، وقد تم تحديد بأنه لا يوجد إنخفاض في قيمة الشهرة المرتبطة بالشركات التابعة. ان القيمة القابلة للاسترداد لوحدة توليد النقد قد تم قياسها على اساس صافي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة من خلال الموازنات التقديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات قادمة باستخدام معدل خصم قدره 15 % سنوياً.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

5 - الممتلكات والمعدات

الكلية	1 كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	31 كانون الأول
تحسينات مأجور	284.703	239.924	-	524.627
اثاث ومفروشات وديكورات	323.796	21.587	(1.375)	344.008
اجهزة حاسوب واتصالات	698.378	52.824	(59.562)	691.640
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	477.553	94.918	(42.371)	530.100
سيارات مؤجرة للغير	399.500	-	-	399.500
اجهزة والات مؤجرة للغير	598.249	6.440	-	604.689
سيارات	59.080	65.808	(13.068)	111.820
أخرى	27.725	7.090	-	34.815
مشاريع تحت التنفيذ	68.340	-	-	68.340
مجموع التكلفة	2.937.324	488.591	(116.376)	3.309.539
الاستهلاك				
تحسينات مأجور	141.915	52.326	-	194.241
اثاث ومفروشات وديكورات	223.311	34.791	(1.375)	256.727
اجهزة حاسوب واتصالات	469.068	133.502	(59.562)	543.008
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	262.977	60.979	(42.371)	281.585
سيارات مؤجرة للغير	349.870	26.493	-	376.363
اجهزة والات مؤجرة للغير	452.520	49.091	-	501.611
سيارات	35.407	9.476	(13.068)	31.815
أخرى	16.608	3.801	-	20.409
مجموع الاستهلاك	1.951.676	370.459	(116.376)	2.205.759
القيمة الدفترية الصافية كما في 1 كانون الثاني	985.648			
القيمة الدفترية الصافية كما في 31 كانون الأو				1.103.780

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الاردني)

6- الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

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

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

خلال السنة المالية، قامت الشركة الأم بتقييم قيمة المبلغ المسترد من الاستثمار في هذه البرامج، وقد تم تحديد بأنه لا يوجد إنخفاض في قيمتها. ان القيمة القابلة للاسترداد لوحدة توليد النقد قد تم قياسها على اساس صافي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة من خلال الموازنات التقديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات قادمة باستخدام معدل خصم قدره 15 % سنوياً.

7 - المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الاخرى

2013	2012	
90.139	215.171	اعتمادات
163.646	138.588	مصاريف مدفوعة مقدما
372.153	272.720	امانات ضريبة مبيعات ودخل
67.226	40.018	تأمينات مستردة
71.848	49.882	ذمم موظفين وحسابات مدينة اخرى
765.012	716.379	

8- الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

تتمثل الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بالاستثمار في شركة البنك الاردني الاستثماري هي كما يلي 64.245 سهم (2012 : 68.178 سهم).

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

9 - المدينون

2012	2013	
5.934.369	6.898.535	ذمم مدينة تجارية
-	10.651	اوراق قبض
465.945	465.945	ذمم مدينة اخرى
185.080	247.851	دفعات مقدمة للموردين
599.234	389.630	شيكات برسم التحصيل
(185.823)	(544.258)	مخصص تدني ذمم مدينة
6.998.805	7.468.354	

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

2012	2013	
89.979	185.823	رصيد بداية السنة
95.844	358.435	اضافات خلال السنة
185.823	544.258	رصيد نهاية السنة

10 - الإحتياطي الإجباري

تمشياً 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.

11 - أسهم الخزينة

قامت الشركة خلال عام 2011 بشراء أسهم خزينة عددها 1.260.000 سهم تكلفتها قدرها 761.412 دينار. علماً بان هذه الاسهم لا تتمتع بحق في الأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق في التصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة. هذا وقد حصلت الشركة على موافقة هيئة الأوراق المالية بموجب قرار مجلس مفوضي الهيئة رقم (2012/489) بتاريخ 27 تشرين الثاني 2012 على تمديد فترة الاحتفاظ بأسهم الخزينة ولمدة اقصاها (6) اشهر من انتهاء فترة الاحتفاظ بها بتاريخ 2012/12/14 , او لحين عقد اجتماع هيئة عامه غير العادية وصدور قرار بتخفيض رأسمال شركه بنفس اسهم الخزينة ايهما اسبق، في تاريخ 25 نيسان 2013 قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي تخفيض رأس مال الشركة بنفس عدد اسهم الخزينة حيث نتج عن ذلك زيادة قيمة الارباح المدورة بمبلغ 498.588 دينار اردني ، وقد تم إستكمال إجراءات تخفيض رأس المال لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ 28 تشرين الثاني 2013 كما تم إستكمال إجراءات التخفيض لدى مركز ايداع الاوراق المالية بتاريخ 23 كانون الثاني 2014 .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

12- قروض قصيرة الأجل

- قرض بنك عودة

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على سقف قرض متجدد بقيمة 685.656 دينار أردني لغايات تمويل عقود التأجير والتقسيط بفائدة سنوية مقدارها 9.25% وعمولة سنوية مقدارها 0.5% وبضمان كفالة الشركة.

- قرض بنك الاتحاد

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة 700.000 دينار اردني لغاية تمويل عقود التأجير والتقسيط بفائدة سنوية 9.25% وعمولة سنوية 1% وبضمان الشركة .

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على قرض دوار متجدد بقيمة 200.000 دينار اردني وهو بضمان الشركة.

- قرض البنك الاهلي الاردني - فلسطين

حصلت شركة أوفتك فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة 500.000 دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

- قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة 300.000 دولار امريكي وهي بضمان كفالة الشركة.

13 - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الاخرى

2013	2012	
174.820	152.366	مصاريف مستحقة
3.320	80.548	امانات مساهمين
2.116	6.533	امانات الضمان الاجتماعي
98.584	97.182	ذمم موظفين وحسابات دائنة اخرى
-	36.168	ايرادات غير مكتسبة
43.482	-	ايرادات مؤجلة
319.328	106.930	امانات ضريبة دخل ومبيعات
62.195	36.201	مخصص ضريبة الدخل
703.845	515.928	

14 - الدائنون

2012	2012	
3.098.474	2.599.294	الذمم الدائنة
70.678	100.832	شيكات اجله
3.169.152	2.700.126	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

15 - البنوك الدائنة

تتمثل التسهيلات البنكية للشركة وشركاتها التابعة فيما يلي:

التسهيلات الممنوحة من البنك الاردني للاستثمار والتمويل

حصلت الشركة على تسهيلات على شكل جاري مدين بقيمة 400.000 دينار اردني مقابل تامينات نقدية بقيمة 400.000 دينار اردني وذلك لتمويل راس المال العامل للشركة وعلمنا انه تم اغلاق هذه التسهيلات في فترة لاحقة للقوائم المالية.

حصلت شركة مكتبة الاردن العلمية (شركة تابعة) على سقف جاري مدين بقيمة 250.000 دينار اردني وتسهيلات كفالات بقيمة 300.000 دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره 400.000 دينار اردني وتسهيلات كفالات بقيمة 300.000 دينار اردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبوالص وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

إن التسهيلات الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية وهي بسقف 500.000 دينار أردني سنوياً وتسهيلات كفالات بنكية بقيمة 300.000 دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره 300.000 دينار اردني وتسهيلات وكفالات بقيمة 750.000 دينار اردني وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك القاهرة عمان

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره 30.000 دينار اردني وتسهيلات وكفالات بقيمة 150.000 وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

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

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتأجير هي بسقف مقداره 200.000 دينار وهي بكفالة الشركة.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

التسهيلات الممنوحة من بنك الاتحاد - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره 2.000.000 دولار امريكي وهي بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاهلي الاردني - فلسطين

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره 390.000 دولار امريكي، وهي بكفالة الشركة.

16- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل للشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام 2008 ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام 2009، 2010، 2011، 2012.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة مكتبة الاردن العلمية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2004 باستثناء ضريبة دخل الشركة للأعوام 2005، 2006، 2007 حيث تم الاعتراض على قرار المقدّر بتقدير ضريبة الدخل على الشركة ونتيجة لذلك تحقق فروقات ضريبية على الشركة بقيمة 77.432 دينار اردني والاعتراض ما زال قائما لدى الدائرة ولم يبت به بعد، اما بخصوص ضريبة دخل الشركة للأعوام 2008، 2009، 2010، 2011، 2012 فقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية لغاية 31 كانون الاول 2008 ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام 2009، 2010، 2011، 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية لغاية 31 كانون الاول 2010، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي 2011، 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية 31 كانون الأول 2009 وباستثناء ضريبة دخل للأعوام 2010 و 2011 ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية 31 كانون الاول 2010، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعامي 2011 و 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

ان الشركة أوفتك الدولية للاستثمار شركة معفاة وقد تم تسوية ضريبة على الشركة لعام 2007 ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام 2008، 2009، 2010، 2011، 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

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

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

17 - المصاريف الادارية والعمومية والبيع والتسويق

2012	2013	
3.374.227	3.351.944	رواتب واجور وملحقاتها
238.828	213.327	الضمان الاجتماعي
399.571	342.487	استهلاكات الممتلكات والمعدات
181.154	193.655	اتعاب مهنية واستشارات
167.897	293.347	ايجارات
39.267	35.110	قرطاسية ومطبوعات
40.742	42.913	رسوم ورخص وطوابع
250.527	270.203	تنقلات وسفر ومصاريف سيارات
15.750	13.504	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
189.939	115.046	دعاية واعلان
81.746	68.669	مياه وكهرباء
73.489	76.509	تامينات
118.023	97.739	بريد وهاتف
64.113	169.116	أجور صيانة وقطع غيار
331.378	279.234	مصاريف بيع وتسويق
82.244	64.537	ضيافة
41.913	25.854	تدريب
78.177	11.873	تعويض نهاية الخدمة مدفوعة
102.011	75.835	متفرقة
5.870.996	5.740.902	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الاردني)

18- الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في 31 كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

2012	2013	
2.043.460	2.281.906	كفالات بنكية
-	228.818	عقود مشتريات بضاعة

19- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأس مالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق المساهمين. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة 2012.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون والتي تضم الاقتراضات والتسهيلات المبينة في الإيضاح رقم 13 و 16 ، وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، وإحتياطيات فرق ترجمة بحملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركة تابعة وأرباح مدورة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل المديونية

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة هيكلية رأس المال بشكل دوري. وكجزء من هذه المراجعة، يقوم مجلس الإدارة بالأخذ بالإعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال والدين. إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض ، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية ، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام 2013.

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

2012	2013	
4.407.288	4.201.218	المديونية
44.333.439	44.429.260	حقوق الملكية
%10	%9	معدل المديونية / حقوق الملكية

وتعود هذه الزيادة في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام 2013.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

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

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

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

إدارة مخاطر سعر الفائدة

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

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

يوضح الجدول التالي حساسية قائمة الدخل الشامل الموحدة للتغيرات الممكنة المعقولة على أسعار الفائدة كما في 31 كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة :

العملية		الزيادة بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		2012	2013
		25		11.018 -	10.503 -

العملية		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		2012	2013
		25		11.018 +	10.503 +

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 الاول 2013

(بالدينار الاردني)

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

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

في حال كانت أسعار إستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى أعلى / أقل بنسبة 5% :-
- لأصبحت أرباح الشركة أعلى/ أقل بواقع 3.855 دينار أردني (2012 : - أعلى / أقل بواقع 4.023 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 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الاردني)

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	
2013 :				
أدوات لا تحمل فائدة	3.872.997	847.517	4.720.514	
أدوات تحمل فائدة	4.201.218	-	4.201.218	8% - 9.75%
المجموع	8.074.215	847.517	8.921.732	
2012 :				
أدوات لا تحمل فائدة	3.216.054	1.007.207	4.223.261	
أدوات تحمل فائدة	4.407.288	-	4.407.288	8% - 9.75%
المجموع	7.623.342	1.007.207	8.630.549	

20- معلومات قطاعية

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

إيرادات القطاع		خسائر القطاع		
2013	2012	2013	2012	
داخل الأردن				
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير	8.419.163	5.893.292	10.010	7.789
قطاع التسويق والتجارة الالكترونية	725.007	890.642	7.377	(62.540)
قطاع التجارة والتأجير	2.783.880	2.691.918	34.046	(1.017)
قطاع الموجودات المالية والاستثمارية	6.743	2.567	47.484	(90.088)
المجموع	11.934.793	9.478.419	98.917	(145.856)
خارج الأردن				
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والتجارة الالكترونية	6.390.789	9.316.087	538.280	611.446
المجموع	6.390.789	9.316.087	538.280	611.446
الإجمالي	18.325.582	18.794.506	637.197	465.590

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013

(بالدينار الاردني)

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

مطلوبات القطاع		موجودات القطاع		
2012	2013	2012	2013	داخل الأردن
-	-	958.423	958.423	قطاع العقارات والاراضي
4.110.661	3.182.558	4.052.905	4.478.993	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها
943.684	1.673.414	2.066.088	2.353.399	والاستيراد والتصدير
863.969	986.790	1.321.899	1.214.704	قطاع التجارة والتأجير
458.312	455.930	387.089	514.334	قطاع التسويق والتجارة الالكترونية
6.376.626	6.298.692	8.786.404	9.519.853	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
				المجموع
				خارج الأردن
2.253.923	2.623.040	6.356.623	6.233.832	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها
2.253.923	2.623.040	6.356.623	6.233.832	والاستيراد والتصدير
				المجموع
-	-	26.672.697	26.672.697	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات
-	-	11.315.237	11.315.237	المرتبطة بالمستهلكين
8.630.549	8.921.732	53.130.961	53.741.619	شهرة
				الإجمالي

21-المصادقة على القوائم المالية

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

22- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة 2012 لتتفق مع العرض لسنة 2013.

