

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



الشركة العربية لصناعة الألمنيوم م.ع.م. (آرال)
ARAB ALUMINIUM INDUSTRY CO.LTD.(ARAL)



Ref. : ١٦٠٦ ٠٥ ٠٧ ١٨ ١٤ ٤١
Date: J.S.C.

الرقم : ٥٧١/٧/١٤
التاريخ : ٢٠٠٥/٧/١٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

ص.ب. (٨٨٠٢)

عمان - ١١١٢١ - الأردن

تحية طيبة وبعد،،،

SEMI ANNUAL AALU - ١٩/٧/٢٠٠٥

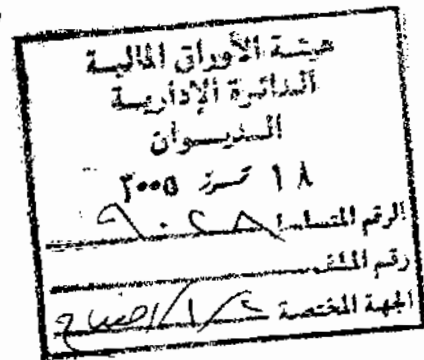
إشارة إلى كتابكم رقم ٢٦٩٣/١/٢ بتاريخ ٢٠٠٥/٧/٧ واستنادا لأحكام المادة

رقم (٤٣/أ) من قانون الأوراق المالية نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ مع تقرير مدققي الحسابات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

الحامي محمد عبد الرزاق الداود



الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

مع تقرير مدققي الحسابات

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الأرباح والخسائر والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ.

إن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير مراجعة حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة و يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من الخطأ الجوهري . تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والإستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق . لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها .

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لأسس إعداد البيانات المالية الواردة في إيضاح (٢) .



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
في ١٦ تموز ٢٠٠٥

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان (أ)

الموجودات المتداولة	إيضاح رقم	٢٠٠٥/٦/٣٠ بالدينار	٢٠٠٤/١٢/٣١ بالدينار
الموجودات المتداولة			مدققة
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٦٤ ٤٥٣	١٢٨ ٦٢٣
شيكات برسم التحصيل		١ ٥٤٨ ٣٢٨	١ ٤٨٧ ٧٦٥
الذمم المدينة بعد تنزيل المخصص البالغ (٩٥٣ ١٥٢) دينار	٣	٢ ٢٣٠ ٠٧٤	٢ ٥٦٥ ٧٢٤
بضاعة في المستودعات		٥ ١٧٨ ٤٩٢	٥ ٦٠٤ ٨٣٢
أرصدة مدينة أخرى	٤	٢٩٦ ٢٠٧	٢٨٧ ٥٥٠
مجموع الموجودات المتداولة		٩ ٣١٧ ٥٥٤	١٠ ٠٧٤ ٤٩٤
الاستثمار في أوراق مالية متوفرة للبيع		٦٧٤ ٩٧٥	٧١٣ ٤٠٠
الاستثمار في شركة زميلة		٤٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	٥	٧ ٩٨٧ ٤٦٣	٨ ٠٨٢ ١٨٤
مجموع الموجودات		١٨ ٠١٩ ٩٩٢	١٨ ٩١٠ ٠٧٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		١ ٤٣١ ٠٨١	٦٢٥ ٥٨٤
أوراق الدفع (سحوبات)		٧٠٤ ٢٤٩	٣ ٨٠٦ ٣٢٣
الذمم الدائنة		١ ٤٢٦ ٥٣٠	١ ٠٤٧ ٢٥٣
أمانات المساهمين		٥٠٨ ٤٠٢	٥٥٩ ٦٨٤
مخصص ضريبة الدخل		٤١ ٠٠٣	٤١ ٠٠٣
أرصدة دائنة أخرى	٦	٧٦٨ ٧٥٤	٦٣٩ ٨٩٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٤ ٨٨٠ ٠١٩	٦ ٧١٩ ٧٤٠
رأس المال وحقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع		٦ ٧٥٠ ٠٠٠	٦ ٧٥٠ ٠٠٠
علاوة إصدار		٧٥٠ ٠٠٠	٧٥٠ ٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		٣ ٤٣٩ ٠٤٦	٣ ٤٣٩ ٠٤٦
الاحتياطي الاختياري		٩٣٠ ٨٧٩	٩٣٠ ٨٧٩
المتغير المتراكم لاعادة تقييم الاستثمارات		٤٤٩ ٤٦٣	٢٤٦ ٨٢١
الأرباح المتراكمة		٨٢٠ ٥٨٥	٧٣ ٥٩٢
صافي حقوق المساهمين		١٣ ١٣٩ ٩٧٣	١٢ ١٩٠ ٣٣٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٨ ٠١٩ ٩٩٢	١٨ ٩١٠ ٠٧٨

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدققي الحسابات .

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الأرباح والخسائر للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ - بيان (ب)

٢٠٠٤/٦/٣٠	٢٠٠٥/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	صافي المبيعات
٥ ٥٩٨ ٣٠٨	٤ ٣٥٥ ٩٣١	تنزل : كلفة المبيعات
(٥ ١٠٠ ٩٠١)	(٣ ٦٨٢ ٥٨٣)	مجمل ربح المبيعات
٤٩٧ ٤٠٧	٦٧٣ ٣٤٨	تنزل : مصاريف البيع والتوزيع
(١٧٧ ٩٣٥)	(١٣٧ ٥٨٥)	صافي ربح المبيعات
٣١٩ ٤٧٢	٥٣٥ ٧٦٣	تنزل / المصاريف الإدارية والعمومية
(٢٣٤ ٢٠٦)	(٢٠٦ ٣٢٥)	صافي ربح العمليات
٨٥ ٢٦٦	٣٢٩ ٤٣٨	يضاف صافي ارباح مصنع الخشابي
٢٢ ٤٥٠	٢٢ ٨٢٣	يضاف / الإيرادات الأخرى
١٠ ٦٢٢	١٠ ٦٨٥	يضاف / أرباح بيع أسهم
٠٠٠	٤٠٦ ٩٩٠	صافي ارباح الفترة قبل ضريبة الدخل والمخصصات
١١٨ ٣٣٨	٧٦٩ ٩٣٦	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
(١ ١٥٨)	(٧ ٥٤٥)	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
(١ ١٨٣)	(٧ ٦٩٩)	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(١ ١٨٣)	(٧ ٦٩٩)	صافي أرباح الفترة بعد المخصصات
١١٤ ٨١٤	٧٤٦ ٩٩٣	أرباح مدورة أول الفترة
	٧٣ ٥٩٢	الأرباح المتراكمة منقولة لبيان (أ)
	٨٢٠ ٥٨٥	
٠,٠١٧	٠,١١	حصة السهم من صافي الربح
٦ ٧٥٠ ٠٠٠	٦ ٧٥٠ ٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدققي الحسابات .

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (ج)

بيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار	الإرباح المعدة للتوزيع	الإرباح المدورة	المجموع
الرصيد كما هو في ٣١/١٢/٢٠٠٣	٦٧٥٠.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٤٦	٩٣٠.٨٧٩	(٩٠.٧٩)	٥٤٠.٠٠٠	٠.٠٠	١٢٤٠٠.٨٤٦
أرباح موزعة عن عام ٢٠٠٣						(٥٤٠.٠٠٠)	٧٣٥٩٢	(٥٤٠.٠٠٠)
أرباح الفترة					٢٥٥٩٠٠			٢٥٥٩٠٠
المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار								
الرصيد كما هو في ٣١/١٢/٢٠٠٤	٦٧٥٠.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٤٦	٩٣٠.٨٧٩	٢٤٦.٨٢١	٠.٠٠	٧٣٥٩٢	١٢١٩٠.٣٣٨
أرباح الفترة							٧٤٦.٩٩٣	٧٤٦.٩٩٣
المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار								
الرصيد كما هو في ٣٠/٦/٢٠٠٥	٦٧٥٠.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٤٦	٩٣٠.٨٧٩	٤٤٩.٤٦٣	٠.٠٠	٨٢٠.٥٨٥	١٣١٣٩.٩٧٣

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ - بيان (د)

٢٠٠٤/٦/٣٠ بالدينار	٢٠٠٥/٦/٣٠ بالدينار	البيان
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١١٤ ٨١٤	٧٤٦ ٩٩٣	صافي ربح الفترة
(١٦ ٣٣٩)	٤٤ ٦٩٩	بضائف بنود غير نقدية
(١٣ ٥٠٠)	٢٠٢ ٦٤٢	الاستهلاكات
٨٤ ٩٧٥	٩٩٤ ٣٣٤	المتغير المتراكم
		النقد من التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
		الموجودات المتداولة :-
(١٤٣ ٥٠٧)	(٦٠ ٥٦٣)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(٣٧٦ ٨٣٣)	٣٣٥ ٦٥٠	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(٢ ٦٠٩ ٥٤٧)	٤٢٦ ٣٤٠	(الزيادة) النقص في البضاعة الجاهزة والمواد الأولية آخر المدة
(١٧١ ٩٦١)	(٨ ٦٥٧)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى والتأمينات
		المطلوبات المتداولة :-
٢ ١٥٢ ١٩١	(٢ ٧٢٢ ٧٩٧)	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة وأوراق الدفع
٤٩ ٩٢٢	٧٧ ٥٧٩	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى وأمانات المساهمين
(١ ٠١٤ ٧٦٠)	(٩٥٨ ١١٤)	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
١٣ ٥٠٠	٣٨ ٤٢٥	(الزيادة) النقص الاستثمارات
(١٨٦ ٦٢٩)	٥٠ ٠٢٢	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
(١٧٣ ١٢٩)	٨٨ ٤٤٧	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١ ٠٣٣ ٦٦٣	٨٠٥ ٤٩٧	الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة
(٥٤٠ ٠٠٠)	٠٠٠	الأرباح الموزعة
(٤٩٣ ٦٦٣)	٨٠٥ ٤٩٧	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٦٩٤ ٢٢٦)	(٦٤ ١٧٠)	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٨١٧ ١٢٩	١٢٨ ٦٢٣	النقد في بداية العام
١٢٢ ٩٠٣	٦٤ ٤٥٣	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير مدققي الحسابات

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

إيضاح رقم (١) :-

تأسيس ونشاط الشركة :-

١/١ تأسست الشركة عام ١٩٧٦ لتقوم بأعمال صناعة الألمنيوم وبتقنيه وتقطيعه وسحب بروفيلاته وشرائطه وأسلاكه وسائر الصناعات المشابهة والمتممة والمتفرعة منها وبأعمال صناعة المواد الأولية لمادة الألمنيوم .

١/٢ تم استكمال إنشاء مصنع صير خرقة الألمنيوم لإنتاج البليت وقد اعتبر المصنع مشروعاً اقتصادياً مسدداً بموجب قرار مجلس الوزراء بتاريخ ١٩٨٧/٣/٢١ وتم بموجبه إعفاء الأرباح الصافية التي يحققها المصنع من ضريبة الدخل لمدة تسع سنوات متتالية وبحيث تعفى أرباح الخمس سنوات الأولى بنسبة ١٠٠% وبنسبة ٦٠% للسنوات الأربع التالية وقد تم اعتبار تاريخ بدء سريان الإعفاء من ١٩٨٩/١/١ وهو تاريخ بدء الإنتاج التجاري للمصنع .

١/٣ استناداً لموافقة مجلس الوزراء بتاريخ ١٩٩٣/٥/١١ تم رسملة مليوني دينار من الاحتياطي الاختياري والأرباح المدورة بمنح المساهمين بتاريخه نصف سهم مجاني وبحيث بلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع ستة ملايين دينار .

١/٤ بتاريخ ١٩٩٧/٧/١٥ تم استكمال إجراءات امتلاك كامل حصص رأس مال وحدة إنتاج القوالب ، حيث تأسست شركة القوالب بتاريخ ٩ تموز ١٩٩٢ وسجلت في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة وتحت الرقم (٢٨٨٤) بتاريخ ١٩٩٢/٧/٢١ برأسمال قدره (٥٠٠) ألف دينار تمتلك الشركة العربية لصناعة الألمنيوم ٩٠% من حصص رأس المال ، ومن ثم تم شراء كامل حصص الأقلية البالغة ١٠% من حصص رأس المال وتم دمج نشاطها وتصفياتها وشطبها بعد أن آلت كافة الحقوق والالتزامات إلى الشركة لآلام اعتباراً من ١٠ آذار ١٩٩٧ .

١/٥ وقد تم اعتبار مشروع الشركة لإنتاج القوالب والعدد المعدنية مشروعاً اقتصادياً مصادقاً بموجب قرار مجلس الوزراء بتاريخ ٦ تشرين الأول ١٩٩٢ ومنح إعفاء الموجودات الثابتة المستوردة من كافة الرسوم وكذلك إعفاء المشروع من الضرائب لمدة خمس سنوات تبدأ مع بدء الإنتاج الفعلي للمشروع وذلك طبقاً لقانون تشجيع الاستثمار رقم (١١) لسنة ١٩٨٧ وتعديلاته لسنة ١٩٩٨ ، هذا وقد تحدد البدء في الإنتاج الفعلي مع بداية عام ١٩٩٤ .

١/٦ بتاريخ ١٠/٥/١٩٩٨ قررت الهيئة العامة للشركة العربية لصناعة الألمنيوم المساهمة العامة المحدودة في اجتماعها غير العادي الذي عقد بتاريخ ١٠/٥/١٩٩٨ الموافقة على زيادة رأسمال الشركة إلى ٧٥٠.٠٠٠ ر.٧٥٠ ر.٦ سهم بقيمة اسمية دينار واحد وعلى شراء الشركة التابعة لها الشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم - شركة ذات مسؤولية محدودة - وعلى أساس تخصيص أسهم الزيادة البالغة ٧٥٠.٠٠٠ ر.٧٥٠ ر.٦ سهم إلى أصحاب حصص الأقلية في الشركة التابعة المتحدة لصناعة الألمنيوم الشركة ذات المسؤولية المحدودة مقابل شراء كامل حصصهم ومقدارها ٧٥٠.٠٠٠ ر.٦ ر.١ حصة / دينار وعلى أساس القيمة الاسمية للسهم دينار واحد يضاف لها دينار واحد علاوة إصدار وفوضت الهيئة العامة مجلس إدارة الشركة باستكمال إجراءات زيادة رأس المال .

- وقررت الموافقة على أيلولة كافة الحقوق والالتزامات المترتبة على الشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم إلى الشركة العربية لصناعة الألمنيوم المساهمة العامة المحدودة باعتبارها الخلف القانوني وكما في تاريخ ١/١/١٩٩٨ .

وبتاريخ ٢/٦/١٩٩٨ وافقت الهيئة العامة للشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم في انعقادها غير العادي على بيع الشركة إلى الشركة الأم الشركة العربية لصناعة الألمنيوم المساهمة العامة المحدودة بمقايضة مجمل حقوق الأقلية البالغة ١.٥٠٠.٠٠٠ دينار حصة بعدد ٧٥٠.٠٠٠ سهم من أسهم الزيادة في رأس مال الشركة العربية لصناعة الألمنيوم وبمبلغ ١.٥٠٠.٠٠٠ دينار بقيمة دينارين للسهم دينار لتغطية القيمة الاسمية للسهم يضاف له دينار علاوة إصدار وتشارك أسهم الزيادة في الأرباح اعتباراً من تاريخ توحيد الحقوق في ١/١/١٩٩٨ .

- الموافقة على تصفية الشركة تصفية اختيارية وتعيين المكتب القانوني العربي مصفيا لها، وذلك بعد إتمام إجراءات توحيد الحقوق وتخصيص اسهم الزيادة في رأس مال الشركة العربية لصناعة الألمنيوم للمساهمين أصحاب الحصص في رأس مال الشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم .

وتمت الإجراءات القانونية للتصفية وشطب اسم الشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم من سجلات مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة - عمان بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ١٩٩٩ استنادا إلى شهادة عطفة مراقب الشركات بتاريخ ١٩٩٩/١/٢٣ .

١/٧ بتاريخ ١٩٩٤/١٢/٣١ قرر مجلس الوزراء الموقر الموافقة على تنسيبات لجنة تشجيع الاستثمار المتخذة في جلستها رقم ٩٤/١٧٢ المنعقدة في ١٩٩٤/١٠/٩ فيما يتعلق بإعفاءات مشروع الشركة المندمجة المتحدة لصناعة الألمنيوم على الآتي :-

- اعتبار مشروع الشركة مشروعا اقتصاديا مصادقا ومنحه الإعفاءات بمقتضى أحكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١١) لسنة ١٩٨٧ وتعديلاته لسنة ١٩٨٨ وإعفاء الشركة من الرسوم والإعفاءات المنصوص عليها في المواد (١٤ و ١٦) والتي من ضمنها إعفاء ١٠٠% من الأرباح الصافية لمشروع الشركة من الضرائب لمدة خمس سنوات متتالية تبدأ من تاريخ بدء الإنتاج .

- وتم اعتبار تاريخ ١٩٩٧/١٢/١٣ هو تاريخ بدء الإنتاج الفعلي للمشروع لغايات الاستفادة من الإعفاء من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية على الأرباح الصافية ولغاية ٢٠٠٢/١٢/١٢ استنادا إلى كتاب مؤسسة تشجيع الاستثمار في تاريخ ١٩٩٩/٧/٧ .

إيضاح رقم (٢)

أهم الأسس والسياسات المحاسبية العامة

٢/١ تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية و التفسيرات الصادرة عنه و بناءً على الأسس المحاسبية التي تم إعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة .

٢/٢ تستهلك تكلفة الأصول الثابتة من غير الأراضي على أقساط سنوية متساوية وفقاً لتقديرات العمر الإنتاجي المتوقع وباعتماد نسبة الطاقة الاسمية المتاحة و بحد أدنى ٥٠% من نسب الاستهلاك الرسمية المعتمدة الثابتة كالتالي :-

الآلات والمعدات ١٠%

المباني ٤%

العدد ٢٠%

- كما يستهلك الأثاث بنسبة ١٠% و السيارات بنسبة ١٥%.

٢/٣ تظهر المواد الأولية والكيماويات وقطع الغيار باستخدام المتوسط المرجح للتكلفة .

٢/٤ تظهر البضاعة الجاهزة آخر المدة وفقاً لسياسة التكلفة او السوق أيهما أقل وبطريقة المتوسط المرجح وتعتبر كلفة التصنيع أساساً للتكلفة .

٢/٥ تخصص الضرائب وفقاً لأحكام قانون ضريبة الدخل والأنظمة والتعليمات الصادرة بمقتضاه ، وتعلى فروقات ضريبة الأرباح الموزعة في حساب احتياطي خاص .

إيضاح رقم (٣)

الذمم المدينة كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	ذمم مبيعات
٣ ٤٥٧ . ٢٢	٣ ١٢٤ . ١١	ذمم عامة
٤١ ١١٥	٣٨ ٥٩٦	ذمم الموظفين
٢٠ ٧٣٩	٢٠ ٦١٩	المجموع
٣ ٥١٨ ٨٧٦	٣ ١٨٣ ٢٢٦	ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(٩٥٣ ١٥٢)	(٩٥٣ ١٥٢)	المجموع
٢ ٥٦٥ ٧٢٤	٢ ٢٣٠ . ٠٧٤	

إيضاح رقم (٤)

أرصدة مدينة أخرى كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	تأمينات مستردة
٣٢ ٣٥٨	٣٢ ٣٥٨	تأمينات كفالات
١٣ ٢٣٧	٨ ٢٣٧	مصاريف مدفوعة مقدما
٩ ٣٩٦	٥ ٨٨٥	مطالبات الضمان الاجتماعي
١١ ٦١١	١٥ ٦٣٦	مطالبات دائرة الجمارك
٩٦ ٥٤٥	١١٤ ٦٨٨	اعتمادات مستندية
١٢٤ ٣٥٨	١١٩ ٣٥٨	مطالبات التأمين الإسلامية
٤٥	٤٥	المجموع
٢٨٧ ٥٥٠	٢٩٦ ٢٠٧	

إيضاح رقم (٥)

الموجودات الثابتة كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	القيمة الدفترية
١٩ ٢٩٠ ٩٨١	١٩ ٢٤٠ ٩٥٩	ينزل : الاستهلاك المتراكم
(١١ ٢٠٨ ٧٩٧)	(١١ ٢٥٣ ٤٩٦)	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
٨ . ٨٢ ١٨٤	٧ ٩٨٧ ٤٦٣	

إيضاح رقم (٦)

أرصدة دائنة أخرى كما في ٢٠٠٥/٦/٣٠

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٥/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
٣٨ ٨٣٤	٩٨ ٥٢٨	مصاريف مستحقة
٦ ٠٢٧	١١ ٧٦٤	أمانات المحولين
١١ ٤٠٦	١٦ ٢٧٨	أمانات الفوسفات
٣٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠	مخصص قضايا
٧٧ ٠٧٠	٧٧ ٠٧٠	مخصص التزامات سنوات سابقة
٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	الضريبة الرأسمالية للرسمنة
٤٨ ٧٠٦	٨٥ ٢٨٩	صندوق الادخار
٩٨٠	١ ٠٣٣	أمانات ضريبة الدخل
١٢ ٤٨٦	١٢ ٧٥٨	أمانات مصفاة البترول
٤١٨	٠٠٠	أمانات أخرى
٥٢٥ ٩٢٧	٦٣٢ ٦٦٠	مجموع الأرصدة الدائنة
٨٣٢	٨ ٤٥٩	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
١١٢ ٣٩١	١٢٠ ٠٩٠	مخصص رسوم الجامعات
٧٤٣	٧ ٥٤٥	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
١١٣ ٩٦٦	١٣٦ ٠٩٤	مجموع المخصصات
٦٣٩ ٨٩٣	٧٦٨ ٧٥٤	المجموع

إيضاح رقم (٧)

تم اعادة تدوين بعض أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٤ لتتناسب مع تدوين
أرقام البيانات المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥.