

بسم الله الرحمن الرحيم



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



Ref. :

Date :

الرقم: ٥٨٤/٧/١٤
التاريخ: ٢٠٠٦/٧/٢٧

الموافق ٢٠٠٦/٧/٢٧
د. ج. ج. ج.

٢٠٢٨ ٠٦ ٠٢ ٢٢ ١٣ ١٢
J.O.O.

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

ص.ب. (8802)

عمان - 11121 - الأردن

=====

تحية طيبة وبعد،،،

SEMI ANNUAL - AALU - 30 / 7 / 2006

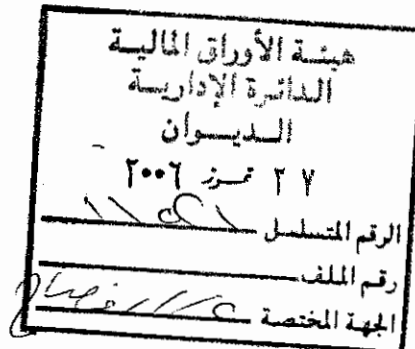
استناداً لأحكام المادة (43/أ) من قانون الأوراق المالية نرفق لكم البيانات المالية
النصف سنوية كما في 30 حزيران 2006 مع تقرير مدققي الحسابات .

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

نائب رئيس مجلس الإدارة

الدكتور هيمس عاشور



م. ج. ج.

Tel : (Auto - 7 lines) 00962 - 6 - 5343965
Fax : 00962 - 6 - 5347145
P.O.Box : 35042 Amman - Area Code 11180 Jordan

هاتف : ٥٣٤٣٩٦٥ - ٦ - ٠٠٩٦٢ (قفز آلي - ٧ خطوط)
فاكس : ٥٣٤٧١٤٥ - ٦ - ٠٠٩٦٢
ص.ب : ٣٥٠٤٢ - عمان ١١١٨٠ الأردن

E-mail : aral@accessme.com - Web site : www.arab-aluminium.com

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال)

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

مع تقرير مدققي الحسابات

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال)
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

<u>صفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٣	- تقرير مدققي الحسابات
<u>البيان</u>	
أ	- الميزانية العامة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.
ب	- بيان الدخل للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
ج	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
د	- بيان التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.
<u>العدد</u>	
٧	- إيضاحات حول البيانات المالية.

تقرير مدققي الحسابات

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

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العربية لصناعة الألمنيوم "آرال" (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ.

إن هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) من معايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، حيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

عن شركة المجموعة المهنية العربية

أعضاء في مجموعة RSM (الدولية)

عادل أيوب
رئيس
رقم (٩٩٩) (أ)
Audit

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٢٦/٧/٢٠٠٦

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان (أ)

٢٠٠٥/١٢/٣١ بالدينار	٢٠٠٦/٦/٣٠ بالدينار	إيضاح رقم	الموجودات المتداولة
مدققة			الموجودات المتداولة
٦٨١ ٥٦٨	١ ٠١٢ ٥٣٢		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢ ٤٠٧ ٢٥٣	٢ ٨٥١ ٤٧٦		شيكات برسم التحصيل
١ ٩١٥ ٩١٥	١ ٨٠٨ ٠٢١	٣	الذمم المدينة بعد تنزيل المخصص البالغ (٩٢٣ ٥٨٥) دينار
٤ ١٤٢ ٣٣٧	٥ ٠٠١ ٥٤٦		بضاعة في المستودعات
٢٣٤ ٨٩٣	٣٤٥ ٩٦٢	٤	أرصدة مدينة أخرى
٩ ٣٨١ ٩٦٦	١١ ٠١٩ ٥٣٧		مجموع الموجودات المتداولة
٩١٢ ٨٩٣	٥٩٩ ١٥٠		الاستثمار في أوراق مالية متوفرة للبيع
٤٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠		الاستثمار في شركة زميلة
٧ ٨٢٣ ٥١١	٧ ٦١١ ٧٨٣	٥	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
١٨ ١٥٨ ٣٧٠	١٩ ٢٧٠ ٤٧٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٥٦٢ ١٢٨	٠٠٠		بنوك دائنة
١ ٠٩٦ ٧٠٤	٢ ٧١٠ ٣٥٢		أوراق الدفع (سحوبات)
١ ١٩١ ٨٨١	١ ٣٩٤ ٦٠٩		الذمم الدائنة
٤٩٦ ٨٠٣	١ ٠٨٩ ٠٥٢		أمانات المساهمين
١٣٦ ٠٠٣	٠٠٠		مخصص ضريبة الدخل
٧٩٠ ٦٨٩	٧٠٥ ٥٧٤	٦	أرصدة دائنة أخرى
٤ ٢٧٤ ٢٠٨	٥ ٨٩٩ ٥٨٧		مجموع المطلوبات المتداولة
			رأس المال وحقوق المساهمين
٦ ٧٥٠ ٠٠٠	٦ ٧٥٠ ٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٧٥٠ ٠٠٠	٧٥٠ ٠٠٠		علاوة إصدار
٣ ٤٣٩ ٠٤٦	٣ ٤٣٩ ٠٤٦		الاحتياطي الإجمالي
٩٣٠ ٨٧٩	٩٣٠ ٨٧٩		الاحتياطي الاختياري
٦٨٧ ٣٨١	٣٤٠ ٥١٧		المتغير المتراكم لاعادة تقييم الاستثمارات
١ ٠١٢ ٥٠٠	٠٠٠		الأرباح المعدة للتوزيع
٣١٤ ٣٥٦	١ ١٦٠ ٤٤١		الأرباح المتراكمة
١٣ ٨٨٤ ١٦٢	١٣ ٣٧٠ ٨٨٣		صافي حقوق المساهمين
١٨ ١٥٨ ٣٧٠	١٩ ٢٧٠ ٤٧٠		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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 ٢٠٠٦ - بيان (ج)

البيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار	الأرباح المدة للتوزيع	الأرباح المدورة	المجموع
٢٠٠٤/١٢/٣١	٦٧٥.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٠٤٦	٩٣.٨٧٩	٢٤٦.٨٢١	...	٧٣.٥٩٢	١٢.١٩٠.٣٣٨
أرباح العام								
المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار					٤٤٠.٥٦٠		١٢٥٣.٢٦٤	١٢٥٣.٢٦٤
أرباح معدة للتوزيع						١.١٢.٥٠٠	(١.١٢.٥٠٠)	٤٤٠.٥٦٠
٢٠٠٥/١٢/٣١	٦٧٥.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٠٤٦	٩٣.٨٧٩	٦٨٧.٣٨١	١.١٢.٥٠٠	٣١٤.٣٥٦	١٣.٨٨٤.١٦٢
أرباح العام							٨٤٦.٠٨٥	٨٤٦.٠٨٥
المتغير المتراكم لإعادة تقييم الاستثمار					(٣٤٦.٨٦٤)			(٣٤٦.٨٦٤)
الأرباح الموزعة عن عام ٢٠٠٥						(١.١٢.٥٠٠)		(١.١٢.٥٠٠)
٢٠٠٦/٦/٣٠	٦٧٥.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠	٣٤٣٩.٠٤٦	٩٣.٨٧٩	٣٤٠.٥١٧	...	١١٨٠.٤٤١	١٣.٣٧٠.٨٨٣

الشركة العربية لصناعة الألمنيوم (آرال) المساهمة المحدودة

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (د)

٢٠٠٥/٦/٣٠ بالدينار	٢٠٠٦/٦/٣٠ بالدينار	البيان
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>
٧٤٦ ٩٩٣	٨٤٦ ٠٨٥	صافي ربح الفترة
		<u>يضاف بنود غير نقدية</u>
٤٤ ٦٩٩	١٢٩ ٦٧٣	الاستهلاكات
٢٠٢ ٦٤٢	(٣٤٦ ٨٦٤)	المتغير المتراكم
٩٩٤ ٣٣٤	٦٢٨ ٨٩٤	النقد من التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
		<u>الموجودات المتداولة :-</u>
(٦٠ ٥٦٣)	(٤٤٤ ٢٢٣)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
٣٣٥ ٦٥٠	١٠٧ ٨٩٤	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
٤٢٦ ٣٤٠	(٨٥٩ ٢٠٩)	(الزيادة) النقص في البضاعة الجاهزة والمواد الأولية آخر المدة
(٨ ٦٥٧)	(١١١ ٠٦٩)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى والتأمينات
		<u>المطلوبات المتداولة :-</u>
(٢ ٧٢٢ ٧٩٧)	١ ٨١٦ ٣٧٦	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة واوراق الدفع
٧٧ ٥٧٩	٥٠٧ ١٣٤	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى وأمانات المساهمين
...	(١٣٦ ٠٠٣)	مخصص ضريبة الدخل
(٩٥٨ ١١٤)	١ ٥٠٩ ٧٩٤	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>
٣٨ ٤٢٥	٣١٣ ٧٤٣	(الزيادة) النقص الاستثمارات
٥٠ ٠٢٢	٨٢ ٠٥٥	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
٨٨ ٤٤٧	٣٩٥ ٧٩٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
٨٠٥ ٤٩٧	(٥٦٢ ١٢٨)	الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة
...	(١ ٠١٢ ٥٠٠)	الأرباح الموزعة
٨٠٥ ٤٩٧	(١ ٥٧٤ ٦٢٨)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٦٤ ١٧٠)	٣٣٠ ٩٦٤	صافي الزيادة (النقص) في النقد
١٢٨ ٦٢٣	٦٨١ ٥٦٨	النقد في بداية العام
٦٤ ٤٥٣	١ ٠١٢ ٥٣٢	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 ٢٠٠٦

إيضاح رقم (١) :-

تأسيس ونشاط الشركة :-

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

١/٢ تم استكمال إنشاء مصنع صهر خردة الألمنيوم لإنتاج البليت وقد اعتبر المصنع مشروعاً اقتصادياً مصداقاً 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 ١/١/١٩٨٩ 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 آلام اعتباراً من ١٠ آذار ١٩٩٧ .

١/٥ وقد تم اعتبار مشروع الشركة لانتاج القوالب والعدد المعدنية مشروعاً اقتصادياً مصداقاً 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 غيرا لعادي الذي عقد بتاريخ ١٠/٥/١٩٩٨ الموافقة على زيادة رأسمال الشركة إلى ٧٥٠.٠٠٠ ر.٦٧٥٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد وعلى شراء الشركة التابعة لها الشركة المتحدة لصناعة الألمنيوم - شركة ذات مسؤولية محدودة - وعلى أساس تخصيص اسهم الزيادة البالغة ٧٥٠.٠٠٠ سهم إلى أصحاب حصص الأقلية في الشركة التابعة المتحدة لصناعة الألمنيوم الشركة ذات المسؤولية المحدودة مقابل شراء كامل حصصهم ومقدارها ١٥٠.٠٠٠ 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 آلام الشركة العربية لصناعة الألمنيوم المساهمة العامة المحدودة بمقايضة مجمل حقوق الأقلية البالغة ١٥٠٠.٠٠٠ دينار حصة بـ ٧٥٠.٠٠٠ سهم من اسهم الزيادة في رأس مال الشركة العربية لصناعة الألمنيوم وبمبلغ ١٥٠٠.٠٠٠ دينار بقيمة دينارين للسهم دينار لتغطية القيمة الاسمية للسهم يضاف له دينار علاوة إصدار وتشارك اسهم 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 أسهم 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 تنسيب 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 مصدقا 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 أو السوق أيهما أقل وبطريقة المتوسط المرجح وتعتبر كلفة التصنيع أساساً للتكلفة .

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

إيضاح رقم (٣)

الذمم المدينة كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
٢ ٧٦٥ ٩٩٦	٢ ٦٧٢ ١٦٦	ذمم مبيعات
٨٨ ٤٣٥	٤٦ ١١٧	ذمم عامة
١٤ ٦٣٦	١٣ ٣٢٣	ذمم الموظفين
٢ ٨٦٩ ٠٦٧	٢ ٧٣١ ٦٠٦	المجموع
(٩٥٣ ١٥٢)	(٩٢٣ ٥٨٥)	ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١ ٩١٥ ٩١٥	١ ٨٠٨ ٠٢١	المجموع

إيضاح رقم (٤)

أرصدة مدينة أخرى كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
٣٢ ٣٥٨	٣٢ ٣٥٨	تأمينات مستردة
٧ ٩٥٧	٧ ٩٥٧	تأمينات كفالات
٨ ٨٧٤	٦ ٦٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
١٦ ٨٧٨	١١ ٨٢٥	مطالبات الضمان الاجتماعي
١١٦ ٤٠١	١٤٩ ٨٢٦	مطالبات دائرة الجمارك
٥٢ ٣٨٠	١٣٧ ٣٥١	اعتمادات مستندية
٤٥	٤٥	مطالبات التأمين الإسلامية
٢٣٤ ٨٩٣	٣٤٥ ٩٦٢	المجموع

إيضاح رقم (٥)

الموجودات الثابتة كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
١٩ ٤٧٠ ٣٧٣	١٩ ٣٨٨ ٣١٨	القيمة الدفترية
(١١ ٦٤٦ ٨٦٢)	(١١ ٧٧٦ ٥٣٥)	ينزل : الاستهلاك المتراكم
٧ ٨٢٣ ٥١١	٧ ٦١١ ٧٨٣	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة

إيضاح رقم (٦)

أرصدة دائنة أخرى كما في ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
١٠ ٦٩٥	٥٥ ٩٣٢	مصاريف مستحقة
١٠ ٤٢٧	٨ ٠٧٣	أمانات المحولين
١٦ ٢٧٨	١٦ ٢٧٨	أمانات الفوسفات
٣٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠	مخصص قضايا
٧٧ ٠٧٠	٧٧ ٠٧٠	مخصص التزامات سنوات سابقة
٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	الضريبة الرأسمالية للرسملة
٦٨ ٠٣٦	١٦ ٤٨٠	صندوق الادخار
١ ١٢٥	١ ٠٨٨	أمانات ضريبة الدخل
٤٩ ٢٣٩	١٩ ٩٧٨	أمانات مصفاة البترول
٥٦٢ ٨٧٠	٥٢٤ ٨٩٩	مجموع الأرصدة الدائنة
١٢ ٣٢٨	٧ ٨٤٣	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
١٢٦ ٦٠٥	١٢٦ ٦٠٥	مخصص رسوم الجامعات
١٢ ٦٥٩	٠٠٠	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
٣٢ ٠٨٣	٢ ٠٨٣	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٤٤ ١٤٤	٤٤ ١٤٤	مخصص مزايا عمالية
٢٢٧ ٨١٩	١٨٠ ٦٧٥	مجموع المخصصات
٧٩٠ ٦٨٩	٧٠٥ ٥٧٤	المجموع

إيضاح رقم (٧)

تم إعادة تبويب بعض أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٥ لتتناسب مع تبويب أرقام البيانات المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.