

بسم الله الرحمن الرحيم

i n m a



شركة الإنماء للاستثمارات
والتسهيلات المالية المساهمة العامة

Our Ref : _____

Date : _____

٤٦٢

اشارتنا: انماء / 1/46

التاريخ: 2006/7/27

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

SEM I ANNUAL - UNLISTED 131036 - 311712
تحية وبعد ،،،

استناداً لأحكام المادة (43/أ) من قانون الأوراق المالية، فإننا نرفق لكم طيه المركز المالي للشركة كما في 2006/6/30 (التقرير نصف السنوي للشركة لعام 2006) ، راجين التكرم باستلامه حسب الأصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام
م. علي كمال

نسخة لـ
السادة
م. علي كمال

هيئة الأوراق المالية السادة العامة السيد سوان ٢٠٠٦ الرقم التسلسلي رقم الملف الجهة المختصة

- نسخة / عطفة مراقب الشركات الأكرم
- نسخة / السادة مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين

(2)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسميات المالية
"المساهمة العامة المحدودة"
البيانات المالية للفترة من
٢٠٠٦/١/١ ولغاية ٢٠٠٦/٦/٣٠
وتقرير مدققي الحسابات

شركة الإنماء للاستثمارات والتسميات المالية
(المساهمة العامة المحدودة)
عمان - الأردن

المحتويات

	تقرير مدققي الحسابات
بيان	
أ	الميزانية العمومية
ب	بيان الدخل
ج	بيان التدفقات النقدية
د	بيان التغير في حقوق المساهمين
إيضاح	
١ - ١١	إيضاحات حول البيانات المالية



٣٣٨/١٠٣/١/٣٣٠

تقرير مدققي الحسابات

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة
شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - الاردن

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥ وبيان الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين والإيضاحات المرفقة للسنة شهور المنتهية بذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات هي من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا إلى اعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بان البيانات المالية خالية من اخطاء جوهرية ، ان إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان مدى هذه الاجراءات اقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي حول البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي فاننا لا نبدى رأيا في البيانات المالية .

- ◆ هناك حجز على أموال الشركة المنقولة وغير المنقولة لصالح شركة محمد اسعد وشركاه كما هو مبين في الإيضاحات (٣ ، ٤ ، ٨) .
- ◆ هناك قضايا منظورة لدى المحاكم اقامتها شركة الإنماء بصفتها مدعية بلغ مجموعها (٣٦٥ ، ٣٤٠) دينار وما زالت هذه القضايا قيد النظر (عدا القضايا الخاصة بائتلاف إنماء داود والمبينة في ايضاح ٦ والقضية الخاصة بقطعة الأرض المقام عليها المدارس والمبينة في ايضاح ٧) .

استنادا الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية ، باستثناء ما ورد اعلاه ، تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

دويك وشركاه
أعضاء مجموعة مورز رولاند الدولية
د. رفيق توفيق الدويك
اجازة ممارسة رقم ٣٨٦ فئة (أ)



٢٧ تموز ٢٠٠٦
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (أ)

شركة الإنماء للاستثمارات والنسبيلات المالية
(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران / ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	ايضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		مطلوبات متداولة	دينار اردني	دينار اردني		موجودات متداولة
٥٦٨ ٨٦٦	٤٨٣ ٥٣١	٩	ذمم دائنة	٥٢٦ ٧٢٨	٤٣٣ ١٥١	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤ ٣٦٦ ٢٧١	٦٤٥ ٤٩٦	١٠	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	١١٦ ٤٦٠	٦٤ ٤٦٣	٤	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
٤ ٣٤١	٠٠٠		مبالغ مقبوضة على حساب بيع عقارات	٦ ٠٦٦	٤ ٩٢٢	٥	أسهم متاحة للبيع
				١	١	٦	مشاركة في ائتلاف انماء داود
٤ ٩٣٩ ٤٧٨	١ ١٢٩ ٠٢٧		مجموع المطلوبات المتداولة	٦٤٩ ٢٥٥	٥٠٢ ٥٣٧		مجموع الموجودات المتداولة
			حقوق المساهمين	١ ٦٣٤ ٣٠٣	١ ٦٠٤ ١٢٢	٧	استثمارات بعد المخصص
٣ ١٠٥ ٥٠٠	٣ ١٠٥ ٥٠٠		رأس المال	٢٣ ١٧٢	١٥ ٦٠٠		أوراق قبض طويلة الاجل
٧٧ ٧١٧	١٠٣ ٩٥٩		احتياطي اجباري	٢١ ٩٩٧	١٨ ٠٣٢	٨	موجودات ثابتة بعد المخصص
٥٥ ٨٧٥	٥٥ ٨٧٥		احتياطي اختياري				
٤ ٠٣٨	٢ ٨٩٤		فائض إعادة تقييم الأسهم				
(٥ ٨٥٣ ٨٨١)	(٢ ٢٥٦ ٩٦٤)		خسائر مسدودة				
(٢ ٦١٠ ٧٥١)	١ ٠١١ ٢٦٤		صافي حقوق المساهمين/ بيان (د)				
٢ ٣٢٨ ٧٢٧	٢ ١٤٠ ٢٩١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢ ٣٢٨ ٧٢٧	٢ ١٤٠ ٢٩١		مجموع الموجودات
			التزامات مقابل كفالات وتسهيلات	١٩ ٧٥٠	٠٠٠		تعهدات مقابل كفالات وتسهيلات
١٩ ٧٥٠	٠٠٠		المجموع	١٩ ٧٥٠	٠٠٠		المجموع
١٩ ٧٥٠	٠٠٠						

" ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها "

بيان (ب)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

بيان الدخل للفترة من

٢٠٠٦/١/١ ولغاية ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	إيرادات النشاط
٢٥٣ ٣٧٣	٨٠ ٧٧٤	مجمّل إيراد بيع الشقق والفلل والأراضي
٩٠ ٩٠٧	٢٩ ٣٢٥	تسويق وصيانة عقارات
٢ ٦٤٤	٢ ٥٣٤	إيرادات قروض سكنية
٣٤٦ ٩٢٤	١١٢ ٦٣٣	مجمّل إيرادات النشاط الجاري
١٨ ١٩٠	٣٤ ٩٤٠	يضاف : إيرادات أخرى
٣٦٥ ١١٤	١٤٧ ٥٧٣	الإيرادات الإجمالية
		ينزل : المصاريف الإدارية والإعباء الأخرى
(١٣ ١٧٣)	(١٠ ٧٤٧)	مخصصات ومصاريف أخرى
(٤٩ ٠٦٥)	(٦٤ ٣٢٥)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٢ ٨١٥)	(٥ ٨٢٩)	مصاريف بيع أراضي وعقارات
(٨٥ ٠٥٣)	(٨٠ ٩٠١)	مجموع المصاريف الإدارية والإعباء الأخرى
٢٨٠ ٠٦١	٦٦ ٦٧٢	صافي ربح الفترة قبل الضريبة
(١٧ ٧٠٦)	(٨ ٣٨٤)	مخصص ضريبة الدخل
٢٦٢ ٣٥٥	٥٨ ٢٨٨	صافي ربح الفترة بعد الضريبة

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

بيان (ج)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة من

٢٠٠٦/١/١ ولغاية ٢٠٠٦/٦/٣٠

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٢٨٠.٠٦١	٦٦.٦٧٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي ربح الفترة
		يضاف : بنود غير نقدية :
٦.٢٦٦	٥.٨٤٣	استهلاكات
٢٨٦.٣٢٧	٧٢.٥١٥	ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
٢٠.١٩١	٧.٣١٤	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٦٨٠)	(٥٦)	ذمم دائنة
(٥٠.٨٨٣)	(٤٧.٣٠٨)	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٢٥٤.٩٥٥	٣٢.٤٦٥	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٢٢٠.٧٣٣	٢١.٩٥٠	أراضي وعقارات
٢٢٠.٧٣٣	٢١.٩٥٠	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
٤٧٥.٦٨٨	٥٤.٤١٥	صافي الزيادة في النقد
٥١.٠٤٠	٣٧٨.٧٣٦	النقد في بداية الفترة
٥٢٦.٧٢٨	٤٣٣.١٥١	النقد في نهاية الفترة
=====	=====	

" ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها "

بيان (د)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسميات المالية
(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

بيان التغيير في حقوق المساهمين للفترة من
٢٠٠٦/٦/٣٠ ولغاية ٢٠٠٦/١/١

المجموع	خسائر	فائض اعادة	الاحتياطي	الاحتياطي	رأس المال	البيانات
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الاجباري	الاجباري	دينار اردني	البيانات
(٢ ٨٧٣ ١٠٦)	(٦ ١١٦ ٢٣٦)	٤ ٠٣٨	٥٥ ٨٧٥	٧٧ ٧١٧	٣ ١٠٥ ٥٠٠	الرصيد كما في
٢٨٠ ٠٦١	٢٨٠ ٠٦١	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣١ كانون الأول / ٢٠٠٤
(١٧ ٧٠٦)	(١٧ ٧٠٦)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	صافي ربح الفترة
						مخصص ضريبة الدخل
(٢ ٦١٠ ٧٥١)	(٥ ٨٥٣ ٨٨١)	٤ ٠٣٨	٥٥ ٨٧٥	٧٧ ٧١٧	٣ ١٠٥ ٥٠٠	فائض اعادة تقييم الاسهم
						الرصيد كما في
						٣٠ حزيران / ٢٠٠٥
٩٥٥ ٧٠٠	(٢ ٣١٥ ٢٥٢)	٥ ٦١٨	٥٥ ٨٧٥	١٠٣ ٩٥٩	٣ ١٠٥ ٥٠٠	الرصيد كما في
٦٦ ٦٧٢	٦٦ ٦٧٢	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥
(٨ ٣٨٤)	(٨ ٣٨٤)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	صافي ربح الفترة
(٢ ٧٢٤)	٠٠٠	(٢ ٧٢٤)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	مخصص ضريبة الدخل
			٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	فائض اعادة تقييم الاسهم
١ ٠١١ ٢٦٤	(٢ ٢٥٦ ٩٦٤)	٢ ٨٩٤	٥٥ ٨٧٥	١٠٣ ٩٥٩	٣ ١٠٥ ٥٠٠	الرصيد كما في
						٣٠ حزيران / ٢٠٠٦

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معاً"

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٦

١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

تأسست الشركة بتاريخ ١ حزيران ١٩٨٦ نتيجة دمج شركة الإنماء والاستثمارات العربية المساهمة المحدودة وشركة اليرموك للتسهيلات المساهمة وذلك كشركة مساهمة عامة محدودة طبقاً لأحكام قانون الشركات ولأحكام النظام الداخلي وسجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم ٢٠٠ بتاريخ ١٨ كانون الأول ١٩٨٦.

ب- طبيعة أعمالها :

الاستثمار في أسهم الشركات والمشاريع والسندات والقيام بالمشاريع العقارية واستملكها والمتاجرة بها بما فيها أعمال الوساطة والإدارة والصيانة وامتلاك الأراضي وتطويرها ومنح القروض العقارية والقيام بأعمال المقاولات عموماً وأعمال الاستيراد والتصدير والتجارة العامة وإدارة المشاريع على اختلاف أنواعها .

٢- السياسات المحاسبية :

أ- العرف المحاسبي :

- ♦ تم إعداد البيانات المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، مع إجراء التسويات الضرورية لإظهار الموجودات والمطلوبات بقيمتها الحقيقية العادلة طبقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .
- ♦ يتم الاعتراف بالفروقات الناتجة عن تسوية القيمة العادلة للاستثمارات بالأسهم المتاحة للبيع ضمن بيان حقوق المساهمين .

ب - الاستثمار في الأراضي والعقارات :

الأراضي والعقارات للاستثمار والمشتراه ما قبل دمج شركة الانماء والاستثمارات العربية وشركة اليرموك للاستثمارات والتسهيلات المالية والذي تم بتاريخ ١٩٨٦/٦/١ ، ظهرت بالتقييم الذي جرى لها عند الدمج .
اما الأراضي والعقارات المشتراه بعد الدمج فقد ظهرت بالتكلفة ويتم اتباع سياسة اعادة التقييم مرة كل سنتين او ثلاث سنوات ، واذا حصل هبوط دائم في القيمة فيتم عمل المخصص اللازم .

ج - استثمارات باسم :

يتم تصنيف الاستثمارات بالأسم في المحفظة الاستثمارية إلى استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل واستثمارات متاحة للبيع ، ويتم اثبات قيمة الاستثمارات بالقيمة العادلة بحسب متطلبات المعيار رقم ٣٩ (الأدوات المالية) من معايير التقارير المالية الدولية .

د - استهلاك الموجودات الثابتة :

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك موجوداتها الثابتة والنسب السنوية التالية:

البيان	نسبة الاستهلاك
أثاث وديكور	١٠ %
أجهزة ومعدات	٢,٥ % ٢٠ %
سيارات	١٥ %
برامج كمبيوتر	٢٠ %
خطة اسفلتية	١٥ %

هـ - تحقق الربح :

- ♦ يتم تحقق إيرادات بيع العقارات على أساس الفرق ما بين الكلفة وسعر البيع النقدي ، اما فوائد القروض الإسكانية المؤجلة فتتحقق بتاريخ تسديدها .
- ♦ يتم قيد ارباح اسهم الشركات المستثمر بها عند قبضها فعلياً .
- ♦ يتم تحقق الإيرادات الأخرى والمصاريف الإدارية والاعباء المختلفة على أساس الاستحقاق .

٣- نقد في الصندوق لدى البنوك:

تم وضع اشارة حجز على أموال الشركة المنقولة من قبل مأمور تنفيذ محكمة بداية عمان لصالح شركة محمد اسعد وشركاه .

٤- مدينون وأرصدة مدينة أخرى:

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	ذمم قضايا لدى المحاكم
١ ٢٠٩ ٧٣٠	١ ٣٢٢ ٤١٣	ذمم عامّة
٤٨٢ ٢٣٩	٣٩٨ ٧٧٩	ذمم موظفين
٤ ٩٨٦	٦ ٣١٩	
١ ٦٩٦ ٩٥٥	١ ٧٢٧ ٥١١	المجموع
(١ ٦٠٠ ٥٩٩)	(١ ٦٨١ ٧٨١)	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢ ٩٦٦	١٠ ٥٣٦	أوراق قبض قصيرة الاجل
٥ ٢٠٣	٢ ٢٩٣	مصاريف مدفوعة مقدما
١ ٩٣٥	١ ٩٣٥	تأمينات مستردة
٠٠٠	٣ ٥٨٠	أمانات محجوزة لدى البنوك *
٠٠٠	٣٨٩	ايرادات مستحقة
١١٦ ٤٦٠	٦٤ ٤٦٣	المجموع
=====	=====	

* تم وضع اشارة حجز على أموال الشركة لدى البنك الأهلي من قبل مأمور تنفيذ محكمة بداية عمان لصالح شركة محمد اسعد وشركاه .

-٥- أسهم متاجه للبيع :

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	التكلفة
		أسهم شركات متداولة في سوق
٢ ٧٥٣	٢ ٧٥٣	عمان المالي
٣ ٣١٣	٢ ١٦٩	تسوية القيمة العادلة
<u>٦ . ٦٦</u>	<u>٤ ٩٢٢</u>	صافي قيمة الأسهم
=====	=====	

-٦- مشاركة في ائتلاف إنماء داود :

-١-

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	ذمة ائتلاف إنماء داود
٦٣٢ . ٠٧٤	٦٣٢ . ٠٧٤	مخصص ذمة مشكوك
(٦٣٢ . ٠٧٣)	(٦٣٢ . ٠٧٣)	في تحصيلها
<u>١</u>	<u>١</u>	المجموع
=====	=====	

ب- ائتلاف انماء داود تشكل بتاريخ ١٩٨٩/٣/٩ وشاركت فيه الشركة مع شركة داود اخوان بحصة نسبتها ٩٠% بغرض تنفيذ مشروع طريق العقبة الخلفي وذلك كمقاول من الباطن لحساب المقاول الرئيسي مؤسسة محمد بن لادن ، ويمثل الرصيد الظاهر في البيانات المالية المبالغ المدفوعة من الشركة على حساب المشروع من ١٩٨٩/٨/٣١ وحتى ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٦ .

ج- قام المقاول الرئيسي (مؤسسة محمد بن لادن) بالعمل على إنجاز باقي اعمال المشروع وقيد تكاليف الانجاز على حساب ائتلاف انماء داود ، ولم يتم اعتماد اية بيانات مالية مدققة حول نتيجة المشاركة وحصة الشركة من خسارة المشروع حتى تاريخه ، علماً بان الخلاف الذي كان قائماً ما بين الائتلاف والمقاول الرئيسي قد صدر به قرار من هيئة التحكيم المكلفة بالنظر في الخلاف وقد تم تنفيذ قرار التحكيم وقيدت المبالغ المدفوع نتيجة لذلك على حساب المشاركة في الائتلاف .

٧- استثمارات بعد المخصص:

هناك قرار صادر من محكمة التمييز بتاريخ ٢٠٠٦/٥/١٨ يتضمن فسخ قرار الشراء والإحالة بالمزاد العلني على قطعة الأرض رقم ٤٦٨ حوض ٤ خلدا وما عليها من إنشاءات واعتبار جميع الإجراءات التي تمت على القطعة المذكورة من قبل مدير تسجيل أراضي شمال عمان لصالح الشركة في حينه باطلاً حيث يطالب المدعي الشركة بتسليم الأرض وما عليها خالية من الشواغر وإعادة مبالغ الإيجارات مع الفائدة القانونية بعد اجراء عملية التقاص لقيمة المزاد ، وفي المقابل وفي حال تنفيذ هذا القرار فان الشركة ستقوم بالرجوع إلى مدير تسجيل أراضي شمال عمان للمطالبة بقيمة المزاد والفوائد القانونية والعطل والضرر الذي لحق بالشركة .

٨- موجودات ثابتة بعد المخصص:

تم وضع إشارة حجز من قبل شركة محمد اسعد وشركاه على سيارات الشركة وعلى قطعة ارض مملوكة للشركة ايضاً .

ذمم دائنة :

-٩-

تتضمن الذمم الدائنة ذمة شركة مملوكة لاحد أعضاء مجلس الإدارة السابق ، وقد صدر قرار من محكمة التمييز بإلزام شركة الانماء بدفع مبلغ (٥٥٩ ٦٩١) دينار ، حيث قامت الشركة بدفع مبلغ (٨٥ ٠٠٠) دينار من أصل المبلغ المحكوم به كدفعة أولى وقامت الشركة بالاحتفاظ بمخصص لمقابلة المطالبة بالفوائد القانونية التي قد تترتب على الشركة نتيجة هذه الذمة (ايضاح رقم ١٠) .

مخصصات وأرصدة دائنة أخرى :

-١٠-

٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٤ ٢٩٩ ٨٧٧	٥٥٩ ٦٩١	مخصص التزامات طارئة *
٤٠ ٨٧٩	٣٦ ٩٩٢	إيرادات مؤجلة
١٧ ٧٠٦	٢٩ ٧٧٠	مخصص ضريبة دخل
٤ ٤١٥	٤ ٤١٥	مصاريف مستحقة
٠٠٠	٣ ٨٧٠	مخصص ضريبة المبيعات
٣ ٣٩٤	٢ ٩٦٣	مخصص الإجازات
٠٠٠	٢ ٦٢٤	مخصص رسوم الجامعات
٠٠٠	٢ ٦٢٤	مخصص البحث العلمي
٠٠٠	١ ٩٤٦	مخصص التعليم المهني والتقني
٠٠	٦٠١	امانات ضريبة المبيعات
٤ ٣٦٦ ٢٧١	٦٤٥ ٤٩٦	المجموع
=====	=====	

* يمثل المبلغ الظاهر بأعلاه، قيمة المخصص المحتفظ به لمقابلة أي التزام قد يترتب على الشركة نتيجة القضية المقامة من قبل شركة محمد اسعد وشركاه والتي يطالب الشركة من خلالها بمبلغ ٥٥٩ ٦٩١ دينار وذلك قيمة فوائد قانونية عن المبلغ المحكوم به لصالح الشركة المذكورة في القضية الأصلية .

-١١- مام:

تم اعتبار النزاع القانوني حول مبلغ ٩٩١ ٢٠٤ ١ دينار ما بين الشركة وحملة القرض السويسري منتهياً بناءً على رأي المستشار القانوني للشركة ، وقد تم بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ تحويل مخصصات النزاع المذكور لحساب الارباح والخسائر المدورة من سنوات سابقة .