



Conseil de sécurité

Distr.
GÉNÉRALE

S/AC.26/2004/7
2 juillet 2004

FRANÇAIS
Original: ANGLAIS

COMMISSION D'INDEMNISATION DES NATIONS UNIES
CONSEIL D'ADMINISTRATION

RAPPORT ET RECOMMANDATIONS DU COMITÉ DE COMMISSAIRES
CONCERNANT LA VINGT-HUITIÈME TRANCHE
DE RÉCLAMATIONS «E4»

TABLE DES MATIÈRES

	<u>Paragraphes</u>	<u>Page</u>
Introduction	1 – 2	4
I. APERÇU GÉNÉRAL DES RÉCLAMATIONS DE LA VINGT-HUITIÈME TRANCHE	3 – 14	4
II. GÉNÉRALITÉS CONCERNANT LES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES	15 – 18	6
III. LA DÉCISION 123 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	19 – 23	7
IV. CRITÈRE DE L'HABILITATION	24	8
V. DÉROULEMENT DES TRAVAUX	25 – 33	8
VI. CADRE JURIDIQUE ET VÉRIFICATION ET ÉVALUATION DES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES ET DES RÉCLAMATIONS «E4» ORDINAIRES	34 – 39	10
A. Comptes vérifiés	37	10
B. Preuve de l'existence de l'entreprise	38 – 39	11
VII. LES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES ET LES RÉCLAMATIONS «E4» ORDINAIRES	40 – 61	11
A. Contrats	42	11
B. Biens immobiliers	43	12
C. Biens corporels	44 – 50	12
1. Biens corporels en général	46	12
2. Marchandises en stock	47 – 48	12
3. Numéraire	49	13
4. Véhicules	50	13
D. Biens productifs de revenus	51	13
E. Paiements ou secours à des tiers	52	13
F. Manque à gagner	53	13

TABLE DES MATIÈRES (*suite*)

	<u>Paragraphes</u>	<u>Page</u>
G. Sommes à recevoir.....	54	14
H. Frais de redémarrage.....	55	14
I. Autres pertes	56 – 61	14
VIII. LES RÉCLAMATIONS «E2».....	62 – 71	15
A. Généralités	62 – 64	15
B. Examen des réclamations «E2».....	65 – 71	16
1. Interruption de contrats de services.....	66 – 67	16
2. Marchandises perdues ou détruites en transit.....	68 – 69	16
3. Perte de biens corporels	70 – 71	17
IX. QUESTIONS DIVERSES	72 – 73	17
A. Dates applicables concernant le taux de change et les intérêts.....	72	17
B. Frais d'établissement des dossiers de réclamation	73	17
X. INDEMNITÉS RECOMMANDÉES.....	74 – 77	17

Annexes

I. Recommended awards for the twenty-eighth instalment stand alone claims by claim number and claimant name	22
II. Recommended awards for the twenty-eighth instalment stand alone claims by claim number, claimant name and category of loss	24
III. Recommended awards for the twenty-eighth instalment regular «E4» claims by claim number and claimant name	81
IV. Recommended awards for the twenty-eighth instalment regular «E4» claims by claim number, claimant name and category of loss	82
V. Recommended awards for twenty-eighth instalment «E2» claims	85

Introduction

1. À sa vingt-quatrième session, tenue les 23 et 24 juin 1997, le Conseil d'administration de la Commission d'indemnisation des Nations Unies (la «Commission») a constitué le premier Comité de commissaires chargé d'examiner les réclamations de la catégorie «E4» (le «Comité»), composé de MM. Robert R. Briner (Président), Alan J. Cleary et Lim Tian Huat. Les réclamations «E4» émanent ou ont été déposées au nom d'entreprises privées et d'autres entités koweïtiennes – à l'exception de celles du secteur pétrolier et du secteur de l'environnement – habilitées à présenter des demandes d'indemnisation au moyen du formulaire de la Commission intitulé «Formulaire de réclamation pour les sociétés et autres entités».

2. De plus amples renseignements sur les réclamations de la présente tranche sont donnés dans la section I ci-après. La vingt-huitième tranche a été soumise au Comité le 30 juin 2003, conformément à l'article 32 des Règles provisoires pour la procédure relative aux réclamations (S/AC.26/1992/10) (les «Règles»). En application de l'article 38 des Règles, le présent rapport contient les recommandations adressées par le Comité au Conseil d'administration au sujet des réclamations «E4» de la vingt-huitième tranche.

I. APERÇU GÉNÉRAL DES RÉCLAMATIONS DE LA VINGT-HUITIÈME TRANCHE

3. La vingt-huitième tranche comprend principalement des réclamations indépendantes. Par réclamations «indépendantes» on entend, selon la définition donnée dans la décision 123 du Conseil d'administration (S/AC.26/Dec.123(2001)), les réclamations déposées par des personnes physiques dans les catégories «C» et «D» pour des pertes directes subies par une société koweïtienne qui n'a pas déposé elle-même de réclamation dans la catégorie «E» au titre de ces pertes. (À cet égard, les réclamations indépendantes se distinguent des réclamations «qui en recoupent d'autres» – également définies dans la décision 123 –, cas dans lequel la société koweïtienne a également déposé une réclamation au titre des mêmes pertes¹.) L'application de la décision 123 aux réclamations indépendantes et les modalités de leur examen sont décrites dans le rapport du Comité «E4A» intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la vingt-troisième tranche (A) de réclamations “E4” (S/AC.26/2003/14) (le “rapport sur la vingt-troisième tranche (A)”»).

4. La vingt-huitième tranche comprend également trois réclamations «E4» qui ne sont pas indépendantes² (les «réclamations “E4” ordinaires») et deux réclamations de la catégorie «E2»³ qui regroupe les demandes d'indemnisation soumises par des sociétés, des entreprises publiques ou des personnes morales de droit privé non koweïtiennes (à l'exception des réclamations concernant le secteur pétrolier, le secteur du bâtiment et des travaux publics et de l'ingénierie, les garanties à l'exportation et les assurances, ainsi que l'environnement) (les «réclamations “E2”»).

5. Deux des réclamations «E4» ordinaires de la vingt-huitième tranche ont été transférées de tranches antérieures, leur examen ayant différé pour permettre au secrétariat de déterminer si les pertes alléguées se rapportaient à une entité constituée en société. Après des recherches approfondies, il a été établi que ces réclamations concernaient les pertes de sociétés koweïtiennes et devaient donc être examinées dans la catégorie «E4». La troisième réclamation «E4» ordinaire avait été initialement déposée par un requérant koweïtien dans le cadre d'une demande d'indemnisation de la catégorie «D». Mais comme les pertes de sociétés ne peuvent pas être examinées dans la catégorie «D», on a attribué un nouveau numéro de réclamation à la partie de la demande qui concernait ce type de pertes et on l'a transférée à la catégorie «E4» pour examen⁴.

6. Le Comité a formulé des recommandations au sujet des réclamations «E2» en se conformant au cadre juridique exposé dans le document intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la première tranche des réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/1998/7) (le «premier rapport “E2”»)⁵, étant donné que les réclamations en question restaient à examiner mais que le Comité «E2» et le Comité «E2A» (les Comités «E2») ne siégeaient plus. (Pour de plus amples renseignements, voir la section VIII.)

7. La vingt-huitième tranche comprenait initialement 72 réclamations concernant des sociétés koweïtiennes, qui ont été soumises au Comité par l’ordonnance de procédure n° 1 datée du 30 juin 2003, conformément à l’article 32 des Règles. Le travail d’éclaircissement⁶ a révélé que 10 d’entre elles se rapportaient aux pertes d’entreprises non constituées en société; les réclamations en question ont donc été transférées par le Secrétaire exécutif à l’un des Comités de commissaires «D» (les Comités «D») pour examen, ce qui a été consigné dans l’ordonnance de procédure n° 3 datée du 24 novembre 2003. En tout, sept réclamations supplémentaires ont été ajoutées à la vingt-huitième tranche: deux par l’ordonnance de procédure n° 2 du 1^{er} septembre 2003 et cinq par l’ordonnance de procédure n° 3. En définitive, la vingt-huitième tranche comprend 73 réclamations relatives aux pertes de 62 sociétés, ci-après dénommées les «réclamations de la présente tranche». Ces réclamations sont récapitulées dans le tableau ci-après.

Tableau 1. Récapitulation des réclamations de la vingt-huitième tranche

	<u>Nombre de réclamations soumissionnées initialement au Comité</u>	<u>Nombre de réclamations ajoutées à la tranche</u>	<u>Nombre de réclamations retirées</u>	<u>Nombre de réclamations nouvelles dissociées^a</u>	<u>Nombre total de réclamations soumissionnées au Comité</u>	<u>Nombre total de réclamations renvoyées dans la catégorie «D»</u>	<u>Nombre total de réclamations reportées sur des tranches «E4» ultérieures</u>	<u>Nombre total de réclamations réglées par le Comité</u>
Réclamations individuelles	72	7	0	4	83	10	0	73
Sociétés concernées	67	4	0	0	71	9	0	62

^a Cas où une réclamation indépendante initiale comprenait les pertes de deux ou plusieurs sociétés et a été par la suite scindée en réclamations indépendantes distinctes.

8. Sur les 73 réclamations de la présente tranche, 68 sont des réclamations indépendantes, trois des réclamations «E4» ordinaires et deux des réclamations «E2».

9. En ce qui concerne les réclamations indépendantes, plusieurs demandes d’indemnisation ont été présentées pour les pertes d’une même société, soit par différentes personnes physiques, soit par une seule. Lorsqu’elles sont transférées à la catégorie «E4» pour traitement conformément à la décision 123, les demandes d’indemnisation se rapportant aux pertes d’une même société sont traitées ensemble comme s’il s’agissait d’une seule réclamation. Dans chaque cas, le Comité a évalué globalement les pertes de la société et, à cet égard, confirme l’application aux réclamations indépendantes des paragraphes 39, 41 et 42 du rapport spécial sur les réclamations qui se recoupent, relatifs au regroupement des pertes déclarées dans plusieurs réclamations mais se rapportant à une seule société. La vingt-huitième tranche comprend 68 réclamations indépendantes, mais elles ne concernent que 57 sociétés koweïtiennes.

10. Le Conseil d'administration ayant donné pour instruction à la Commission de traiter les réclamations indépendantes dans la sous-catégorie «E4» en tant que réclamations émanant de sociétés koweïtiennes (décision 123), les réclamations indépendantes de la présente tranche ont été enregistrées dans la base de données centralisée gérée par le secrétariat (la «base de données») et de nouveaux numéros de réclamation «E4» ont été attribués à chacune d'entre elles. Dans les annexes I et II du présent rapport elles sont désignées par ce nouveau numéro.

11. L'examen des réclamations indépendantes de la présente tranche a fait apparaître 14 cas de réclamations apparentées de la catégorie «C» ou «D» pour lesquelles un requérant «C» ou «D» avait déjà reçu une indemnité au titre des pertes de la société. En pareil cas, le Comité a évalué les pertes de la société en les regroupant, c'est-à-dire en tenant compte des pertes «C» ou «D» déjà examinées, sauf lorsque l'indemnité attribuée au requérant de la catégorie «C» semblait trop peu importante pour justifier un examen supplémentaire, ou lorsque les pertes de la catégorie «C» étaient les mêmes que celles qui faisaient l'objet de la réclamation «D». Pour appliquer le critère d'importance relative, le Comité suit la démarche indiquée aux paragraphes 26 et 27 du rapport spécial sur les réclamations qui se recoupent. Pour toutes les réclamations considérées, il donne pour instruction au secrétariat de déduire le montant de l'indemnité déjà accordée dans la catégorie «C» du montant à verser au même requérant individuel à l'issue de la procédure décrite aux paragraphes 22 et 23 ci-après⁷.

12. Trente et un requérants individuels de la vingt-huitième tranche ont également demandé à être indemnisés de pertes personnelles, notamment des pertes d'entreprises non constituées en société qui étaient distinctes des pertes subies par la société koweïtienne. Ces pertes n'ont pas été renvoyées au Comité pour examen, mais ont été maintenues dans la catégorie «D» pour y être traitées en tant que réclamations «D»⁸. Le Comité note que, dans l'ordonnance de procédure n° 1 concernant la vingt-huitième tranche, il se peut que le montant déclaré initialement englobe des pertes qui ont ensuite été considérées comme des pertes personnelles.

13. Plus de 70 % des réclamations indépendantes de cette tranche ont été soumises par le Gouvernement jordanien.

14. Les réclamations de la présente tranche portent sur des pertes d'un montant total de 32 577 659 dinars koweïtiens (KWD) (environ USD 112 725 464) subies par des sociétés. Les montants déclarés vont de KWD 5 000 (environ USD 17 301) à KWD 3 418 454 (USD 11 828 561)⁹.

II. GÉNÉRALITÉS CONCERNANT LES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES

15. En 1993 et 1994, la Commission a reçu plusieurs centaines de réclamations présentées au moyen du formulaire «E» par des personnes physiques non koweïtiennes pour des pertes subies par des sociétés koweïtiennes qui leur avaient appartenu en totalité ou en partie. À la suite de consultations informelles tenues avec le Conseil d'administration à la fin de 1994, la Commission a fait savoir à ces requérants individuels qu'ils n'étaient pas habilités à déposer de telles réclamations au nom des entreprises en question car les formulaires «E» pouvaient être soumis uniquement par des sociétés, et ce par l'intermédiaire de l'État dont elles relevaient sur le plan juridique¹⁰. La Commission leur a conseillé de présenter à nouveau leurs réclamations pour pertes commerciales ou industrielles en utilisant le formulaire «D».

16. Le Comité «D» a commencé ses travaux en 1996, mais les cinq premières tranches de réclamations de la catégorie «D» qui lui ont été soumises ne comprenaient aucune demande d'indemnisation pour pertes commerciales ou industrielles. Le Comité «D2», constitué par le Conseil d'administration à la fin de 1998, a examiné pour la première fois un groupe pilote de réclamations individuelles de ce type (pertes «D8/D9») en 1999, dans la sixième tranche. En étudiant les réponses adressées par les requérants de la catégorie «D» conformément à l'article 34 des Règles, le Comité «D2» s'est rendu compte que certains d'entre eux faisaient état, en leur qualité d'actionnaires, de pertes subies par des sociétés koweïtiennes. Dans bien des cas, le requérant affirmait qu'il détenait un intérêt bénéficiaire de 100 % dans la société. Le Comité «D2» a constaté en particulier que ces requérants, non koweïtiens, affirmaient généralement qu'ils avaient perdu tout contact professionnel avec leurs partenaires koweïtiens et qu'une partie des indemnités attribuées au titre des pertes de la société devait donc leur être versée directement¹¹. L'examen préliminaire de ces réclamations a également révélé que, dans certains cas, les sociétés koweïtiennes en question avaient soumis à la Commission des réclamations qui étaient en cours d'examen dans la catégorie «E4». Dans d'autres cas, cependant, la société koweïtienne n'avait pas présenté de demande d'indemnisation distincte.

17. Au cours de ses travaux, le Comité «C» a recensé 103 réclamations portant apparemment sur les pertes d'entreprises constituées en société. Comme les pertes de sociétés ne peuvent pas être examinées dans la catégorie «C», le mandat du Comité étant limité à l'étude des réclamations individuelles pour pertes et préjudices jusqu'à concurrence de USD 100 000, il a recommandé que les parties de ces 103 réclamations correspondant aux pertes de sociétés soient transférées à une autre catégorie. Dans un premier temps, ces éléments (les «réclamations dissociées de la catégorie "C"») ont été transférés à la catégorie «D», en attendant que le Conseil d'administration se prononce sur la façon de les traiter¹². La vingt-huitième tranche comprend sept réclamations dissociées de la catégorie «C».

18. Vu que les formulaires de réclamation «C» et «D» ne prévoient pas le dépôt par des personnes physiques de réclamations concernant les pertes d'une société et que, selon les Règles, les personnes physiques ne peuvent pas prétendre à réparation en leur nom propre pour ce type de pertes, les Comités «D» et «E4» ont sollicité l'avis du Conseil d'administration pour le traitement des réclamations indépendantes et des réclamations qui en recourent d'autres¹³.

III. LA DÉCISION 123 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

19. Dans sa décision 123, le Conseil d'administration donne des orientations quant au traitement des réclamations indépendantes. Dans le préambule, il indique en particulier qu'«il faut tenir dûment compte des réclamations présentées par des personnes physiques non koweïtiennes concernant des pertes subies par des entreprises koweïtiennes».

20. À l'alinéa *b* du paragraphe 1, le Conseil donne pour instruction au Secrétaire exécutif de recenser et de traiter dans le cadre de la catégorie «E4», en tant que réclamations émanant d'entreprises koweïtiennes, les réclamations indépendantes pour lesquelles les comités de commissaires «D» ont estimé que la personne physique requérante était habilitée à déposer une réclamation au nom de la société (critère de l'«habilitation»).

21. Ainsi qu'il est précisé dans le préambule de la décision 123, le Conseil d'administration considère que, si la Commission est chargée d'établir le montant des indemnités auxquelles les requérants ont droit pour les pertes directes résultant de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq, elle n'a pas compétence pour définir les droits respectifs des requérants des catégories «C» ou «D» de recevoir tout ou partie de l'indemnité accordée au nom de la société koweïtienne.

22. Prenant en considération les vues exprimées par plusieurs de ses États membres, le Conseil d'administration a donc conclu qu'il fallait établir des comités bilatéraux, comprenant dans chaque cas le Gouvernement koweïtien et le gouvernement ou l'entité ayant soumis des réclamations indépendantes, afin de déterminer les droits respectifs des requérants des catégories «C» ou «D» à tout ou partie de l'indemnité accordée.

23. L'annexe I de la décision 123 contient des directives concernant la composition et les travaux des comités bilatéraux. Dans cette décision, le Secrétaire exécutif est en outre invité à donner effet aux décisions prises par les comités bilatéraux et à verser, pour le compte du Gouvernement koweïtien, aux gouvernements et aux autres entités ayant présenté des réclamations au nom de particuliers la part des indemnités accordées à laquelle ces personnes ont droit, selon ce que les comités bilatéraux auront décidé¹⁴.

IV. CRITÈRE DE L'HABILITATION

24. Conformément à la décision 123, seules les réclamations pour lesquelles les comités de commissaires «D» ont estimé que la personne physique requérante était habilitée à agir au nom de la société koweïtienne sont transmises au Comité pour examen¹⁵. Le Comité note que les comités de commissaires «D» ont constaté que toutes les personnes physiques qui avaient déposé les réclamations indépendantes de la présente tranche étaient habilitées à présenter une demande d'indemnisation au nom de la société considérée.

V. DÉROULEMENT DES TRAVAUX

25. Conformément à l'article 16 des Règles, le Secrétaire exécutif de la Commission a présenté au Conseil d'administration le rapport n° 30 daté du 17 février 2000 (le «rapport établi en application de l'article 16»), qui présentait les principaux points de droit ou de fait soulevés, notamment, par le dépôt dans la catégorie «D» de réclamations indépendantes concernant les pertes d'une entreprise koweïtienne constituée en société. Plusieurs gouvernements, dont le Gouvernement iraquien (l'«Iraq»), ont communiqué des renseignements et des observations complémentaires en réponse à ce rapport.

26. Le Secrétaire exécutif de la Commission a également soumis au Conseil d'administration, en application de l'article 16 des Règles, les rapports n^{os} 4-5, 7-8, 10, 13, 16, 22, 24, 28, 32, 34-35, 38, 41-42 et 45 qui portaient, entre autres, sur toutes les réclamations de la présente tranche et exposaient les principaux points de droit ou de fait qu'elles soulevaient. Certains gouvernements, dont l'Iraq, ont communiqué des renseignements et des observations supplémentaires en réponse à ces rapports.

27. Avant de transmettre les réclamations de la présente tranche au Comité, le secrétariat les a soumises à un examen complet, conformément aux Règles¹⁶. Les résultats de cet examen ont été enregistrés dans la base de données.

28. Conformément à l'article 34 des Règles, des notifications ont été adressées à tous les requérants pour leur demander des renseignements supplémentaires propres à aider le Comité à examiner les réclamations (le processus d'«éclaircissement des réclamations»). Ces notifications ont toutes été transmises par l'intermédiaire de l'entité qui avait soumis la réclamation. Les requérants qui n'avaient pas pu fournir les éléments de preuve requis ont été priés d'en donner les raisons. Le genre de renseignements demandés variait en fonction des lacunes de chaque dossier. On a ensuite procédé à un examen des réclamations quant au fond pour recenser les principaux points de droit et de fait et les principales questions d'évaluation qu'elles soulevaient.

29. En ce qui concerne les réclamations indépendantes et les réclamations «E4» ordinaires de la présente tranche, le Comité, pour les raisons exposées au paragraphe 17 du premier rapport «E4» et au paragraphe 27 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), a fait appel aux services d'experts-comptables et d'experts en sinistres. Il a chargé ces experts-conseils d'examiner les pertes des sociétés alléguées dans chacune des réclamations considérées, en suivant la méthode de vérification et d'évaluation qu'il avait mise au point et qui est exposée dans le rapport sur la vingt-troisième tranche (A) (voir les paragraphes 34 à 36 ci-après). Il leur a demandé de présenter pour chaque réclamation un rapport détaillé récapitulant leurs conclusions.

30. Pour les réclamations «E2» de la vingt-huitième tranche, le Comité a approuvé le recours aux services d'un cabinet d'experts-comptables et d'experts en sinistres.

31. Dans son ordonnance de procédure n° 1 datée du 30 juin 2003, le Comité a annoncé son intention de mener à bien l'examen des réclamations de la vingt-huitième tranche et de présenter son rapport et ses recommandations au Conseil d'administration dans un délai de six mois à compter de cette même date. L'ordonnance de procédure a été communiquée à l'Iraq, au Koweït et aux entités qui avaient soumis les réclamations de la présente tranche.

32. Après a) l'évaluation préliminaire, b) l'examen de fond et c) la présentation de rapports en application de l'article 16, le Comité a examiné:

- a) Les dossiers de réclamation déposés par les requérants;
- b) Les rapports d'évaluation préliminaire établis conformément à l'article 14 des Règles;
- c) Les renseignements et les observations reçus des gouvernements, y compris de l'Iraq, en réponse aux rapports établis en application de l'article 16;
- d) Les résumés des réclamations et les rapports y relatifs;
- e) Les rapports des experts-conseils;
- f) Les autres renseignements jugés utiles pour les travaux des commissaires, conformément à l'article 32 des Règles.

33. Après avoir examiné les documents présentés ainsi que les pièces et les précisions reçues en réponse aux ordonnances de procédure, le Comité a conclu que les questions soulevées par les réclamations de la présente tranche avaient été suffisamment développées et qu'une procédure orale n'était donc pas nécessaire.

VI. CADRE JURIDIQUE ET VÉRIFICATION ET ÉVALUATION DES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES ET DES RÉCLAMATIONS «E4» ORDINAIRES

34. Le cadre juridique de l'évaluation des réclamations indépendantes et des réclamations «E4» ordinaires de la vingt-huitième tranche est le même que pour les tranches antérieures de réclamations «E4». Il a été exposé aux paragraphes 25 à 31 du premier rapport «E4». Les rapports «E4» ultérieurs analysent d'autres points de droit soulevés par les tranches correspondantes. Le présent rapport ne revient pas sur ces différents points, mais renvoie simplement aux sections des rapports précédents où ils ont été abordés. Les points de droit ou les questions de vérification et d'évaluation supplémentaires soulevés par l'examen, la vérification et l'évaluation des réclamations indépendantes en tant que réclamations émanant de sociétés koweïtiennes sont traités aux paragraphes 34 à 81 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A) et dans la suite du présent document.

35. Avant d'examiner les recommandations formulées par le Comité au sujet de l'indemnisation des réclamations indépendantes et des réclamations «E4» ordinaires de la vingt-huitième tranche, il importe de rappeler la démarche suivie en matière de vérification et d'évaluation des réclamations. Selon la procédure d'examen des réclamations «E4», et ainsi qu'il a été noté au paragraphe 40 du premier rapport «E4», il convient à la fois de se prononcer sur le caractère plausible ou non de l'incapacité invoquée par le requérant de produire des preuves directes, et de définir les méthodes à appliquer pour évaluer le montant du préjudice sur la base des pièces justificatives fournies. Une telle démarche revient à mettre en balance, d'une part, le fait que le requérant n'est pas toujours en mesure de fournir les meilleurs éléments de preuve et, d'autre part, le risque de surestimation qui découle d'une insuffisance de preuves. Dans ce contexte, l'expression «risque de surestimation», définie au paragraphe 34 du premier rapport «E4», s'applique aux cas où la demande d'indemnisation n'est pas accompagnée de preuves suffisantes pour permettre un chiffrage précis et risque donc d'être surestimée.

36. Comme il est indiqué aux paragraphes 35 à 38 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), le Comité est conscient que la plupart des personnes ayant soumis une réclamation indépendante (les «requérants indépendants») n'ont pas regagné le Koweït après la libération ni repris leur activité professionnelle en raison d'obstacles politiques ou économiques. De nombreux requérants indépendants ayant soit perdu leurs documents soit abandonné ceux-ci lorsqu'ils ont quitté le Koweït n'ont pas pu fournir des pièces justificatives ayant la même valeur probante que celles que l'on attend généralement d'un requérant «E4». En pareil cas, le Comité suit donc la démarche exposée dans le rapport sur la vingt-troisième tranche (A) pour le travail de vérification et d'évaluation dont il est question ci-dessus au paragraphe 35.

A. Comptes vérifiés

37. S'agissant des meilleurs éléments de preuve, le Comité peut être appelé à choisir entre des pièces contradictoires. Pour pouvoir se prononcer, il examine tous les éléments qui lui ont été

soumis, en prenant en considération leur source et leur authenticité. Par exemple, dans le cas de la réclamation indépendante portant sur les pertes de la société Al-Mujam Trading and Contracting Co., deux jeux de comptes vérifiés légèrement différents ont été fournis à la Commission: l'un par le requérant indépendant et l'autre par la société. Celle-ci avait initialement présenté une réclamation dans la catégorie «E» au titre de ses propres pertes, mais l'avait ensuite retirée en reconnaissant le droit du requérant indépendant de déposer la demande d'indemnisation. Le Comité a décidé d'évaluer les pertes en question en se fondant sur les comptes vérifiés fournis par le requérant indépendant et non sur ceux qu'avaient communiqués la société, parce que les premiers étaient signés par le vérificateur et par l'actionnaire koweïtien.

B. Preuve de l'existence de l'entreprise

38. Pour les réclamations indépendantes, le Comité confirme que, comme il est indiqué au paragraphe 49 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), les requérants peuvent démontrer que la société considérée existait au 2 août 1990 en fournissant des pièces justificatives autres que les comptes vérifiés ou les statuts de l'entreprise, datant de l'époque des faits. Toutefois, dans le cas de la réclamation concernant les pertes de la société Jab Textiles Co., il constate que le requérant a démontré que l'entreprise existait au 2 août 1990 – en produisant des lettres datées de mai 1990 qui confirment l'inscription au registre du commerce, ainsi que plusieurs quittances de loyer relatives aux locaux de l'entreprise – mais n'a pas prouvé qu'elle avait déjà commencé à exercer ses activités à cette date ni qu'elle avait perdu des actifs en conséquence directe de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq.

39. Dans la présente tranche, trois réclamations indépendantes, dont celle qui vient d'être citée au paragraphe 38, ne satisfont pas aux prescriptions en la matière, aussi le Comité ne recommande-t-il pas d'indemnité pour ces demandes.

VII. LES RÉCLAMATIONS INDÉPENDANTES ET LES RÉCLAMATIONS «E4» ORDINAIRES

40. Le Comité a examiné les réclamations indépendantes et les réclamations «E4» ordinaires suivant les procédures décrites plus haut, en les classant en fonction de la nature et du type de la perte. Les pertes qui ont fait l'objet d'un transfert de rubrique figurent dans la section relative à la catégorie dans laquelle le Comité les a reclassées.

41. La section ci-après présente les recommandations du Comité concernant à la fois les réclamations indépendantes et les réclamations «E4» ordinaires de la vingt-huitième tranche. Les réclamations «E4» ordinaires ne soulèvent pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux méritant examen, mais elles ont été prises en compte pour le calcul du nombre de réclamations et du montant déclaré total par type de perte.

A. Contrats

42. Les réclamations pour perte de contrats comprises dans la présente tranche portent sur un montant déclaré total de KWD 165 000 (environ USD 570 934). Elles ne soulèvent pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. La démarche suivie par le Comité pour déterminer si les pertes liées à des contrats sont indemnisables est décrite dans

les rapports «E4» antérieurs, et la méthode de vérification et d'évaluation qu'il a adoptée pour ce type de perte aux paragraphes 77 à 84 du premier rapport «E4».

B. Biens immobiliers

43. Deux réclamations portent sur la perte de biens immobiliers, pour un montant déclaré total de KWD 135 000 (environ USD 467 128). Elles ne soulèvent pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. Le Comité confirme l'application aux pertes de ce type des méthodes de vérification et d'évaluation décrites aux paragraphes 89 à 101 du premier rapport «E4».

C. Biens corporels

44. Cinquante-cinq réclamations portent sur la perte de biens corporels, pour un montant déclaré total de KWD 13 052 870 (environ USD 45 165 640). Elles concernent principalement la perte de marchandises en stock, de mobilier, d'agencements fixes, d'équipements et de véhicules. D'autres réclamations de ce type font état de la perte de numéraire.

45. Pour déterminer si ces pertes de biens corporels étaient indemnisables et pour les vérifier et les évaluer, le Comité a suivi la démarche exposée aux paragraphes 108 à 135 du premier rapport «E4» – en l'adaptant, lorsqu'il y avait lieu, pour tenir compte de la situation particulière des requérants indépendants. Les modifications qui peuvent être apportées à la procédure sont décrites aux paragraphes 58 à 66 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A).

1. Biens corporels en général

46. Les réclamations pour perte de biens corporels comprises dans la vingt-huitième tranche ne soulèvent pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. Les requérants ont fourni les mêmes types d'éléments de preuve que pour les tranches précédentes et, en particulier, pour la vingt-troisième tranche (A) qui était constituée de réclamations indépendantes.

2. Marchandises en stock

47. Les réclamations pour perte de marchandises en stock concernent surtout des pertes dues au vol ou à la destruction. La plupart des requérants ont fourni des éléments de preuve attestant l'existence, la propriété et la valeur des biens en question: copie des comptes vérifiés de la société, factures d'achat originales et autres documents, notamment des polices d'assurance. Lorsqu'il était d'avis que les pièces justificatives présentées étaient insuffisantes pour confirmer la matérialité ou le montant de la perte, le Comité a ajusté la réclamation afin de tenir compte du risque de surestimation.

48. Comme pour les tranches «E4» précédentes, les réclamations pour perte de marchandises en transit concernent principalement des biens qui se trouvaient au Koweït le jour de l'invasion iraquienne et qui ont été perdus par la suite. Les requérants dont la réclamation a abouti sont ceux qui ont pu fournir suffisamment d'éléments attestant l'existence, la propriété et la perte des marchandises ainsi que leur paiement. Les pièces justificatives fournies comprennent des certificats délivrés par les autorités portuaires koweïtiennes, des lettres de crédit et d'autres documents bancaires, des factures et des déclarations de témoins émanant d'agents maritimes ou d'autres tiers.

3. Numéraire

49. Les réclamations pour perte de numéraire comprises dans la présente tranche ne soulèvent pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. Lorsqu'elles ne sont pas étayées par des éléments de preuve suffisants datant de l'époque des faits et établissant la possession et le montant du numéraire détenu au 2 août 1990, le Comité ne recommande pas d'indemnité. Ce groupe de réclamations comprend une demande d'indemnisation pour perte de fonds qui étaient déposés sur des comptes bancaires koweïtiens à la date de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq. Comme il est indiqué au paragraphe 64 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), le Comité note que la Banque centrale du Koweït a pris des dispositions pour que les bénéficiaires de comptes bancaires koweïtiens puissent disposer librement des fonds déposés. Il ne formule donc pas de recommandation pour cette réclamation.

4. Véhicules

50. La plupart des requérants qui font état de la perte de véhicules ont fourni des pièces justificatives prouvant qu'ils en étaient propriétaires et attestant la matérialité et les circonstances de la perte. Certains ont pu présenter des certificats de «retrait d'immatriculation», mais le plus souvent, les intéressés ont communiqué des certificats d'immatriculation, des documents d'assurance concernant les véhicules, des comptes vérifiés de la société mentionnant ces véhicules ainsi que des déclarations de témoins. En ce qui concerne la réclamation indépendante portant sur les pertes de la société Al Baher and Al Falah General Transport, le requérant a fourni la preuve qu'il avait vendu les véhicules à prix réduit en septembre 1990 afin d'atténuer ses pertes. Jugeant que le requérant a déployé des efforts raisonnables pour atténuer ses pertes, le Comité recommande une indemnité qui correspond à la différence entre la juste valeur marchande des véhicules en 1990 et le produit effectif de leur vente en septembre 1990.

D. Biens productifs de revenus

51. Aucune réclamation de la présente tranche ne porte sur la perte de biens productifs de revenus.

E. Paiements ou secours à des tiers

52. Aucune réclamation de la présente tranche ne porte sur des paiements ou secours à des tiers.

F. Manque à gagner

53. Quarante-huit réclamations de la présente tranche portent sur un manque à gagner, pour un montant total de KWD 7 828 684 (environ USD 27 088 872). En ce qui concerne la vérification et l'évaluation, le Comité, ayant constaté que ces réclamations ne soulevaient pas de questions nouvelles, a suivi la méthode exposée aux paragraphes 160 à 206 du premier rapport «E4» ainsi que dans des rapports «E4» ultérieurs, en particulier au paragraphe 70 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A).

G. Sommes à recevoir

54. Dans 35 réclamations de la présente tranche, une indemnité est demandée au titre de sommes à recevoir, pour un montant total de KWD 5 839 094 (environ USD 20 204 478). Comme dans le cas de la vingt-troisième tranche (A), cela représente un pourcentage du total réclamé pour la tranche qui est beaucoup plus élevé que dans les tranches «E4» précédentes¹⁷. Pour vérifier et évaluer ces réclamations, le Comité a appliqué la méthode exposée aux paragraphes 207 à 219 du premier rapport «E4», adaptée aux réclamations indépendantes comme il est indiqué aux paragraphes 71 et 72 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A).

H. Frais de redémarrage

55. La présente tranche ne comprend pas de réclamations pour frais de redémarrage.

I. Autres pertes

56. Il est question d'«autres pertes» dans 43 réclamations de la présente tranche, pour un montant total de KWD 3 743 450 (environ USD 12 953 114). Comme dans la vingt-troisième tranche (A), ce sont les pertes liées à un pas-de-porte ou à un fond commercial qui sont les plus nombreuses. Suivant la démarche exposée aux paragraphes 75 à 78 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), le Comité ne recommande une indemnité que si le requérant a fourni des justificatifs des dépenses engagées à l'origine ou d'autres éléments vérifiables de la valeur du fond commercial ou du pas-de-porte.

57. Le Comité a examiné deux réclamations pour perte de pas-de-porte qui soulèvent des questions de vérification et d'évaluation nouvelles. Dans le cas de la société Selwan Trading Co. W.L.L., il considère que le requérant a démontré qu'au 2 août 1990 celle-ci détenait le pas-de-porte payé en 1976 par l'entreprise non constituée en société à laquelle elle avait succédé. Le requérant a fourni des pièces justificatives attestant le transfert de tous les actifs de cette entreprise à la société. Dans le cas de la réclamation portant sur les pertes de la société Al Ahmad & Al Basha Trading in Commission Co., le Comité est d'avis qu'une déclaration qui n'a pas été faite sous serment, présentée sur le papier à en-tête du Ministère koweïtien de la justice (Service de l'enregistrement des biens immobiliers et de la notarisation), datée de 2003 et signée par deux témoins, ne constitue pas une preuve des dépenses engagées à l'origine, ni un élément vérifiable de la valeur du pas-de-porte. Il se fonde sur le fait que le Gouvernement koweïtien ne régleme pas le paiement de pas-de-porte et considère donc la lettre comme une simple déclaration de témoin.

58. Plusieurs réclamations de la présente tranche portent, entre autres, sur ce que le Comité estime être la participation de la personne physique requérante dans la société. Cette participation englobe, par exemple, son apport au capital social, sa part des bénéfices non distribués ainsi que les comptes courants de l'intéressé qui figurent sur les livres de l'entreprise.

59. Les Comités «E4» ont déjà examiné ce type de perte dans le cas de réclamations indépendantes, au paragraphe 80 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A), et de réclamations qui se recourent, au paragraphe 40 du rapport spécial sur celles-ci. Comme il est indiqué dans ces rapports, le Comité considère que la participation en cause représente les actifs sous-jacents de l'entreprise. De ce fait, une réclamation au titre d'une participation coïncide généralement

avec d'autres pertes d'actifs faisant déjà l'objet d'une demande d'indemnisation. Dans le cadre du processus d'éclaircissement de la réclamation, le requérant est prié de préciser si la participation en question correspond en fait à une réclamation portant sur d'autres actifs. Si le requérant donne des explications sur les actifs auxquels se rapporte sa participation, le Comité évalue les pertes déclarées par le requérant en fonction de ces actifs. Cependant, lorsque le requérant confirme que la réclamation porte uniquement sur sa participation et n'établit pas un lien entre celle-ci et tel ou tel actif perdu en raison de l'invasion du Koweït par l'Iraq, le Comité considère en général qu'une telle réclamation ne peut pas donner lieu à indemnisation. La raison en est qu'il ne peut pas déterminer si la perte résulte directement de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq, vu qu'une réclamation au titre d'une participation peut se rapporter à des actifs qui n'ont pas été perdus du fait de l'invasion. Par ailleurs, le Comité ne peut pas s'assurer que le capital initialement investi par le requérant était égal aux actifs détenus par la société, car ceux-ci peuvent être inférieurs à l'investissement initial dans l'entreprise pour des raisons autres que l'invasion iraquienne. Même à supposer que le capital social d'une entreprise représente ses actifs sous-jacents, le Comité ne peut évaluer ces actifs en l'absence de renseignements précis sur le montant de chaque actif censément perdu par le requérant¹⁸.

60. Dans le cas d'une réclamation indépendante portant sur les pertes de la Team International Company, le requérant, qui réclamait USD 350 000 pour perte de capital, a fourni à l'appui de sa demande une longue liste d'éléments disparates qui, a-t-il affirmé, représentaient «en gros» la façon dont la société avait utilisé ce capital. Il n'attribuait de valeur à aucun élément de la liste. Le Comité a jugé que, faute de connaître la valeur des différents éléments, il était impossible de vérifier et d'estimer les pertes et de les considérer comme indemnissables.

61. Dans certains cas, les requérants n'ont pas fourni d'explications suffisantes quant à la nature ou à l'objet de leur réclamation pour autres pertes ou au montant en cause, ni fourni de preuves attestant qu'ils avaient subi de telles pertes en conséquence directe de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq. Le Comité recommande en l'occurrence de ne pas allouer d'indemnité.

VIII. LES RÉCLAMATIONS «E2»

A. Généralités

62. Les pertes faisant l'objet des réclamations «E2» de la présente tranche ont d'abord été examinées dans la catégorie «D» et définies comme pertes de sociétés non koweïtiennes. Un examen plus approfondi a confirmé qu'il s'agissait bien de pertes de sociétés non koweïtiennes et qu'il fallait les examiner dans la catégorie «E»¹⁹.

63. Comme les deux Comités «E2» ont achevé leurs travaux et ne siègent plus, on a décidé que les réclamations seraient examinées par un comité de commissaires ayant l'habitude de traiter les réclamations de sociétés. En application du paragraphe 3 de l'article 32 des Règles, le Secrétaire exécutif de la Commission a transféré les réclamations «E2» à la catégorie «E4». Par son ordonnance de procédure n° 2 datée du 1^{er} septembre 2003, le Comité a décidé officiellement d'inclure les réclamations «E2» dans la vingt-huitième tranche.

64. Le cadre juridique de l'évaluation des réclamations «E2» comprises dans la vingt-huitième tranche est le même que pour les tranches antérieures de réclamations «E2».

Il a été décrit aux paragraphes 38 à 48 du premier rapport «E2». Les rapports «E2» ultérieurs analysent les autres points de droit soulevés par les tranches correspondantes. Le présent rapport ne revient pas sur ces différents éléments, mais renvoie simplement aux sections des rapports précédents où ils ont été abordés.

B. Examen des réclamations «E2»

65. Le Comité a examiné les deux réclamations «E2» de la présente tranche suivant la procédure dont il est question au paragraphe 64, en fonction du type de perte. Les réclamations et les recommandations du Comité sont présentées ci-après.

1. Interruption de contrats de services

66. Un requérant demande une indemnité au titre de plusieurs contrats portant sur la fourniture de main-d'œuvre pour un projet de construction en Iraq. Il affirme que, dans chaque cas, les contrats ont été interrompus en conséquence directe de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq et demande une indemnité pour manque à gagner.

67. Cette réclamation ne soulève pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. Les principes juridiques et les exigences en matière de preuve applicables aux pertes pour interruption de contrat sont décrits dans les rapports antérieurs des Comités «E2»²⁰. En particulier, le Comité considère que les gains et bénéfices escomptés par le requérant sont indemnisables dans la mesure où ils peuvent être établis avec une certitude raisonnable, déduction faite de toute économie réalisée en raison de l'interruption du contrat. Dans le cas d'espèce, le Comité constate que le requérant n'a pas fourni d'éléments de preuve suffisants concernant les gains et bénéfices qu'il comptait dégager, et recommande donc de ne pas lui allouer d'indemnité.

2. Marchandises perdues ou détruites en transit

68. Un requérant affirme qu'il avait expédié des marchandises au Koweït par voie maritime et qu'en raison d'un différend avec l'acheteur au sujet des conditions de la lettre de crédit, ces marchandises se trouvaient encore dans un port koweïtien au moment de l'invasion et de l'occupation du pays par l'Iraq. Il demande une indemnité pour non-paiement des marchandises en question.

69. Cette réclamation ne soulève pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droit nouveaux. Les principes juridiques et les exigences en matière de preuve applicables aux marchandises perdues alors qu'elles étaient en transit sont exposés dans de précédents rapports du Comité «E2A»²¹. En particulier, dans le cas où les marchandises étaient arrivées dans un port koweïtien avant le 2 juillet 1990, le Comité «E2A» a demandé que le requérant fournisse des éléments précis prouvant qu'elles ont été perdues ou détruites en conséquence directe de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq²². Appliquant aux réclamations à l'étude les principes posés par le Comité «E2A», le Comité conclut que le requérant n'a pas fourni les éléments de preuve requis et recommande donc de ne pas lui allouer d'indemnité.

3. Perte de biens corporels

70. Un requérant demande également une indemnité correspondant à la valeur d'outils et d'équipement perdus en Iraq pendant la période de l'invasion et de l'occupation du Koweït.

71. La réclamation pour perte de biens corporels comprise dans cette tranche ne soulève pas de questions de vérification et d'évaluation ni de points de droits nouveaux. Les principes juridiques et les exigences en matière de preuve applicables aux réclamations pour perte de biens corporels sont exposés dans de précédents rapports du Comité «E2A»²³. En ce qui concerne la réclamation à l'étude, le Comité conclut que la perte dont le requérant fait état résulte directement de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq et qu'elle peut donner lieu à indemnisation dans la mesure où la valeur des actifs perdus est attestée par des éléments suffisants.

IX. QUESTIONS DIVERSES

A. Dates applicables concernant le taux de change et les intérêts

72. Pour ce qui est des dates applicables concernant le taux de change et les intérêts, le Comité a adopté la démarche exposée aux paragraphes 226 à 233 du premier rapport «E4». Pour les réclamations indépendantes et les réclamations «E4» ordinaires, lorsqu'un requérant a présenté sa réclamation dans une monnaie autre que le dinar koweïtien, le Comité l'évalue en dinars koweïtiens, en appliquant un taux de change approprié.

B. Frais d'établissement des dossiers de réclamation

73. Le Comité a été informé par le Secrétaire exécutif de la Commission que le Conseil d'administration entendait régler la question des frais d'établissement des dossiers de réclamation à une date ultérieure. Il ne fait donc aucune recommandation concernant l'indemnisation de ces frais.

X. INDEMNITÉS RECOMMANDÉES

74. Compte tenu de ce qui précède, les indemnités que le Comité de commissaires recommande d'accorder pour les réclamations de la vingt-huitième tranche sont indiquées à l'annexe I du présent rapport. Les principes qui sous-tendent les recommandations du Comité concernant ces réclamations sont résumés à l'annexe II.

75. Compte tenu de ce qui précède, les indemnités que le Comité recommande d'allouer pour les réclamations «E4» ordinaires de la vingt-huitième tranche sont indiquées à l'annexe III du présent rapport. Les principes qui sous-tendent les recommandations du Comité concernant ces réclamations sont résumés à l'annexe IV.

76. Compte tenu de ce qui précède, les indemnités que le Comité recommande d'allouer pour les réclamations «E2» de la vingt-huitième tranche sont indiquées à l'annexe V du présent rapport, qui comprend un résumé des principes sous-tendant ces recommandations.

77. Conformément à la démarche suivie pour les tranches «E4» antérieures, les montants concernant les réclamations «E4» ordinaires et les réclamations indépendantes de la présente tranche ont été convertis en dinars koweïtiens (s'il y avait lieu) aux fins d'évaluation et arrondis

au dinar koweïtien le plus proche. Ils peuvent donc ne pas être exprimés dans la même monnaie que sur les formulaires de réclamation ou varier de 1 KWD par rapport aux sommes portées sur ces formulaires. Comme la Commission alloue ses indemnités en dollars des États-Unis, les montants des annexes I à IV sont exprimés à la fois en dinars koweïtiens et en dollars. Les montants de l'annexe V pour les réclamations «E2» de la vingt-huitième tranche sont indiqués en dollars des États-Unis seulement.

Genève, le 31 janvier 2004

(Signé) Robert R. Briner
Président

(Signé) Alan J. Cleary
Commissaire

(Signé) Lim Tian Huat
Commissaire

Notes

- ¹ La façon dont les Comités «E4» et «E4A» interprètent la décision 123 et son application aux réclamations qui en recourent d'autres est exposée dans les documents intitulés «Rapport spécial et recommandations des Comités de commissaires "E4" et "E4A" concernant les réclamations qui en recourent d'autres» (S/AC.26/2002/28) (le «rapport spécial sur les réclamations qui se recourent») et «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la dix-huitième tranche de réclamations de la catégorie "E4"» (S/AC.26/2003/12).
- ² Les réclamations «E4» ordinaires comprises dans la vingt-huitième tranche sont les suivantes: réclamations n^{os} 3013288, 4002540 et 4003265 (numéros attribués par la Commission).
- ³ Les réclamations «E2» suivantes sont comprises dans la vingt-huitième tranche: réclamations n^{os} 1854415 et 3004492 (numéros attribués par la Commission).
- ⁴ Il s'agit de la réclamation n^o 3013288, qui a été dissociée de la réclamation «D» n^o 3005370.
- ⁵ Voir les paragraphes 38 à 48 du premier rapport «E2».
- ⁶ Voir les paragraphes 27, 28 et 32 du présent rapport.
- ⁷ Les notes de l'annexe II donnent de plus amples renseignements sur les déductions recommandées par le Comité pour les réclamations de la présente tranche.
- ⁸ Vu que ces réclamations comprenaient à la fois les pertes d'une société et des pertes personnelles, qui devaient être examinées par deux comités différents, la partie de la réclamation qui se rapportait à la société a été dissociée et transférée au Comité, devenant ainsi une réclamation distincte.
- ⁹ Le montant déclaré total des pertes dont la liste est donnée à la section VIII comprend les sommes réclamées par les requérants ayant soumis des réclamations apparentées dans les catégories «C» ou «D» (voir le paragraphe 11 du présent rapport), mais non le montant des pertes déclarées dans les réclamations présentées en double.
- ¹⁰ Voir le paragraphe 26 de la décision 7 du Conseil d'administration (S/AC.26/1991/7).
- ¹¹ À la date de l'invasion et de l'occupation du Koweït par l'Iraq, toute personne qui voulait monter une affaire au Koweït était tenue par la loi d'obtenir une licence (permis) du Ministère du commerce et de l'industrie. En principe, seuls les Koweïtiens avaient qualité pour y prétendre. Les diverses prescriptions en vigueur en matière d'enregistrement imposaient une restriction analogue. Pour l'inscription au registre du commerce, la demande devait être présentée par un ressortissant koweïtien ou une entreprise ayant un capital social détenu à 51 % par des Koweïtiens. Selon le droit koweïtien, les ressortissants d'autres pays ne pouvaient pas être actionnaires majoritaires d'une société koweïtienne. Voir les paragraphes 330 et 331 du document intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires sur la septième tranche de réclamations individuelles pour pertes et préjudices jusqu'à concurrence de USD 100 000 (réclamations de la catégorie "C")» (S/AC.26/1999/11) (le «septième rapport "C"»),

ainsi que les paragraphes 207 à 213 du document intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la sixième tranche des réclamations individuelles pour pertes et préjudices d'un montant supérieur à USD 100 000 (réclamations de la catégorie "D")» (S/AC.26/2000/24).

¹² Voir les paragraphes 343 à 346 du septième rapport «C».

¹³ Voir le paragraphe 3 du présent rapport au sujet des différences entre les réclamations indépendantes et les réclamations qui en recourent d'autres.

¹⁴ Pour les réclamations de la présente tranche, les comités bilatéraux ci-après ont été constitués afin de prendre les décisions requises conformément à la décision 123: Koweït-Canada, Koweït-Égypte, Koweït-États-Unis d'Amérique, Koweït-Inde, Koweït-Jordanie, Koweït-Pakistan, Koweït-Palestine et Koweït-Yémen.

¹⁵ Les critères appliqués par les comités de commissaires «D» pour déterminer si un requérant est habilité à déposer une réclamation au nom de la société sont exposés dans les documents suivants: «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la deuxième partie de la quatorzième tranche de réclamations individuelles d'un montant supérieur à USD 100 000 (réclamations de la catégorie "D")» (S/AC.26/2003/7) et «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la deuxième partie de la quinzième tranche de réclamations individuelles d'un montant supérieur à USD 100 000 (réclamations de la catégorie "D")» (S/AC.26/2003/8).

¹⁶ Cet examen est décrit au paragraphe 11 du document intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la première tranche des réclamations de la catégorie "E4"» (S/AC.26/1999/4) (le «premier rapport "E4"»).

¹⁷ Voir le paragraphe 71 du rapport sur la vingt-troisième tranche (A).

¹⁸ Le Comité note également la décision prise par le Comité «C» au paragraphe 241 du septième rapport «C» et la décision prise par le Comité «D1» aux paragraphes 104 à 107 du document intitulé «Rapport et recommandations du Comité de commissaires sur la première partie de la deuxième tranche de réclamations individuelles pour pertes et préjudices d'un montant supérieur à 100 000 dollars des États-Unis (réclamations de la catégorie "D")» (S/AC.26/1998/11).

¹⁹ La réclamation n° 1854415 comprend les pertes d'une société non koweïtienne qui étaient initialement englobées dans la réclamation n° 1494935 déposée dans la catégorie «C». Les pertes de la société incluses dans la réclamation n° 1494935 ont été dissociées en vue de leur examen dans une autre catégorie, sous le n° 1811619 (voir le paragraphe 17 du présent rapport). La réclamation n° 1811619 comprenait en fait des pertes personnelles, traitées dans la deuxième partie de la dix-huitième tranche de réclamations «D», et les pertes de la société non koweïtienne. Celles-ci ont été dissociées et sont devenues la réclamation n° 1854415, dont le Comité est saisi dans la présente tranche.

²⁰ Voir, par exemple, les documents intitulés «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la neuvième tranche des réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2001/27), par. 76 à 80 et «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la quinzième tranche de réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2003/29), par. 142 à 145 et 158.

²¹ Voir, par exemple, les documents intitulés «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la quatorzième tranche de réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2003/21) (le «quatorzième rapport “E2”»), par. 81 à 85; «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la douzième tranche de réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2003/2) (le «douzième rapport “E2”»), par. 80 à 85; «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la dixième tranche de réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2002/14) (le «dixième rapport “E2”»), par. 86 à 90; «Rapport et recommandations du Comité de commissaires concernant la quatrième tranche des réclamations de la catégorie “E2”» (S/AC.26/2000/2), par. 143 à 147.

²² Voir, par exemple, le paragraphe 82 du quatorzième rapport «E2», le paragraphe 81 du douzième rapport «E2» et le paragraphe 87 du dixième rapport «E2».

²³ Voir, par exemple, les paragraphes 144 à 146 du quatorzième rapport «E2», les paragraphes 142 à 144 du douzième rapport «E2» et les paragraphes 151 à 153 du dixième rapport «E2».

[ENGLISH ONLY]

Annex IRECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND
ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER AND CLAIMANT NAME

<u>UNCC claim No.</u>	<u>Company name</u>	<u>Amount claimed (KWD)</u>	<u>Net amount claimed (KWD)</u>	<u>Amount recommended (KWD)</u>	<u>Amount recommended (USD)</u>
4006148	Al-Majeem Comp. For General Contracts	394,517	394,517	11,500	39,793
4006149	Al Hadaf Construction Materials W.L.L.	235,000	235,000	113,578	393,004
4006150	Brasilian Home for Furniture	182,241	182,241	40,657	140,682
4006151	Basshaer Al-Rabea Trading Co.	2,415,000	2,415,000	1,490,518	5,157,502
4006152	Al-Batra Co. for Electrical and Chandeliers	176,315	176,315	64,256	222,339
4006153	Mersad International Group Trading & Contracting Co. W.L.L.	3,418,454	2,643,497	436,118	1,509,059
4006154	Issa Fallaha Trading Co.	537,512	537,512	128,132	443,363
4006155	Euro-Gulf Technical Services W.L.L.	1,614,929	1,614,929	105,340	364,498
4006156	Kuwaiti Food House Co.	232,469	232,469	93,807	324,592
4006157	Shawa Trading & General Con. Co.	952,549	952,549	352,413	1,219,423
4006158	Al-Rasheedi and Khair Hawash Co. W.L.L.	78,524	78,524	31,432	108,761
4006159	Al-Muhannad Paints And Trading Company	259,997	259,997	36,010	124,602
4006160	Rawadat Shahrazad Restaurant Co.	100,000	100,000	9,978	34,526
4006161	Al Safa & Al Marwa Contracting Company	1,270,933	1,270,933	27,466	95,038
4006162	Selwan Trading Co. W.L.L.	410,000	410,000	132,906	459,882
4006163	Al Jalil Sun Textile Company	147,880	147,880	34,935	120,883
4006164	The White House Construction Contracting	206,000	206,000	26,076	90,228
4006165	Al Muna Sports Equipment Company	59,220	59,220	49,122	169,972
4006166	Al Helal Sporting Company	185,375	185,375	141,825	490,745
4006167	Ahmad & Al Basha Trading in Commission Co.	240,000	240,000	9,986	34,554
4006168	Basmat Al-Khalij Textiles & Garments Co.	135,371	135,371	63,056	218,187
4006169	Jab Textiles Co.	693,601	693,601	0	0
4006170	Al-Anazi & Hamad Co.	22,297	22,297	3,895	13,478
4006276	Al-Nasseriyyeh Company for Engineering Projects	481,664	481,664	0	0
4006277	The New Centre for Construction Contracting W.L.L.	30,000	30,000	6,000	20,761
4006278	Al-Ramla Al Baida Co.	75,140	69,960	3,619	12,522
4006279	Al Khalij Printing Press & Library (aka Gulf Printing Press & Library Co.)	170,000	170,000	19,147	66,253
4006280	Al Areed Electrical Co.	885,985	885,985	280,538	970,719

<u>UNCC claim No.</u>	<u>Company name</u>	<u>Amount claimed (KWD)</u>	<u>Net amount claimed (KWD)</u>	<u>Amount recommended (KWD)</u>	<u>Amount recommended (USD)</u>
4006281	Alam Alhadeed Building Materials Co.	1,144,481	1,144,481	673,329	2,329,859
4006282	Al-Azem Trading Company	550,995	550,995	88,940	307,751
4006283	Falah and Fathi Company	506,212	506,212	147,057	508,848
4006284	Al-Enfitah Electronic Corp.	32,000	32,000	19,510	67,509
4006285	Al-Quds Tyres and Spare Parts and Car Decoration Co.	743,972	743,972	69,315	239,844
4006286	Al Otaibi & Dahlan Co.	606,945	606,945	513,035	1,775,207
4006287	Al Baher and Al Falah General Transport	88,700	88,700	15,370	53,184
4006288	Abu Hijlih Co. For Electrical Appliances	548,471	548,471	74,163	256,608
4006289	Al-Fajr Al-Muneer Trading Co. W.L.L.	1,672,704	1,672,704	320,338	1,108,437
4006290	Qaser Al-Najoum For Clothes & Tailoring Co.	101,628	101,359	2,200	7,612
4006291	Moh'd Saleem Al-Shamai Son's and Partner	613,022	613,022	59,178	204,768
4006292	Al-Mubarak & Al-Barakat Co. W.L.L.	1,218,775	1,218,775	203,115	702,821
4006293	Al Amal Press and Distribution Company	2,276,838	2,276,838	417,920	1,446,090
4006294	Raja General Stores	192,813	192,813	27,049	93,595
4006295	Nablus International Trading Co.	737,570	737,570	299,450	1,036,159
4006296	The Gulf Foodstuff Markets Company	322,868	322,868	115,556	399,848
4006297	Al Thikah Corporation for Construction and Contracting W.L.L.	985,907	985,907	108,195	374,376
4006298	Al-Jasser & Ikhmayes Co.	360,000	360,000	32,361	111,976
4006299	Team International Co. (formerly Al Jazira Industrial Consultants)	101,150	101,150	0	0
4006300	Al-Atta'a Textile Co. (W.L.L.)	1,201,697	1,201,697	389,920	1,349,203
4006301	Amani Ladies Beauty Salon Co.	26,747	26,747	22,895	79,221
4006302	Al-Munir Office Company W.L.L.	145,078	145,078	101,056	349,675
4006303	Al-Shati and Al-Basha United Trading Co.	1,171,270	1,151,950	31,271	108,205
4006304	Kana Controls Co. W.L.L.	5,000	5,000	0	0
4006305	West Bank Trading Company	267,050	267,050	175,398	606,914
4006306	Al-Mujam Trading and Contracting Co.	185,514	185,514	42,768	147,987
4006307	Al Naser & Al Ghorabi Co. Import/Export	187,458	187,458	0	0
4006308	Al Wadea Trading Co. Agencies	470,875	470,875	0	0
4006309	Al Saba Central Market	46,783	46,783	0	0
	<u>Total</u>	32,123,496	31,323,770	7,661,699	26,511,063

^a This amount is net of claims preparations costs and interest.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Majeem Comp. For General Contracts
UNCC claim number: 4006148

D Claim number: 3003231
Submitting Entity: Yemen
D Claim amount: KWD 394,517 (USD 1,365,111)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	2,500	2,500	8,651	
Loss of stock	45,000	9,000	31,142	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of vehicles	1,500	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for vehicles.
Loss of profits	278,940	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	66,577	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for goodwill.
TOTAL	394,517	11,500	39,793	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Hadaf Construction Materials W.L.L.

UNCC claim number: 4006149

D Claim number: 3003682

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 235,000 (USD 813,149)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	4,926	4,926	17,045	
Loss of stock	80,000	72,000	249,135	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of profits	36,654	36,652	126,824	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	45,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	68,420	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money.
TOTAL	235,000	113,578	393,004	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Brazilian Home for Furniture
UNCC claim number: 4006150

D Claim number: 3003692
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 182,241 (USD 630,592)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	17,433	411	1,422	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	42,815	22,142	76,616	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of vehicles	2,533	2,533	8,765	
Loss of profits	65,500	191	661	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	23,760	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	30,200	15,380	53,218	Rejected, loss not direct.
TOTAL	182,241	40,657	140,682	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Basshaer Al-Rabea Trading Co.
UNCC claim number: 4006151

D Claim number: 3003774
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 2,415,000 (USD 8,356,401)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	20,588	20,527	71,028	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	1,650,000	1,282,651	4,438,239	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of profits	250,000	146,440	506,713	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	350,000	0	0	
Other loss not categorized	164,642	40,900	141,522	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	2,435,230	1,490,518	5,157,502	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 20,230 in respect of UNCC claim No. 1549471. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 56,374.32 from any amount to be paid to claimant 3003774 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1549471, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Batra Co. for Electrical and Chandeliers
UNCC claim number: 4006152

D Claim number: 3003794
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 176,315 (USD 610,087)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	20,000	17,390	60,173	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	105,000	46,200	159,862	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Receivables	21,315	666	2,304	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	30,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money.
TOTAL	176,315	64,256	222,339	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Mersad International Group Trading & Contracting Co. W.L.L.

UNCC claim number: 4006153

D Claim number: 3003795

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 3,418,454 (USD 11,828,561)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	120,000	53,772	186,062	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	260,000	164,480	569,135	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of vehicles	7,300	7,300	25,260	
Loss of profits	1,500,000	134,946	466,941	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	756,197	75,620	261,661	Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	2,643,497	436,118	1,509,059	

Claim preparation costs		n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Interest	774,957	n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Amount claimed (KWD)	3,418,454			
Net amount claimed (KWD)	2,643,497			Amount claimed less claim preparation costs and interest.

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Issa Fallaha Trading Co.
UNCC claim number: 4006154
D Claim number: 3003803
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 537,512 (USD 1,859,903)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^a</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,197	1,197	4,142	
Loss of stock	146,941	117,553	406,758	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of profits	50,224	4,418	15,287	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period
Receivables	265,422	4,964	17,176	Partial rejection, insufficient documentary evidence. Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings.
Other loss not categorized	73,728	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	537,512	128,132	443,363	

^a After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 5,327 from any amount to be paid to claimant 3003803 in respect of a portion of his previously awarded category "D" claim, UNCC claim No. 3003520, relating to company profits.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Euro-Gulf Technical Services W.L.L.
UNCC claim number: 4006155

D Claim number: 3003833
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 1,614,929 (USD 5,587,990)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	68,809	39,647	137,187	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	546,055	20,950	72,491	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of cash	93,000	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for bank accounts.
Loss of vehicles	11,700	5,737	19,851	Vehicles claim adjusted to reflect M.V.V. Table values.
Loss of profits	500,000	32,506	112,478	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	345,365	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	50,000	6,500	22,491	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	1,614,929	105,340	364,498	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Kuwaiti Food House Co.
UNCC claim number: 4006156

D Claim number: 3003839
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 232,469 (USD 804,391)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	23,048	23,048	79,751	
Loss of stock	8,749	8,749	30,273	
Loss of profits	193,140	49,966	172,893	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	7,532	773	2,675	Partial rejection. Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings..
Other loss not categorized	17,340	11,271	39,000	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	249,809	93,807	324,592	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 17,340 in respect of claim 1633831. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 52,974.32 from any amount to be paid to claimant 3003839 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1633831, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Shawa Trading & General Con. Co.

UNCC claim number: 4006157

D Claim number: 3003858

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 952,549 (USD 3,296,017)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	91,708	45,355	156,938	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	250,000	225,000	778,547	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of vehicles	8,292	8,292	28,692	
Loss of profits	602,549	73,766	255,246	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
TOTAL	952,549	352,413	1,219,423	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Rasheedi and Khair Hawash Co. W.L.L.

UNCC claim number: 4006158

D Claim number: 3004012

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 29,524 (USD 102,159)

D Claim number: 1811650

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 49,000 (USD 169,550)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	28,274	19,244	66,588	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	24,500	9,358	32,381	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of cash	750	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
Loss of profits	18,000	2,830	9,792	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	7,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
TOTAL	78,524	31,432	108,761	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Muhannad Paints And Trading Company

UNCC claim number: 4006159

D Claim number: 3004014

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 259,997 (USD 899,644)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of stock	14,892	10,860	37,578	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	58,346	6,300	21,799	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	136,759	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	50,000	18,850	65,225	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	259,997	36,010	124,602	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Rawadat Shahrazad Restaurant Co.
UNCC claim number: 4006160
D Claim number: 3004422
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 100,000 (USD 346,021)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	48,430	8,408	29,093	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	1,570	1,570	5,433	
Loss of profits	21,960	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	71,960	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	143,920	9,978	34,526	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 43,920 in respect of UNCC claim No. 1609311. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 66,574.32 from any amount to be paid to claimant 3004422 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1609311, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Safa & Al Marwa Contracting Company
UNCC claim number: 4006161

D Claim number: 3013139
Submitting Entity Egypt
D Claim amount: KWD 1,160,933 (USD 4,017,069)

D Claim number: 1811628
Submitting Entity Egypt
D Claim amount: KWD 110,000 (USD 380,623)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^a</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	6,795	6,795	23,512	
Loss of stock	21,500	10,642	36,824	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of cash	1,103,813	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
Loss of vehicles	28,825	10,029	34,702	Vehicles claim adjusted to reflect M.V.V. Table values. For non-M.V.V. Table vehicles, claim adjusted as per paragraph 145 of the First "E4" Report.
Other loss not categorized	110,000	0	0	Rejected, claim for loss of equity not direct.
TOTAL	1,270,933	27,466	95,038	

^a After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 3,460.21 from any amount to be paid to claimant 3013139/1811628 in respect of a portion of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1366138, relating to a company owned vehicle.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Selwan Trading Co. W.L.L.
UNCC claim number: 4006162

D Claim number: 3013182
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 410,000 (USD 1,418,685)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	2,753	2,753	9,526	
Loss of stock	167,879	77,707	268,882	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of profits	158,608	35,121	121,526	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	65,760	7,575	26,211	Partial rejection, insufficient documentary evidence. Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings.
Other loss not categorized	15,000	9,750	33,737	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	410,000	132,906	459,882	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Jalil Sun Textile Company

UNCC claim number: 4006163

D Claim number: 3013198

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 147,880 (USD 511,696)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	8,550	7,320	25,329	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	74,815	21,794	75,412	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of vehicles	3,000	3,000	10,381	
Loss of profits	21,515	2,821	9,761	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Other loss not categorized	40,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money.
TOTAL	147,880	34,935	120,883	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: The White House Construction Contracting
UNCC claim number: 4006164
D Claim number: 3013257
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 206,000 (USD 712,803)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	52,690	21,076	72,927	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	5,000	5,000	17,301	
Loss of vehicles	6,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for vehicles.
Loss of profits	35,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Receivables	7,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	108,000	0	0	Rejected claim for loss of equity, not direct. Insufficient documentary evidence to substantiate claims for goodwill. Insufficient documentary evidence to substantiate claim for loss of letter of guarantee.
TOTAL	213,690	26,076	90,228	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 7,690 in respect of UNCC claim No. 1607953. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 25,948.10 from any amount to be paid to claimant 3013257 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1607953, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Muna Sports Equipment Company
UNCC claim number: 4006165

D Claim number: 3013258
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 59,220 (USD 204,913)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,202	1,202	4,159	
Loss of stock	27,467	21,974	76,035	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of profits	25,008	24,146	83,550	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Bad debts	3,743	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	1,800	1,800	6,228	
TOTAL	59,220	49,122	169,972	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Helal Sporting Company
UNCC claim number: 4006166

D Claim number: 3013259
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 185,375 (USD 641,436)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	9,463	5,895	20,398	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	91,912	73,529	254,426	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of profits	35,000	30,551	105,713	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Other loss not categorized	49,000	31,850	110,208	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	185,375	141,825	490,745	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Ahmad & Al Basha Trading in Commission Co.
UNCC claim number: 4006167

D Claim number: 3013260
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 190,000 (USD 657,439)

D Claim number: 1811634 (duplicate of 3013260)
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 50,000 (USD 173,010)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,071	1,071	3,706	
Loss of stock	13,929	8,915	30,848	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of profits	60,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	115,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	190,000	9,986	34,554	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the duplicative losses claimed in UNCC claim No. 1811634 were not valued.

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Basmat Al-Khalij Textiles & Garments Co.
UNCC claim number: 4006168

D Claim number: 3013263
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 135,371 (USD 468,412)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	11,211	8,170	28,270	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	38,222	23,650	81,834	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	30,185	10,039	34,737	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Other loss not categorized	85,253	21,197	73,346	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	164,871	63,056	218,187	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 29,500 in respect of UNCC claim No. 1604060. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 66,574.32 from any amount to be paid to claimant 3013263 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1604060, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Jab Textiles Co.
UNCC claim number: 4006169

D Claim number: 3013264
Submitting Entity United States of America
D Claim amount: USD 2,400,000

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	69,938	0	0	Operation of business as at 2 August 1990 not proven. Rejected, loss not direct.
Loss of stock	238,136	0	0	Operation of business as at 2 August 1990 not proven. Rejected, loss not direct.
Loss of cash	2,168	0	0	Operation of business as at 2 August 1990 not proven. Rejected, loss not direct.
Loss of profits	216,750	0	0	Operation of business as at 2 August 1990 not proven. Rejected, loss not direct.
Other loss not categorized	166,609	0	0	Operation of business as at 2 August 1990 not proven. Rejected, loss not direct.
TOTAL	693,601	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Anazi & Hamad Co.
UNCC claim number: 4006170

D Claim number: 3013265
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 22,297 (USD 77,152)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of profits	8,903	3,895	13,478	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	13,394	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
TOTAL	22,297	3,895	13,478	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Nasseriyeh Company for Engineering Projects

UNCC claim number: 4006276

D Claim number: 3004891

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 481,664 (USD 1,666,657)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of contract	165,000	0	0	Rejected, loss not direct.
Loss of tangible property	16,666	0	0	Rejected, loss not direct.
Loss of profits	66,666	0	0	Rejected, loss not direct.
Other loss not categorized	233,332	0	0	Rejected, loss not direct.
TOTAL	481,664	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: The New Centre for Construction Contracting W.L.L.

UNCC claim number: 4006277

D Claim number: 1811627

Submitting Entity Egypt

D Claim amount: KWD 30,000 (USD 103,806)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	15,000	6,000	20,761	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of vehicles	15,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for vehicles.
TOTAL	30,000	6,000	20,761	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Ramla Al Baida Co.

UNCC claim number: 4006278

D Claim number: 3003511

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: USD 260,000

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	416	416	1,439	
Loss of stock	4,953	2,821	9,761	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of vehicles	101	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for vehicles.
Loss of profits	19,725	263	910	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	15,151	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	29,614	119	412	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	69,960	3,619	12,522	

Claim preparation costs		n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Interest	5,180	n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Amount claimed (KWD)	75,140			
Net amount claimed (KWD)	69,960			Amount claimed less claim preparation costs and interest.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Khalij Printing Press & Library (aka Gulf Printing Press & Library Co.)

UNCC claim number: 4006279

D Claim number: 3003781

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 147,000 (USD 508,651)

D Claim number: 1811618

Submitting Entity Canada

D Claim amount: KWD 23,000 (USD 79,585)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of real property	85,000	1,438	4,976	Real property claim adjusted for depreciation.
Loss of tangible property	34,000	3,738	12,934	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of profits	28,333	13,971	48,343	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	22,667	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
TOTAL	170,000	19,147	66,253	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Areed Electrical Co.
UNCC claim number: 4006280

D Claim number: 3003835
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 885,985 (USD 3,065,692)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	10,300	10,300	35,640	
Loss of stock	289,700	145,497	503,450	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of vehicles	5,250	5,250	18,166	
Loss of profits	140,000	33,362	115,439	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	355,735	76,379	264,287	Partial rejection, insufficient documentary evidence. Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings.
Other loss not categorized	85,000	9,750	33,737	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	885,985	280,538	970,719	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Alam Alhadeed Building Materials Co.
UNCC claim number: 4006281

D Claim number: 3003862
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 1,144,481 (USD 3,960,142)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,972	1,972	6,824	
Loss of stock	711,160	594,534	2,057,211	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of vehicles	6,512	5,446	18,844	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Loss of profits	61,685	21,596	74,727	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	140,394	362	1,253	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	250,087	49,419	171,000	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for goodwill. Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	1,171,810	673,329	2,329,859	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 27,329 in respect of UNCC claim No. 1600254. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 63,959.03 from any amount to be paid to claimant 3003862 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1600254, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Azem Trading Company

UNCC claim number: 4006282

D Claim number: 3003868

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 292,006 (USD 1,010,401)

D Claim number: 3013183

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: USD 295,364

D Claim number: 3013184

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: USD 600,790

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	4,800	4,800	16,609	
Loss of stock	249,599	68,308	236,360	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of vehicles	2,688	2,688	9,301	
Loss of profits	57,600	9,153	31,671	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	39,558	3,991	13,810	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	211,200	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	565,445	88,940	307,751	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 14,450 in respect of UNCC claim No. 1561610. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 47,000 from any amount to be paid to claimant 3003868/3013184 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1561610, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Falah and Fathi Company

UNCC claim number: 4006283

D Claim number: 3004010

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 506,213 (USD 1,751,602)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	8,695	8,695	30,087	
Loss of stock	157,316	120,000	415,225	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	74,592	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Receivables	175,609	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	90,000	18,362	63,536	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for goodwill. Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	506,212	147,057	508,848	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Enfitah Electronic Corp.

UNCC claim number: 4006284

D Claim number: 3004258

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 32,000 (USD 110,727)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of stock	23,162	13,765	47,630	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Other loss not categorized	8,838	5,745	19,879	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	32,000	19,510	67,509	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Quds Tyres and Spare Parts and Car Decoration Co.
UNCC claim number: 4006285

D Claim number: 3004427
Submitting Entity Jordan
D Claim amount: KWD 77,000 (USD 266,436)

D Claim number: 3013295
Submitting Entity Yemen
D Claim amount: KWD 666,972 (USD 2,307,862)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	19,537	10,150	35,121	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	101,524	40,902	141,529	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	631,987	10,747	37,187	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	2,255	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	7,516	7,516	26,007	
TOTAL	762,819	69,315	239,844	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 18,847 in respect of UNCC claim No. 1630462. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 60,6983.08 from any amount to be paid to claimant 3013295 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1630462, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Otaibi & Dahlan Co.
UNCC claim number: 4006286

D Claim number: 3004504
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 606,945 (USD 2,100,156)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	10,000	6,313	21,844	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	493,445	444,100	1,536,678	Stock claim adjusted for obsolescence.
Loss of vehicles	3,500	3,500	12,111	
Loss of profits	100,000	59,122	204,574	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
TOTAL	606,945	513,035	1,775,207	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Baher and Al Falah General Transport

UNCC claim number: 4006287

D Claim number: 3004511

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 88,700 (USD 306,920)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	7,000	4,208	14,561	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of vehicles	8,000	5,667	19,609	Vehicles claim adjusted to reflect M.V.V. Table values
Loss of profits	24,000	5,495	19,014	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	20,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	29,700	0	0	Rejected, claim for loss of equity not direct. Insufficient documentary evidence to substantiate claims for goodwill or key money.
TOTAL	88,700	15,370	53,184	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Abu Hijlih Co. For Electrical Appliances

UNCC claim number: 4006288

D Claim number: 3004886

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 548,471 (USD 1,897,824)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	16,237	625	2,163	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	103,192	70,170	242,803	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of cash	12,828	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for securities.
Loss of vehicles	13,040	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for vehicles.
Loss of profits	139,901	3,368	11,642	Profits claim adjusted to reflect historical results for a ten-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	143,359	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	119,914	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for goodwill.
TOTAL	548,471	74,163	256,608	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Fajr Al-Muneer Trading Co. W.L.L.
UNCC claim number: 4006289
D Claim number: 3004888
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 1,672,704 (USD 5,787,903)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of stock	891,300	234,676	812,028	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	600,000	65,765	227,561	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	80,404	397	1,374	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	101,000	19,500	67,474	Partial rejection, remaining claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	1,672,704	320,338	1,108,437	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Qaser Al-Najoum For Clothes & Tailoring Co.

UNCC claim number: 4006290

D Claim number: 3004889

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 101,628 (USD 351,654)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	17,600	2,200	7,612	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of profits	79,080	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	4,679	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	101,359	2,200	7,612	

Claim preparation costs	269	n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Interest		n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Amount claimed (KWD)	101,628			
Net amount claimed (KWD)	101,359			Amount claimed less claim preparation costs and interest.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Moh'd Saleem Al-Shamai Son's and Partner
UNCC claim number: 4006291
D Claim number: 3004978
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 613,022 (USD 2,121,183)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	38,520	7,347	25,422	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	349,502	49,486	171,232	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	100,000	2,345	8,114	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Other loss not categorized	125,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money or goodwill.
TOTAL	613,022	59,178	204,768	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Mubarak & Al-Barakat Co. W.L.L.

UNCC claim number: 4006292

D Claim number: 3004983

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 1,218,775 (USD 4,217,215)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of real property	50,000	27,113	93,817	Real property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	376,980	138,430	478,997	Partial rejection, insufficient documentary evidence. Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of cash	9,657	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
Loss of vehicles	28,000	23,144	80,083	Vehicles claim adjusted to reflect M.V.V. Table values. For non-M.V.V. Table vehicles, claim adjusted as per paragraph 145 of the First "E4" Report.
Loss of profits	150,000	2,214	7,661	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	604,138	12,214	42,263	Partial rejection, insufficient documentary evidence. Receivables claim adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	1,218,775	203,115	702,821	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Amal Press and Distribution Company
UNCC claim number: 4006293

D Claim number: 3013186
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 281,000 (USD 972,318)

D Claim number: 3011153
Submitting Entity: Palestine
D Claim amount: KWD 997,919 (USD 3,453,007)

D Claim number: 3011196 (duplicate of UNCC claim No. 3011153)
Submitting Entity: Palestine
D Claim amount: KWD 997,919 (USD 3,453,007)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	419,200	297,200	1,028,374	Tangible property claim adjusted for evidentiary shortcomings.
Loss of stock	30,000	21,600	74,740	Stock claim adjusted for obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of profits	700,719	99,120	342,976	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period, and for evidentiary shortcomings.
Receivables	88,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	41,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money.
TOTAL	1,278,919	417,920	1,446,090	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the duplicative losses claimed in UNCC claim No. 3011196 were not valued.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Raja General Stores
UNCC claim number: 4006294
D Claim number: 3013177
Submitting Entity India
D Claim amount: KWD 192,813 (USD 667,173)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^a</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,160	580	2,007	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	191,234	26,469	91,588	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Loss of cash	419	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
TOTAL	192,813	27,049	93,595	

^a After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 49,036.96 from any amount to be paid to claimant 3013177 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1625754 (which duplicates the losses claimed in UNCC claim No. 3013177), for the same company's losses.

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Nablus International Trading Co.
UNCC claim number: 4006295
D Claim number: 3013178
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 737,570 (USD 2,552,145)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	7,000	7,000	24,221	
Loss of stock	400,000	211,450	731,661	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	62,000	21,273	73,609	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	147,570	577	1,997	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	121,000	59,150	204,671	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	737,570	299,450	1,036,159	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for goodwill.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: The Gulf Foodstuff Markets Company
UNCC claim number: 4006296
D Claim number: 3013179
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 322,868 (USD 1,117,190)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	13,165	5,608	19,405	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	191,250	100,912	349,176	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of cash	32,930	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
Loss of vehicles	321	321	1,111	
Loss of profits	18,132	8,715	30,156	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	36,830	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	30,240	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for key money.
TOTAL	322,868	115,556	399,848	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Thikah Corporation for Construction and Contracting W.L.L.
UNCC claim number: 4006297

D Claim number: 3013180
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 217,748 (USD 753,453)

D Claim number: 3013283
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 768,159 (USD 2,657,990)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	25,560	2,610	9,031	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	371,731	99,706	345,003	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of cash	39,265	0	0	Insufficient evidence to substantiate claim for cash.
Loss of profits	275,676	4,164	14,408	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	51,303	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
Other loss not categorized	252,372	1,715	5,934	Claim for key money/goodwill adjusted for evidentiary shortcomings. Rejected, claim for loss of equity not direct.
TOTAL	1,015,907	108,195	374,376	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 30,000 in respect of UNCC claim No. 1611867. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 66,574.32 from any amount to be paid to claimant 3013180 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1611867, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Jasser & Ikhmayes Co.

UNCC claim number: 4006298

D Claim number: 3013187

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 180,000 (USD 622,837)

D Claim number: 1811666 (duplicate of UNCC claim No. 3013187)

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: KWD 180,000 (USD 622,837)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	10,746	4,298	14,872	Tangible property claim adjusted for depreciation and evidentiary shortcomings.
Loss of stock	153,162	28,063	97,104	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking, obsolescence and evidentiary shortcomings.
Other loss not categorized	16,092	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for other (general).
TOTAL	180,000	32,361	111,976	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the duplicative losses claimed in UNCC claim No. 3013187 were not valued.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Team International Co. (formerly Al Jazira Industrial Consultants)

UNCC claim number: 4006299

D Claim number: 3013200

Submitting Entity: Canada

D Claim amount: USD 350,000

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of profits	34,353	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	66,797	0	0	Rejected, claim for loss of equity not direct.
TOTAL	101,150	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Atta'a Textile Co. (W.L.L.)
UNCC claim number: 4006300
D Claim number: 3013201
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: USD 4,158,122

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of stock	462,691	253,034	875,550	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	150,000	87,626	303,204	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	489,006	3,760	13,010	Partial rejection, insufficient documentary evidence.
Other loss not categorized	100,000	45,500	157,439	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	1,201,697	389,920	1,349,203	

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER, CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Amani Ladies Beauty Salon Co. (aka Al Hama Ladies Beauty Salon)
UNCC claim number: 4006301
D Claim number: 3013202
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: USD 92,550

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	17,283	12,682	43,882	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	8,987	1,248	4,318	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	9,031	6,293	21,775	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Other loss not categorized	4,433	2,672	9,246	Claim for key money adjusted for evidentiary shortcomings.
TOTAL	39,734	22,895	79,221	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 12,987 in respect of UNCC claim No. 1551131. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 42,444.92 from any amount to be paid to claimant 3013202 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1551131, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Munir Office Company W.L.L.

UNCC claim number: 4006302

D Claim number: 3013204

Submitting Entity: Jordan

D Claim amount: USD 502,000

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and Reclassified (KWD)^a</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)^b</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	122,972	88,860	307,474	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of vehicles	2,816	2,816	9,744	
Loss of profits	31,290	9,380	32,457	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
TOTAL	157,078	101,056	349,675	

^a Amount claimed does not equal the total amount claimed and reclassified because the Panel valued the entire loss claimed on behalf of the company, which included KWD 12,000 in respect of UNCC claim No. 1600086. See paragraph 11 above.

^b After the decision of the bilateral committee is applied to the recommended award, the Panel recommends the deduction of USD 39,370.24 from any amount to be paid to claimant 3013204 in respect of his previously awarded category "C" claim, UNCC claim No. 1600086, for the same company's losses.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Shati and Al-Basha United Trading Co.

UNCC claim number: 4006303

D Claim number: 3013262

Submitting Entity Jordan

D Claim amount: KWD 1,171,270 (USD 4,052,837)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	15,000	5,089	17,609	Tangible property claim adjusted for depreciation.
Loss of stock	27,000	10,075	34,862	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	50,000	16,107	55,734	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	1,059,950	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
TOTAL	1,151,950	31,271	108,205	

Claim preparation costs		n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Interest	19,320	n.a.	n.a.	Governing Council's determination pending.
Amount claimed (KWD)	1,171,270			
Net amount claimed (KWD)	1,151,950			Amount claimed less claim preparation costs and interest.

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Kana Controls Co. W.L.L.

UNCC claim number: 4006304

D Claim number: 3013271

Submitting Entity Pakistan

D Claim amount: KWD 5,000 (USD 17,301)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and Reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	5,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for tangible business property.
TOTAL	5,000	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: West Bank Trading Company
UNCC claim number: 4006305
D Claim number: 3013276
Submitting Entity: Jordan
D Claim amount: KWD 267,050 (USD 924,048)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	10,669	10,669	36,917	
Loss of stock	234,331	151,846	525,419	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	22,050	12,883	44,578	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
TOTAL	267,050	175,398	606,914	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al-Mujam Trading and Contracting Co.
UNCC claim number: 4006306
D Claim number: 3013277
Submitting Entity Jordan
D Claim amount: KWD 185,514 (USD 641,917)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	1,664	1,664	5,758	
Loss of stock	139,802	37,832	130,907	Stock claim adjusted for stock build-up, overstocking and obsolescence.
Loss of profits	19,048	3,272	11,322	Profits claim adjusted to reflect historical results for a seven-month indemnity period.
Receivables	25,000	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for receivables.
TOTAL	185,514	42,768	147,987	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Naser & Al Ghorabi Co. Import/Export
UNCC claim number: 4006307
D Claim number: 3013297
Submitting Entity Yemen
D Claim amount: KWD 187,458 (USD 648,644)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Receivables	186,475	0	0	Rejected, existence of business not proven and loss not direct.
Other loss not categorized	983	0	0	Rejected, existence of business not proven and loss not direct.
TOTAL	187,458	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Wadea Trading Co. Agencies
UNCC claim number: 4006308

D Claim number: 3013298
Submitting Entity Yemen
D Claim amount: KWD 470,875 (USD 1,629,325)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Other loss not categorized	470,875	0	0	Rejected, existence of business not proven and loss not direct.
TOTAL	470,875	0	0	

[ENGLISH ONLY]

Annex II

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT STAND ALONE CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Company name: Al Saba Central Market
UNCC claim number: 4006309

D Claim number: 3013299
Submitting Entity Yemen
D Claim amount: KWD 46,783 (USD 161,879)

<u>Category of loss</u>	<u>Total amount claimed and reclassified (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Recommended amount (USD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of profits	16,534	0	0	Insufficient documentary evidence to substantiate claim for profits.
Other loss not categorized	30,249	0	0	Rejected, claim for loss of equity not direct. Insufficient evidence to substantiate claim for other (general).
TOTAL	46,783	0	0	

Annex IIIRECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT REGULAR
“E4” CLAIMS BY CLAIM NUMBER AND CLAIMANT NAME

<u>UNSEQ</u> <u>claim</u> <u>No.</u> ^a	<u>UNCC</u> <u>claim</u> <u>No.</u>	<u>Claimant's name</u>	<u>Amount</u> <u>claimed</u> <u>(KWD)</u>	<u>Net amount</u> <u>claimed</u> <u>(KWD)</u> ^b	<u>Amount</u> <u>recommended</u> <u>(KWD)</u>	<u>Amount</u> <u>recommended</u> <u>(USD)</u>
n.a.	3013288	Murji & Saif Al-Khaldi Co.	59,000	59,000	812	2,810
E-02700	4003265	Ajnadain Contracting & Trading Co. W.L.L.	152,050	151,233	26,953	93,263
n.a.	4002540	General Transportation & Equipment Co.	223,721	223,721	151,091	522,806
TOTAL			434,771	433,954	178,856	618,879

^a The UNSEQ number is the provisional claim number assigned to each claim by the Government of Kuwait's Public Authority for Assessment of Compensation for Damages Resulting from Iraqi Aggression.

^b This amount is net of claims preparations costs and interest.

[ENGLISH ONLY]

Annex IV

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT REGULAR “E4” CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Claimant's name: Murji & Saif Al-Khaldi Co.
UNCC claim number: 3013288
UNSEQ number: n.a.

<u>Category of loss</u>	<u>Amount asserted (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	2,500	812	Original loss of tangible property claim reclassified to loss of tangible property and stock. Tangible property claim adjusted for insufficient evidence of reinstatement and evidentiary shortcomings. [See paragraphs 44-50 above.]
Loss of stock	56,500	0	Stock claim adjusted to nil for evidentiary shortcomings. [See paragraphs 44-50 above.]
TOTAL	59,000	812	

Annex IV

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT REGULAR “E4” CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Claimant's name: Ajnadain Contracting & Trading Co. W.L.L.
UNCC claim number: 4003265
UNSEQ number: E-02700

<u>Category of loss</u>	<u>Amount asserted (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	90,898	22,724	Original loss of tangible property claim reclassified to loss of tangible property and stock. Tangible property claim adjusted for evidentiary shortcomings. [See paragraphs 44-50 above.]
Loss of stock	50,107	4,229	Stock claim adjusted for stock build-up, obsolescence and evidentiary shortcomings. [See paragraphs 44-50 above.]
Bad debts	10,228	0	Insufficient evidence to substantiate claim. See paragraph 54 above.
TOTAL	151,233	26,953	
Claim preparation costs	817	n.a.	Governing Council determination pending. See paragraph 73 above.

[ENGLISH ONLY]

Annex IV

RECOMMENDED AWARDS FOR THE TWENTY-EIGHTH INSTALMENT REGULAR "E4" CLAIMS BY CLAIM NUMBER,
CLAIMANT NAME AND CATEGORY OF LOSS

Claimant's name: General Transportation & Equipment Co.
UNCC claim number: 4002540
UNSEQ number: n.a.

<u>Category of loss</u>	<u>Amount asserted (KWD)</u>	<u>Recommended amount (KWD)</u>	<u>Comments</u>
Loss of tangible property	846	846	Original loss of tangible property claim reclassified to loss of tangible property, stock and vehicles. Tangible property claim recommended in full. [See paragraphs 44-50 above.]
Loss of stock	123,366	92,054	Stock claim adjusted for stock build-up and obsolescence. [See paragraphs 44-50 above.]
Loss of vehicles	2,294	0	Vehicles claim adjusted to nil to reflect evidentiary shortcomings. [See paragraphs 44-50 above.]
Bad debts	97,215	58,191	Claim for bad debts adjusted for evidentiary shortcomings. [See paragraph 54 above.]
TOTAL	223,721	151,091	

Annex V

RECOMMENDED AWARDS FOR TWENTY-EIGHTH INSTALMENT “E2” CLAIMS
Table of recommendations

<u>Sub- mitting Entity</u>	<u>UNCC claim No.</u>	<u>Claimant's name</u>	<u>Total amount claimed, including permissible amendments^a</u>			<u>Reclassified amount^d</u>				<u>Decision of the Panel of Commissioners</u>					
			<u>Amount claimed in original currency^b</u>	<u>Amount claimed restated in USD^c</u>	<u>Type of loss</u>	<u>Sub-category</u>	<u>Amount claimed in original currency</u>	<u>Amount recommended in original currency or loss^e</u>	<u>Amount recom- mended in USD</u>	<u>Reasons for denial or reduction of award^f</u>	<u>Report citatio n</u>	<u>Total of amount recom- mended in USD</u>			
France	1854415	Dome X'Pats	FRF	121,100	26,402	Contract	Interrupted service contract (Iraq): Loss of profit	FRF	121,100	FRF	0	0	Part or all of claimed loss is unsubstantiated; Failure to establish appropriate efforts to mitigate.	Paras. 66 and 67	1,650
			USD	3,300				Other tangible property	Damage or total loss (Iraq): Tools/Equipment (value)	USD	3,300	USD			
Jordan	3004492	General Products Trading Company Ltd.	USD	40,700	40,700	Contract	Goods lost or destroyed in transit (Kuwait): Contract price	USD	40,700	USD	0	0	No proof of direct loss	Paras. 68 and 69	0
Total			67,102							1,650					

Notes to table of recommendations

^a Pursuant to the Governing Council's decision taken at its twenty-seventh session held in March 1998, claimants in category "E" are not permitted to submit new claims or new loss types or elements, or increase the quantum of previously filed claims, after 11 May 1998. Nor may claimants use the claim development process, including the article 34 notifications, to advance new claims or increase the quantum of previously filed claims. However, any additional evidence submitted by claimants in response to article 34 notifications may be used to support claims timely filed. Accordingly, the total claimed amounts stated in this table include only those supplements and amendments to the original claimed amounts submitted prior to 11 May 1998 or submitted after that date where these comply with the requirements of the Commission. The Panel observes that, in a few cases, there were discrepancies between the total amount asserted by the claimant in the claim form and the sum of the individual loss items stated by the claimant in the claim form or in the Statement of Claim. In such circumstances, the Panel adopts the total value asserted in the claim form where that claim form was filed prior to 11 May 1998.

^b Currency codes: FRF (French franc), USD (United States dollar).

^c In the column entitled "Total amount claimed restated in USD", for claims originally expressed by the claimant in currencies other than United States dollars, the secretariat has converted the amount claimed to United States dollars based on August 1990 rates of exchange as indicated in the United Nations Monthly Bulletin of Statistics or, in cases where this exchange rate is not available, the latest exchange rate available prior to August 1990. This conversion is made solely to provide an indication of the amount claimed in United States dollars for comparative purposes.

^d In the columns under the heading entitled "Reclassified claim", the Panel has re-categorized certain of the losses using standard classifications, as appropriate, since many claimants have presented similar losses in different ways (see columns entitled "Type of loss" and "Subcategory"). This procedure is intended to ensure consistency, equality of treatment and fairness in the analysis of the claims and is consistent with the practice of the Commission. In addition, the amount stated in the claim for each element of loss is also reflected.

^e The secretariat has recalculated the amount claimed in the currency of the original loss which, on occasion, has been different from the amount stated in the claim form.

^f An explanation of each of the reasons for denial of the whole or part of the claimed amount is provided below:

LIST OF REASONS STATED IN ANNEX V FOR DENIAL IN WHOLE OR IN PART OF THE CLAIMED AMOUNT

<u>Reason</u>	<u>Explanation</u>
COMPENSABILITY	
Part or all of claimed loss is unsubstantiated	The claimant has failed to file documentation substantiating its claim; or, where documents have been provided, these do not demonstrate the circumstances or amount of part or all of the claimed loss as required under article 35 of the Rules.
No proof of direct loss	The claimant has failed to submit sufficient evidence to demonstrate that the loss was a direct result of Iraq's invasion and occupation of Kuwait.
VERIFICATION AND VALUATION	
Insufficient evidence of value	The claimant has produced insufficient evidence to prove all or part of the value of its losses, as required under article 35 of the Rules.
Failure to establish appropriate efforts to mitigate	The claimant has not taken such measures as were reasonable in the circumstances to minimize the loss as required under paragraph 23 of Governing Council decision 9 and paragraph 9 (IV) of decision 15.
