

الجلسة العامة العادية ليوم 17 أفريل 2025

تقرير عن نشاط الشركة

الفصل 44

من قانون هيئة السوق المالية

(1) تعريف الشركة :

تأسست الشركة سنة 1971 في شكل شركة خفية الاسم هدفها الأساسي إنتاج وتصدير مادة "فليور الألومنيوم" بمصنعها بقباس الذي دخل طور الإنتاج في جوان 1976. الشركة مصدرة كليا ومتحصلة على علامة الجودة ISO 9001-ISO 2015V والمحافظة على البيئة ISO14001.

(2) نشاط الشركة خلال سنة 2024 :

بلغ الإنتاج الجملي من فليوريد الالمنيوم خلال سنة 2024 : 35.381 طن مقابل 26.864 طن سنة 2023 أي بزيادة قدرها 8.517 طن.

خلال الفترة المتراوحة ما بين غرة جانفي و 31 ديسمبر 2024، وقع تسويق 31.950 طن من فليور الألومنيوم إلى كل من الأسواق الخليجية، الأوروبية، أمريكا الجنوبية و آسيا مقابل 26.162 طن خلال سنة 2023.

على المستوى المالي، يتبين من خلال القوائم المالية ما يلي :

بلغت النتيجة الصافية المسجلة في 31 ديسمبر 2024 ربح ب 21.453 ألف دينار مسجلة إرتفاعا بقيمة 14.132 ألف دينار مقارنة بسنة 2023 حيث بلغت خلالها 7.321 ألف دينار. يفسر إرتفاع النتيجة الصافية الحاصلة في 2024/12/31 بالأساس إلى إرتفاع الهامش الخام والذي بلغ 33.964 ألف دينار مقابل 19.091 ألف دينار في 2023/12/31 مما نتج عنه إرتفاع نتيجة الإستغلال المسجلة في 2024/12/31 لتبلغ 16.831 ألف دينار مقابل 1.372 ألف دينار سنة 2023.

و ساهم حصول الشركة على مرائب الأسهم في البنوك التي تساهم في راس مالها (التجاري بنك والبنك العربي لتونس) في تحسن النتائج الصافية للسنة المالية 2024.

وكانت أهم أرقام قائمة النتائج للسنة المالية 2024 كالتالي:

- الهامش الخام: 33.964 ألف دت. مقابل 19.091 ألف أدت سنة 2022.
- نتيجة الإستغلال: 16.832 ألف دت . مقابل 1.372 ألف دت سنة 2022.
- النتيجة الصافية: 21.453 ألف دت. مقابل 7.321 ألف دت سنة 2022.

3) آفاق النشاط التجاري :

شهد معدن الألمنيوم تحسنا من حيث مؤشر سعر LME مع بداية سنة 2025 بحوالي 13% مقارنة مع نفس الفترة من سنة 2024 (حوالي \$2500 للطن مقابل \$2200 للطن في السنة الفارطة أي بإرتفاع بحوالي \$300). من جهة أخرى لا يزال مستوى إنتاج فليور الألمنيوم في الصين في مستوى مرتفع فحسب الإحصائيات الرسمية أنتجت الصين خلال سنة 2024 حوالي 655 ألف طن و هو ما يمثل 7% أعلى من سنة 2023. نتيجة لذلك لا يزال مخزون الصين من فليور الألمنيوم الجاهز للتصدير مرتفعا و بالتالي إتجهت سياسة الصين للمبيعات للتركيز على السوق الخارجية.

بالنسبة لشركتنا في ظل ظروف السوق الحساسة لا تزال تتجه استراتيجية شركتنا للمبيعات إلى تركيز أكثر على الحرفاء ذوي العقود طويلة المدى بغية الإنتفاع بأفضل الأسعار الممكنة من خلال التفاوض المباشر و كذلك المشاركة في المناقصات العالمية للتأكد من واقع السوق الفورية و للحصول على صفقات إضافية.

خلاصة القول، رغم تقلبات السوق العالمية و الكميات المعروضة من المنافسين ، نجحنا في الحفاظ على نسبة هامة من حصتنا من الكميات المتعاقد عليها من جهة و بأسعار محترمة.

• احتياجات المصنع من المواد الأولية:

• الألومين: فيما يتعلق بالكميات السنوية، لدينا عقد مع المزود اليوناني إلى غاية نهاية 2028 لتزويدنا بكميات تقارب 30 ألف طن سنويا و هو ما يمثل حوالي 70 بالمائة من حاجيات المصنع السنوية. إضافة الى ذلك، تم الإتصال بالمزود الإسباني مؤخرا لتوريد كميات إضافية لسنة 2025 عند الحاجة. بالنسبة للأسعار، يجدر الذكر أن سعر الألومينا المبلة مرتبط أساسا بسعر الألومينا المستعملة في قطاع المعادن Metallurgical Alumina.

• سبات الفليور: تم الإتفاق على تجديد عقدنا مع المزود المكسيكي لمدة ثلاث سنوات (2025 - 2026 - 2027) الذي ينص أساسا على توريد كمية تمثل حوالي 70% من حاجيات المصنع من هذه المادة الأولية. و في إطار تنويع مصادر التوريد تم الإتصال بالمزودين الإسباني و الجنوب إفريقي لتوفير الكمية الإضافية التي يحتاجها المصنع.

- الكبريت: بالنسبة لهذه المادة، تتجه سياسة الشركة الى التوريد عن طريق مناقصة حسب حاجيات المصنع و طاقة الخزن و مستوى السعر مع العلم أن السعر العالمي للكبريت مرتبط أساسا بالسوق العالمية للأسمدة.

4) المعايير المعتمدة في إعداد القوائم المالية.

تعتمد الشركة في اعداد قوائمها المالية على الضبط المرجعي طبقا للمعيار العام للمحاسبة رقم 1.

5) -المساهمات الجديدة وعملية التفويت :

ليس هناك مساهمات جديدة.

6) -نشاطات الشركات الخاضعة لمراقبتها:

لا توجد أي شركة خاضعة لمراقبة الصناعات الكيماوية للفليور.

7) -توزيع رأس المال وحقوق الاقتراع وشروط حضور الاجتماعات :

يتكون رأس مال الشركة من 2 100 000 سهما قيمته الاسمية 10 دنانير أغلبيته ممتلك من طرف "مجمع إدريس" بنسبة%50.25، أمّا المساهم الأجنبي، الممثل في الشركة العربية للتعددين فهو يملك%26,67 من رأس المال. أما الباقي فهو موزع على صغار المساهمين ويحق لكل مالك (أو ممثل) لسهم واحد أن يحضر مداورات الجمعية العامة ويمثل كل سهم صوتا واحدا.

8- جدول تطور الأموال الذاتية والمرابيح:

الوحدة(ألف دينار)

2024	2023	2022	2021	2020	البيانات
21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	- رأس المال
36.859	36.859	36.859	36.859	36.859	- الاحتياطات
41.668	39.597	24.257	23.012	37.529	- رصيد منقول
645	2.626	2.887	3.166	3.445	-أموال ذاتية أخرى
21.453	7.321	31.090	9.015	(11.366)	- نتيجة السنة
121.626	107.403	116.093	93.053	87.467	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص

9-تطور الشركة خلال الخمس سنوات الاخيرة:

الوحدة(ألف دينار)

2024	2023	2022	2021	2020	البيانات
35.381	26.864	41.585	40.005	32.048	- الإنتاج (الطن)
31.951	26.162	40.000	39.702	33.357	- الصادرات (الطن)
169.862	146.580	230.832	148.048	117.519	- رقم المعاملات (أدت)
33.964	19.091	49.331	18.391	2.155	- الهامش الخام (أدت)
21.453	7.321	31.090	9.015	(11.366)	- نتيجة السنة (أدت)
1.734	2.791	1.448	2.376	1.160	- الاستثمارات (أدت)
	5.250	15.750	7.770	3.150	توزيع المرابيح (أدت)

10- توزيع المرباح:

بقرار من الجلسة العامة العادية للشركة توزع المرباح السنوية بصفة موحدة على المساهمين وذلك حسب القانون الأساسي للشركة وتتكون الأرباح القابلة للتوزيع من النتيجة المحاسبية السنوية الصافية بعد إدماج النتائج المؤجلة من السنوات المحاسبية السابقة، وبعد طرح ما يلي:

- 5 % من الربح المحدد بعنوان احتياطات قانونية ويصبح هذا الخصم غير واجب إذا بلغ الاحتياطي القانوني عشر رأس مال الشركة، وهو الحال خلال هذه السنة.

- المبالغ التي تقرّر الجلسة العامة تخصيصها للاحتياطات.

11) الحوافز والتشجيعات المخصصة للأجراء:

إضافة لمختلف الأجور و المنح والامتيازات المسندة الى أعوان الشركة، تبنت الشركة منذ سنوات مبدأ مكافأة أعوانها بإقرار منحة تشجيعية لفائدتهم يقع ضبطها من طرف مجلس الإدارة.

12) تطور سعر أسهم الشركة في البورصة لسنة 2024:

وقع تداول 171185 سهما سنة 2024 بما قيمته 12 757 628,250 د.ت ويكون السعر المتوسطي لنفس السنة 74,525 دينار:

- أعلى سعر تداول : 99,980 دت

- أدنى سعر تداول : 61,000 دت

13) – اللجان الخاصة ومهامها :

1.13: اللجنة الاستشارية للمؤسسة : تم تكوينها حسب القانون ومهمتها مراقبة حسن سير العمل

قصد تحسين الإنتاج والإنتاجية والمساهمة في ضبط آفاق أنشطة الشركة والحضور في مداورات ترقية العمال. ويقع تجديد هذه اللجنة كل ثلاث سنوات عن طريق اقتراح داخلي.

2.13: لجنة المراقبة الدائمة: حسب قانون 2005-96 المؤرخ في 18 أكتوبر 2005، انتخبت هذه

اللجنة من طرف مجلس الإدارة وهي متكونة من أعضاء من المجلس ومكلفة بالمهام التي ضبطها نفس القانون.

وقد عقدت هذه اللجنة عديد الاجتماعات خلال سنة 2024 وأوكلت الى مكتب تدقيق ومراقبة خارجي بعض المهام للتدقيق في بعض مجالات نشاط الشركة.

3.13: لجنة الصفقات :

تظم هذه اللجنة أعضاء من مجلس الإدارة و تتولى النظر في أهم الصفقات التجارية (مبيعات و شراعات المواد الأولية) وكذلك الاستثمارات.

14) – التصرف في الموارد البشرية :

التكوين : إن الشركة متحصلة على علامة الجودة-ISO.V 2015 14001 وبالرجوع إلى أسس هذه المنظومة الأخيرة، فإن الشركة تقوم بضبط مخطط سنوي للتكوين تقع متابعته من طرف مديريةية الموارد البشرية ومراقبته تكون من طرف مراقب الجودة .

15) – المراقبة الداخلية :

يقع سنويًا برمجة مهمات تدقيق يقوم بها مكتب خارجي مكلف من طرف اللجنة الدائمة للتدقيق ويتم متابعتها من طرف مجلس الإدارة. و تدمج خاتمة دراسة أسس المراقبة الداخلية في التقرير العام لمراقبة الحسابات وذلك حسب القانون 96-117 (الفصل عدد 3) والمنقح بالقانون 2005-96.

16) – الأهداف والوسائل المناطة بيد المسؤولين بالشركة لتحسين تموقع الشركة مع نظرائنا:

تأسست الشركة سنة 1971 في شكل شركة خفية الاسم هدفها الأساسي إنتاج وتصدير مادة " فليور الألمنيوم " بمصنعها بقابس الذي دخل طور الإنتاج في جوان 1976. الشركة مصدرة كليا (قانون 93-120) ومتحصلة على علامة الجودة ISO 9001 - V2015 والمحافظة على البيئة : ISO14001

وتحتل الشركة مكانة متميزة في السوق العالمية لفليورير الألمنيوم بحكم جودة إنتاجها واحترامها لالتزاماتها وتعهدها وقدراتها التنافسية

1-16 من أجل تلبية متطلبات الحرفاء والمحافظة على مكانة الشركة في السوق العالمية ومطابقة الشركة للمعايير البيئية التونسية والعالمية وقع تركيز المنظومة العالمية للجودة ايزو 9001 منذ سنة 1999 كما تحصلت الشركة على الشهادة العالمية للبيئة والمحافظة على المحيط ايزو 14001 منذ سنة 2008, ويقع تجديد هذه الشهادات مرة كل 3 سنوات. و قد تم تجديد الشهادات ل3 سنوات (2023-2024-2025) اثر تدقيق قام به مكتب SGS الدولي خلال شهر جوان 2023.

2-16 تحسبا لتفعيل الية حدود الكربون Carbon Bord Adjustment Mechanism (MACF) من طرف الاتحاد الأوروبي بداية من 1 جانفي 2026 قامت الشركة بتكليف مكتب دراسات مختص لإعداد دراسة حول موازنة الكربون و البصمة الكربونية باعتبار اننا نصدر جزء من منتجاتنا الى الاتحاد الأوروبي.

3-16 الانضمام الى منظومة Reach E.U. بالنسبة للمواد المصدرة الى اروبا و كذلك الى منظومة Reach UK. لضمان التصدير للسوق البريطانية.

4-16 تستند سياسة تسويق "شركة الصناعات الكيمايية للفليور" أساسا على العقود متوسطة الأجل مع حرفائها ومورديها الرئيسيين للمواد اولية. و تغطي العقود التجارية متوسطة المدى حوالي من 60% الطاقة الإنتاجية للمصنع.

(17)- أهم المخاطر التي يمكن أن تتعرض لها الشركة :

وعيا منها بالمخاطر البيئية وسعيا منها لإرساء الوسائل العملية الممكنة للوقاية من التلوث والمحافظة على البيئة، خصوصا مع تنامي اهتمام المجتمع المدني بقابس بالجوانب البيئية بالجهة، قامت الشركة بإنجاز العديد من المشاريع (وحدة لمعالجة وامتصاص الغازات، وحدة لتحديد وخرن مادة الأنهيدريت، وحدة لمعالجة وامتصاص الغازات المنبعثة من وحدات مصنع الحامض الكبريتي) ونحن بصدد مواصلة تنفيذ برامج تكميلية لتعهد البنية التحتية وتحسين ظروف العمل بكامل المعمل.

كما قمنا بالمراقبة الدورية القانونية لمعدّات الرفع والتجهيزات العاملة تحت الضغط وشبكات الكهرباء والغاز وذلك عن طريق مكتب مختص.

كذلك، وقع تحيين دراسة الأخطار للمؤسسة آخذين بعين الاعتبار الوحدة الجديدة للحامض الكبريتي التي غيرت ترتيب المؤسسة من الصنف الثاني إلي الصنف الأول.

و تقوم الشركة بخصص تكوينية أسبوعية في مجال السلامة بإشراف مدير السلامة.

(18)- نشاطات الشركة في إطار البحث والتطوير:

رصدت الشركة عدّة استثمارات للمحافظة على أداة الإنتاج ولتحسين الإنتاج والإنتاجية وكذلك لتحسين ظروف العمل والمحيط والسلامة المهنية وتطوير وسائل التصرف والإدارة.

ونحن الآن بصدد إنجاز هذه الإستثمارات على مراحل خلال السنوات القادمة.

ومن المشاريع المهمة المبرمجة خلال سنة 2025 الاستثمار في مشروع التوليد الطاقة عن طريق الألواح الشمسية (Projet Photovoltaïque) وهو مشروع ذو جدوى بيئية و ذو مردودية اقتصادية.

19- السياسة المالية للشركة:

تتمتع الشركة بالسيولة التي تمكنها من الإيفاء بتعهداتها والتزاماتها مع اعتماد سياسة تجارية رشيدة في مجال آجال خلاص الحرفاء والمزودين. كذلك يتمّ الالتجاء إلى الاقتراض كلما دعت الحاجة لذلك لتمويل الإستثمارات. كما تقوم الشركة بتوظيف الأموال المتوفرة بما يضمن المردودية والنّجاعة.

20) القواعد المطبقة في تعيين واستبدال أعضاء مجلس الإدارة

بحسب الفصل 20 من القانون الأساسي للشركة، يقع تعيين أعضاء المجلس لمدة ثلاث سنوات ويعني بالسنة المدة الفاصلة بين جلستين عاديتين سنويتين متتاليتين. ويمكن تجديد هذه التسمية أو عزل أعضاء مجلس الإدارة في أي وقت بقرار من الجلسة العامة العادية أو بتوفّر شروط أخرى حسب بالفصل 32 من نفس القانون الأساسي. و لأول مرة قامت الشركة خلال سنة 2024 باختيار 2 أعضاء مستقلين بمجلس الإدارة بعد فتح باب الترشح عن طريق CMF وتم كذلك يوم 4 افريل 2024 خلال الجلسة العامة الانتخابية انتخاب المصادقة على تعيين العضو المنتخب الممثل لصغار المساهمين بمجلس الإدارة.

21) التفويضات الرئيسية الصالحة الممنوحة من قبل الجمعية العمومية للهيئات

الإدارية والتنظيمية.

بحسب الفصل 44 من القانون الأساسي للشركة، تمثل الجلسة العامة المترتبة على الوجه الصحيح مجموع المساهمين ويجوز أن تكون عادية أو خارقة للعادة إذا توفرت فيها الشروط الضرورية. وتلزم قرارات الجلسة العامة المتخذة طبق القانون وهذا القانون الأساسي جميع المساهمين.

ويدير الشركة مجلس إدارة وتفصل مهام رئيس مجلس الإدارة ومهام المدير العام كيفما يحدده القانون المنظم للشركات خفية الاسم. يفوض المجلس للمدير العام وفي الحدود التي يراها ملائمة السلطات الضرورية لتمكينه من الاضطلاع بالإدارة العامة للشركة.

وبحسب الفصل 25 من القانون الأساسي للشركة، يتمتع مجلس الإدارة بسلطات موسعة للتصرف في كل الحالات باسم الشركة في حدود موضوعها. إلا أنه لا يمكن لمجلس الإدارة أن يتدخل في سلطات الجلسات العامة للمساهمين المخصصة لهم بموجب القانون.