

الجلسة العامّة العاديّة  
المنعقدة في يوم الخميس الموافق

لـ 14 ماي 2015

# الصناعات الكيمايئة للفلور

---

## جدول أعمال الجلسة العامة العادية للسنة المالية 2014

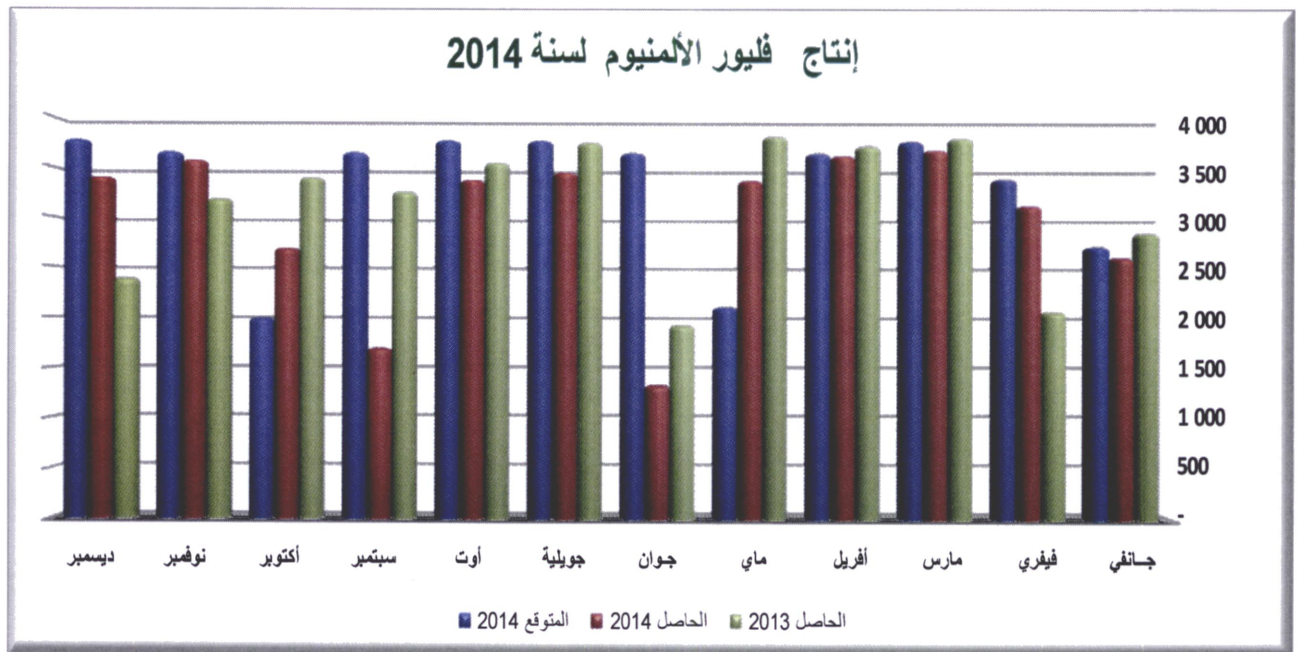
---

- تلاوة تقرير مجلس الإدارة للجلسة العامة العادية للسنة الماليّة 2014
- تلاوة تقارير مراقبي الحسابات للسنة المالية 2014
- المصادقة على الموازنة وقائمة النتائج المختومة بتاريخ 31.12.2014
- تبويب الحاصل السنوي للسنة الماليّة 2014
- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2014
- تعيين مراقب حسابات للسنوات الماليّة (2015- 2016 -2017)
- تحديد منحة الحضور لسنة 2015

## تقرير مجلس الإدارة للجلسة العامة العادية

### أ - التقرير الفني : 01 جانفي 2014 إلى غاية 31 ديسمبر 2014.

الشهر	المتوقع	الحاصل	الفارق	فترات توقف المعمل	الملاحظات
جانفي	2720	2608	-112	توقف المعمل لمدة 07 أيام للصيانة	
فيفري	3400	3134	-266	التخفيض في طاقة الإنتاج بسبب نقص في مخزون الأوليوم لمدة 18 يوما.	
مارس	3780	3693	-87	التخفيض في طاقة الإنتاج بسبب نقص في مخزون الأوليوم لمدة 3 أيام.	
أفريل	3660	3636	-24		
ماي	2120	3385	+1265	تأجيل الصيانة المبرمجة	
جون	3660	1331	-2329	توقف المعمل لمدة 16 يوما للصيانة	التخفيض في طاقة الإنتاج بسبب الظروف الصعب الذي يمر به منتجي الألمنيوم
جويلية	3780	3470	-310		
أوت	3780	3390	-390		
سبتمبر	3660	1695	-1965	توقف المعمل لمدة 14 يوما للصيانة	
أكتوبر	2000	2693,65	+693,65	توقف المعمل لمدة 6 أيام للصيانة نتيجة عطب في مفاعل فليورير الألمنيوم	
نوفمبر	3660	3582,5	-77,5		
ديسمبر	3780	3409,5	-370,5	التخفيض في طاقة الإنتاج بسبب نقص في مخزون الأوليوم لمدة 9 أيام.	
المجموع	40000	36027,65	-3972,35	43 يوما	



بلغ الإنتاج الجملي الحاصل خلال هذه السنة 36027,65 طن مقابل الإنتاج المخطط 40000 طن أي بنقص (3927,35) طنا مقارنة مع ما هو مبرمج وذلك للأسباب التالية :

✓ إنقطاع إمدادات الأوليوم من طرف المزود، المجمع الكيميائي، مما انجر عنه نقص بـ 570 طن.

✓ التخفيض في طاقة الإنتاج لتراجع مبيعاتنا بسبب الظرف الصعب الذي يمر به منتجي الألمنيوم والراجع بالأساس للإرتفاع الملحوظ في سعر الطاقة. وقد انجر عن هذا التخفيض نقص بـ 920طن.

✓ توقف غير مبرمج للمعمل لمدة 09 أيام ناتج بالأساس عن عطب في مفاعل فليورير الألمنيوم و هو ما أدى إلى نقص بـ 1100 طن.

هذا وقدّر معدّل الإنتاج اليومي الحاصل بـ 112طن/يوم (بدون اعتبار ثلاثة و أربعون يوما (43) لتوقف المعمل).

#### أ-2 الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية

البيان	الوحدة	المتوقع 2014	الحاصل 2014	الفارق %
<b>المواد الأولية</b>				
سبات الفليور	طن	1.525	1.530	+0.328 %
- الحامض الكبريتي و الأوليوم 100%	طن	1.870	1.869	-0.053 %
- الألومين المجففة	طن	1.004	1.004	0
<b>المنافع الأساسية</b>				
- الطاقة الكهربائية	kWh	260	281	+8.077 %
- الغاز الطبيعي	Th	1330	1414	+6.316 %
- ماء البحر	م <sup>3</sup>	65	59.93	-7.800 %
- الماء الصناعي	م <sup>3</sup>	3	3.728	+24.267 %
- البخار	طن	0.12	0.119	-0.833%

#### أ-3 ملاحظات حول الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية المسجلة لغاية 31 ديسمبر 2014

##### أ-3-1 استهلاك المواد الأولية :

سجلت الإستهلاكات العينية لمادة سبات الفليور ارتفاعا طفيفا خلال سنة 2014 وذلك للأسباب الآتي ذكرها :

- التخفيض في طاقة الإنتاج بسبب إنقطاع إمدادات الأوليوم من طرف المزود، المجمع الكيميائي، لمدة 29 يوما مما انجر عنه اضطرابات في تسيير وحدات الإنتاج و أثر سلبا على الإستهلاكات العينية للمواد الأولية.

- إنتاج حوالي 14000 طن ذات مواصفات جديدة و دقيقة مما استوجب منا التأقلم مع ظروف إنتاجها.

أ-3-2 استهلاك المنافع الأساسية :

سجّلت هذه الفترة ارتفاعا في معدلات بعض الإستهلاكات العينيّة للمنافع الأساسية للأسباب التالية :

- الماء الصناعي: سجل ارتفاعا و ذلك لتعويض النقص في إمدادات ماء البحر التي شهدت انقطاعا من طرف المزود: المجمع الكيميائي.

- الطاقة الكهربائية و الغاز الطبيعي: سجلت هذه المنافع ارتفاعا بسبب التخفيض في طاقة الإنتاج المنجّرة عن نقص مخزون الأوليوم في شهر فيفري مارس و ديسمبر إضافة إلى قرار التخفيض في طاقة الإنتاج للتحكم في جودة المنتج و بسبب الظرف الصعب الذي يمر به بعض حرفائنا التقليديين لمدة 04 أشهر: من ماي إلى أوت.

أ-4- أهم الاستثمارات و الأشغال الكبرى التي أنجزت أو هي في طور الإنجاز

اشتمل برنامج الأشغال الكبرى على ما يلي:

- أنبوب لضخ الحامض الكبريتي يربط بين ميناء قابس و المعمل: أنجز

- محطة ضخ لشحن البواخر بالحامض الكبريتي المزمع إنتاجه و تقدر نسبة تقدم الأشغال ب 70%

- كما تتواصل أشغال إصلاح هيكل و حدة الإنتاج حيث وقع صيانة و تدعيم مجموعة أعمدة

حاملة للهيكل والعوارض بين الطابق الثاني و الثالث و الرابع والطابق السفلي ما يمثل

نسبة 54 % من مجموع الأشغال.

أ-5 الاقتصاد في الطاقة و المياه

• وقع خلال هذه الفترة إبداء الملاحظات في التقرير المعمق للتدقيق في استهلاك

الطاقة Audit énergétique و قد قام مكتب الدراسات "PARTNER" بإحالة الدراسة

مع التوصيات للوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة للموافقة. كما قام المكتب بإعداد

التقرير المعمق في استهلاك المياه Audit des eaux و هو بصدد المراجعة بعد إبداء

الملاحظات.

## أ-6 - السلامة المهنية و تحسين ظروف العمل.

في إطار الاعتناء بموضوع الصحة و السلامة المهنية داخل المؤسسة تم القيام بحملة الفحوصات الطبية الدورية كما قامت الشركة بحصص تحسيسية للعمال ينشطها طبيب الشغل حول داء الفيروسي الكبدي و ذلك لتدعيم الثقافة الوقائية داخل المعمل ,متبوعة بحملات تلقيح ضد فيروس الانفلوانزا الموسمية و أخرى ضد الداء الفيروسي الكبدي B. كما وقعت المراقبة الدورية القانونية للمعدات والتجهيزات عن طريق مكتب مختص.

- تمت تونسة كل المعدات التي تعمل بالضغط والتابعة للوحدة الجديدة لإنتاج الحامض الكبريتي

- تم التعاقد خلال شهر سبتمبر مع شركة مختصة لوضع معدات السلامة في الوحدة الجديدة لإنتاج الحامض الكبريتي وفي عنابر تخزين الكبريت : أنجز.

- وقعت عملية تحيين دراسة الأخطار للمؤسسة للأخذ بعين الاعتبار الوحدة الجديدة للحامض الكبريتي ولتتم تسوية وضعيّة ترتيب المؤسسة من المرتبة الثانية إلي المرتبة الأولى من حيث الأخطار و يأتي هذا الإجراء نظرا لان المؤسسة ستصبح منتجة للحامض الكبريتي. وقد تلقت الشركة النسخة النهائية وسيتم إرسالها لإدارة السلامة بوزارة الصناعة لإبداء ملاحظاتها. فيما تتواصل عملية إصلاح هيكل وحدة الإنتاج، كما ذكرنا سالفا، و التي تعتبر من النقاط المطلوبة من طرف إدارة السلامة في ملف ترتيب المؤسسة.

## أ-7 - منظومتا الجودة و البيئة:

- اتّسمت نوعيّة المنتج النهائي خلال هذه الفترة من العام بمطابقتها لكل المواصفات المطلوبة و ذلك حسب التقارير الواردة من مصلحة مراقبة الجودة.
- قد تم القيام بالتدقيق في منظومة الجودة في 10/09 جوان 2014 بقرار تجديد شهادة المواصفات العالمية ايزو 9001 لمدة ثلاث سنوات.
- كما تم أيضا تجديد شهادة المواصفات العالمية في مجال البيئة ايزو 14001 لمدة ثلاث سنوات بعد التدقيق في يومي 18/17 جويلية 2014.
- قام مركز تونس الدولي لتكنولوجيا البيئة (CITET) بالتحاليل اللازمة للانبعاثات الغازية في إطار حملة التحاليل لجودة الهواء للنتثبت من فاعلية معدات الحد من انبعاث الغازات.

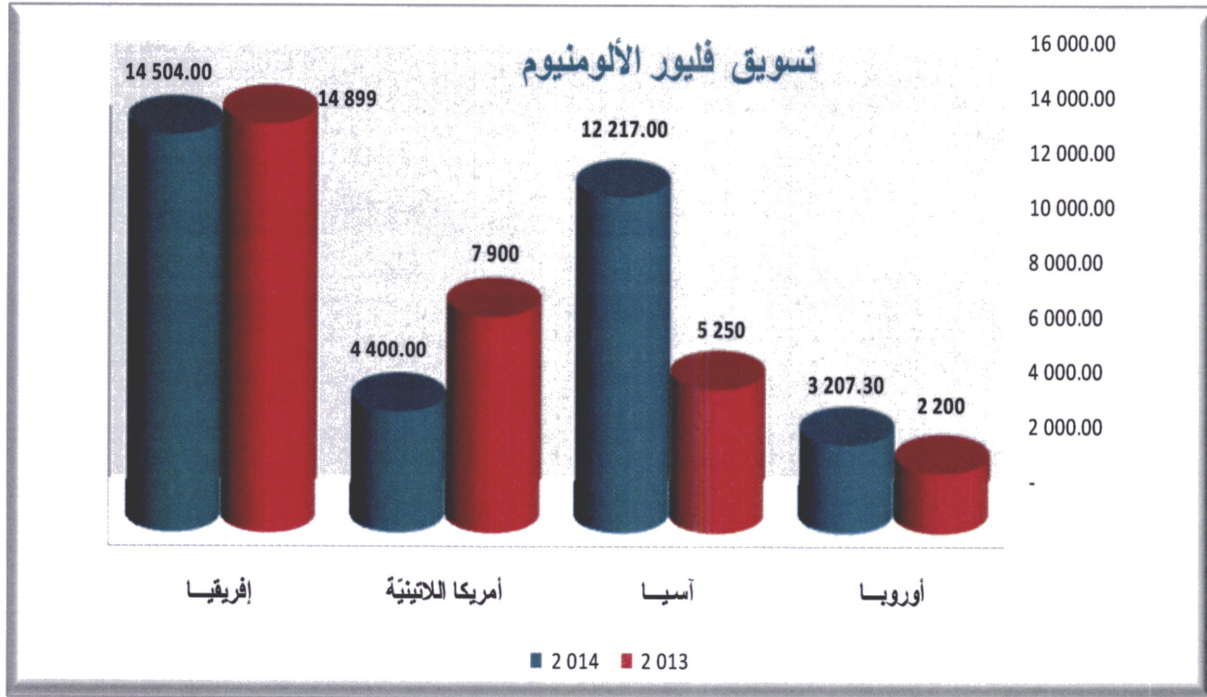
## ب- التقرير التجاري لسنة 2014

ب-1- إنجازات من أول جانفي الى 31 ديسمبر 2014

ب-1-1 تسويق فليور الألمنيوم :

خلال الفترة المتراوحة ما بين غرة جانفي و 31 ديسمبر 2014، وقع تسويق **34.328,300** طن من فليور الألمنيوم موزعة على النحو التالي :

الكمية (طن)		السنة	الوجهة
2014	2013		
14.504	14.899		إفريقيا
4.400	7.900		أمريكا اللاتينية
12.217	5.250		آسيا
3.207,300	2.200		أوروبا
<b>34.328,300</b>	<b>30.249,000</b>		المجموع



## ب-1-2 توريد الألومين:

بلغت واردات الشركة خلال نفس الفترة من مادة الألومين 36.653 طن  
مبلة تمّ شراؤها من البلدان الآتي ذكرها :

الكمية (طن)		السنة	المصدر
2014	2013		
20.077	31.993		اليونان
8.785	4.200		تركيا
3.991	3.991		إسبانيا
3.800	-		فرنسا
<b>36.653</b>	<b>40.184</b>		<b>المجموع</b>

## ب-1-3- توريد سبات الفليور :

فيما يخص هذه المادة، فإن الكمية الموردة خلال نفس الفترة من سنة 2014  
بلغت حوالي 61.104 طن مبلة تمّ شراؤها من البلدان التالية:

الكمية (طن)		السنة	المصدر
2014	2013		
45.957	30.117		المكسيك
—	11.200		الصين
10.047	—		جنوب إفريقيا
5.100	—		المغرب
<b>61.104</b>	<b>41.317</b>		<b>المجموع</b>





## ب-1-4 الحامض الكبريتي و الألبوم

بلغت شرايات الشركة من هاذين المادتين من المجمع الكيمياءى التونسى سنة 2014 كما يلي:

الكمية (طن)		السنة
2014	2013	المادة
50.476,666	54.801,420	الحامض الكبريتي
13.939,153	16.610,610	الألبوم

## ب-1-5 الكبريت :

فيما يخص هذه المادة، فإن الكمية الموردة خلال الثلاثي الأخير من سنة 2014 بلغت حوالي 5.000 طن تمّ شراؤها من المزود الايطالي.

## ب-2- آفاق النشاط التجاري لسنة 2015

كما أسلفنا الذكر في مناسبات عديدة سابقا، فإن سوق معدن الألمنيوم لا يزال يشهد تقلبات كثيرة من حيث تقلص حجم الطلب العالمي و ارتفاع كلفة الإنتاج و أيضا من حيث سعر البيع لهذا المعدن الذي لا يزال في حدود 1800 دولار للطن.

أدت هذه الوضعية الغير مستقرة في صناعة معدن الألمنيوم إلى جنوح الكثير من المنتجين للتقليص من طاقة إنتاجهم ونذكر بشكل بارز بلدان أمريكا اللاتينية ( خاصة البرازيل ) حيث عرفت جلّ مصاهر الألمنيوم بتلك المنطقة انخفاضا هاما للإنتاج. ونتيجة لذلك، إنخفض الطلب لمادة فليور الالمنيوم بتلك المنطقة مما أثر سلبا على الكميات المسوقة من طرف شركتنا التي شهدت تراجعاً كبيراً خلال الثلاث سنوات الأخيرة.

و رغم هذا الانخفاض في الطلب، واصلت الصين إنتاج كميات ضخمة من فليور الالمنيوم و تصديرها بأسعار متدنية جدا وصلت إلى أقل من 1000 دولار للطن و هو ما أثر بصفة مباشرة سلبيا خلال المفاوضات التي خضناها مع حرفائنا لكميات سنة 2015.

وفي هذا السياق و بالرغم من الفترة الصعبة التي يمر بها سوق فليور الالمنيوم، فإن سياسة الشركة للتسويق لازالت تعتمد على إبرام عقود متوسطة و طويلة المدى تمتد إلى 3 سنوات فأكثر باعتماد كميات متفق عليها مسبقا و أسعار يتفاوض فيها مع الحرفاء دورياً و ذلك حسب بنود العقد المبرم مع الحريف.

نتيجة لذلك، توقفت الشركة في تحقيق مجموعة من العقود والاتفاقيات التي تضمن تسويق كميات من فليور الألمنيوم للسنة الحالية وكذلك للسنوات القادمة و التي تتلخص كالآتي :

- إبرام عقود تمتد من ثلاثة سنوات فأكثر مع العديد من الحرفاء وخاصة منهم المتواجدون بمنطقة الخليج التي شهدت نموًا هامًا في صناعة معدن الألمنيوم نظرا لتوفر الطاقة بأسعار منخفضة مقارنة مع باقي المصنّعين في العالم. وتتراوح الكميات المتعاقد عليها ما بين 20000 طن إلى 24000 طن.

يجدر الذكر بأنّ منطقة الخليج تعتبر الوجهة الجديدة لشركتنا حيث شهد تسويق منتوجنا إلى تلك المنطقة نموًا هامًا خلال الثلاث سنوات الأخيرة ( من 25 طن خلال سنة 2012 إلى أكثر من 11000 طن سنة 2014 )

كما وقع الاتفاق مع العديد من الحرفاء الآخرين لتسويق كميات تقدر بـ 13000 طن خلال سنة 2015.

و إضافة إلى الكميات المذكورة أعلاه، نحن حاليا بصدد البحث عن إمكانية تسويق الكميات المتبقية مع حرفائنا التقليديين.

### احتياجات المصنع للمواد الأولية (ألومين، سيات الفليور و الكبريت)

#### - الألومين:

في ما يخص هذه المادة، وقع تمديد العقد الحالي مع المزود اليوناني إلى غاية نهاية سنة 2017 لكميات تقارب 30.000 طن سنويا من جهة و تم الاتفاق مع المزود التركي على توريد كمية 4.000 طن خلال الثلاثي الأول من سنة 2015 و سيتم التفاوض معه في أقرب الآجال على إمكانية تزويدنا بكميات إضافية تتماشى مع حاجيات المصنع من جهة أخرى. بجدد بنا الذكر انه سيتم أيضا الاتصال لاحقا بالمزود الاسباني قصد النظر في إمكانية توريد شحنة من هذه المادة خلال سنة 2015.

#### - سيات الفليور:

بالنسبة لهذه المادة، وقع تمديد العقد الحالي إلى نهاية سنة 2016 مع المزود المكسيكي ينصّ أساسا على توريد كمية لا تقل عن 40.000 طن في السنة، وتم الاتفاق مع المزود المغربي على توريد حوالي 5.000 طن خلال السداسي الأول من نفس السنة مع النظر لاحقا لإمكانية توريد 5.000 طن إضافية خلال السداسي الثاني. بالإضافة إلى ذلك، سيتم الاتصال لاحقا بالمزود الجنوب إفريقي قصد النظر في إمكانية توريد كميات تتماشى مع حاجيات المصنع لسنة 2015 إذا ما اقتضى الأمر ذلك.

## - الكبريت:

في ما يخص هذه المادة، يجدر الذكر أنه تم توريد كمية 5.000 طن خلال شهر نوفمبر من سنة 2014 للقيام بالاختبارات اللازمة لتقييم الأداء التقني لوحدتنا الجديدة لإنتاج الحامض الكبريتي و سيتم التفاوض في أقرب الآجال مع بعض المزودين على الكميات اللازمة لتغطية حاجيات هذه الوحدة لسنة 2015.

## ج - التقرير المالي :

حققت الشركة سنة 2014 ربحا صافيا قدر بـ : 3.617 ألف دينار مسجّلتا تراجعاً بنسبة (11,13 %) مقارنة بسنة 2013 حيث بلغت 4.070 ألف دينار وذلك بالرغم من تطوّر الهامش الخام المسجّل في سنة 2014 مقارنة بسنة 2013 بنسبة 24,60 % وهو ما أدّى إلى تطوّر هام على مستوى نتيجة الاستغلال حيث بلغت ثلاثة أضعاف ما كانت عليه سنة 2013 بقيمة 2029 ألف دينار.

هذا و يبرز الجدول التالي تطوّر النتائج المسجّلة:

النسبة	الفارق	2013	2014	البيانات (و : 1.000 د)
% 24,60	1.811	7.363	9.174	الهامش الخام
% 320,54	2.029	633	2.662	نتيجة الاستغلال
(% 4,68)	(191)	4.078	3.887	النتيجة قبل احتساب الأداءات
(3275,00)	(262)	(8)	(270)	الأداءات على الأرباح
(% 11,13)	(453)	4.070	3.617	النتيجة الصافية

عملا بأحكام قانون المالية لسنة 2014, تمّ إخضاع الشركات المصدّرة كليا للضريبة على الشركات بنسبة 10% ممّا نتج عنه تسجيل مبلغ 270 ألف دينار كضريبة على الشركة أثرت على النتيجة الصافية حيث سجّلت تراجعاً بنسبة (11,13 %) أي ما قيمته (453) ألف دينار. كما تأثرت نتيجة الشركة سلباً جراء تحمّل لأعباء لها صلة بمشروع الحامض الكبريتي كما هو مبين بالجدول التالي :

النسبة	الفارق	2013	2014	البيانات (و : 1.000 د)
% 85,77	404	471	875	فوائد/ القروض
% 556,64	796	(143)	653	خسائر الصرف
% 365,85	1200	328	1528	مجموع الأعباء

لولا تحمل الأعباء المبيّنة أعلاه لحققت الشركة نتيجة قبل احتساب الأداء بقيمة 5.415 ألف دينار.

ويمكن تقديم نتائج مختلف الأنشطة المسجّلة إلى غاية 2014/12/31 مقارنة بنفس الفترة من السنة الماضية على النحو التالي :

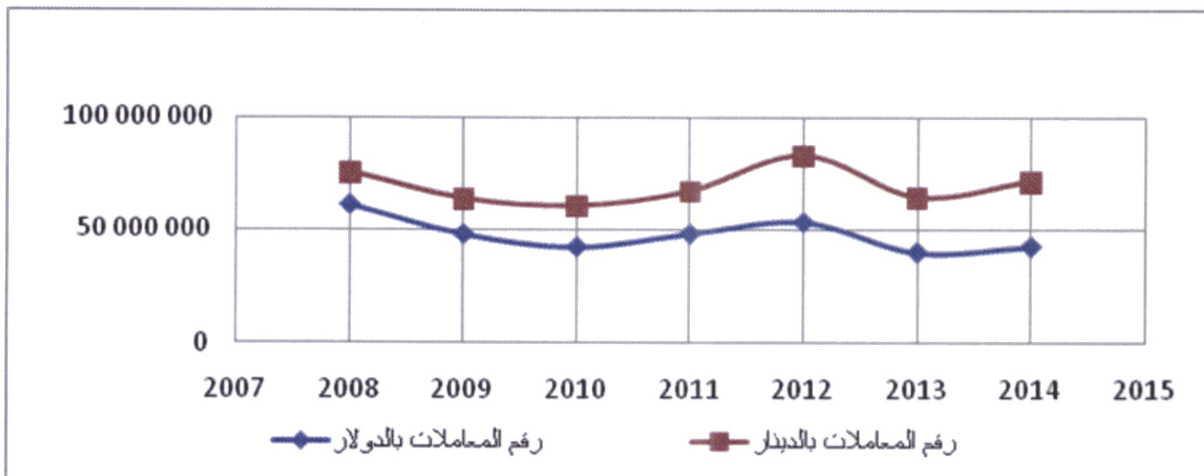
البيانات (و : 1.000 د)	2014	2013	الفارق
النتيجة الراجعة للنشاط الأصلي	3.591	1.776	1.815
النتيجة الراجعة لبيع الأندريت	(334)	(518)	184
نتيجة العمليات المالية	1.560	2.145	(585)
صافي إيرادات كرائية	427	381	46
إيرادات الاستغلال الأخرى	1.839	1.899	(60)
مراييح عادية أخرى	52	373	(321)
صافي عمليات قيمة الصرف	(387)	928	(1.315)
خسائر عادية أخرى	0	0	0
أعباء استغلال أخرى	(2.861)	(2.906)	45
الأداءات عن المرائيح	(270)	(8)	(262)
النتيجة الصافية	3.617	4.070	(453)

وفيما يلي توضيحات حول أهم العناصر التي ساهمت في حصول هذه النتائج :

### ج - 1 : النتيجة الراجعة للنشاط الأصلي :

شهدت سنة 2014 ارتفاعا للنتيجة الراجعة لمادة فليور الألمونيوم بقيمة 1.815 ألف دينار مقارنة بنفس الفترة من سنة 2013.

### ج 1-1 - المداخيل



سجّل رقم المعاملات الخاص بتسويق فليور الألمونيوم خلال سنة 2014 مقارنة بسنة 2013 ارتفاعا قيمته 6.920 ألف دينار أي بنسبة 10,65 % كما هو مبين في الرسم أعلاه و ذلك بالرغم من انخفاض سعر البيع للطن الواحد بالدولار بنسبة (6,17) % , أي ما قيمته (82) دولار للطن الواحد و تراجع سعر البيع بالدينار بنسبة (2,50) % , أي ما قيمته (54) دينار للطن الواحد و يفسّر هذا التطور بـ :

- ارتفاع الكميّة المصدّرة بـ 4.079 طنّ حيث سجّلت إلى غاية 2014/12/31 : 34.328 طنّ مقابل 30.249 طنّ لنفس الفترة من السنّة الماضيّة.
- الانعكاس الإيجابي لتطور سعر صرف الدولار بنسبة 3,92 %.

#### • ج 1-2 - : تكلفة مبيعات فليور الألمونيوم :

شهدت تكلفة المبيعات الجمليّة المسجّلة في سنة 2014 ارتفاعا قدر بـ 5.284 ألف دينار, أي بنسبة 9,26 % مقارنة بنفس الفترة من سنة 2013. وذلك نتيجة لإرتفاع الكميّة المصدّرة بـ 4.079 طنّ .

إلا أنّ تكلفة البيع للطن الواحد عرفت انخفاضا بنسبة (3,71) % حيث بلغت 1.817 دينار للطن الواحد في سنة 2014 مقابل 1.887 دينار للطن في سنة 2013 أي ما قيمته (70) دينار. و يفسّر هذا الانخفاض أساسا بتراجع كلفة مادة سبات فليور. يبرز الجدول التالي تطوّر كلفة أهمّ المواد الأوليّة:

المواد الأوليّة	2014	2013	الفارق
سبات فليور	532	591	(59)
الألومين	415	406	9
الحامض الكبريتي	109	96	13
الأوليوم	115	106	9

## ج-2 : أعباء تجارية : ( و : 1.000 د.)

البيانات	2014	2013	الفارق	النسبة
أعباء تجارية مسجلة بقائمة النتائج	3.294	3.587	(293)	(8,17%)
مصاريف نقل متقلة على الحرفاء ومسجلة برقم المعاملات	1.094	730	364	49,86%
الأعباء التجارية التي تحملتها الشركة	2.200	2.857	(657)	(23,00%)

وفيما يلي تفاصيل هذه الأعباء : ( و : 1.000 د.) :

البيانات	2014	2013	الفارق	النسبة
العمولات المسجلة لفائدة الوسطاء	844	1.513	(669)	(44,22%)
مصاريف شحن فليور الألمنيوم	557	371	186	50,13%
مصاريف شحن الأندريت	7	16	(9)	(56,25%)
أعباء تجارية أخرى	792	957	(165)	(17,24%)
	<b>2.200</b>	<b>2.857</b>	<b>(657)</b>	<b>(23,00%)</b>

سجلت الأعباء التجارية إنخفاضا قدره (8,17%) و يفسر ذلك أساسا بإنخفاض العمولات المسجلة لفائدة الوسطاء.

## ج - 3 : إيرادات الإستغلال الأخرى :

يشمل حساب الإيرادات المختلفة البنود المبينة باللائحة الموالية : ( و : 1.000 د.)

البيانات ( و : 1.000 د)	2014	2013	الفارق
استردادات على مخرجات منتج نهائي	88	44	44
تحويل أعباء	524	0	524
استردادات على عطل خالصة	95	0	95
مصاريف مسجلة بحساب الإنتاج الثابت	20	58	(38)
حصص منح الإستثمار المسجلة	54	55	(1)
استردادات على مخرجات التلوث	233	734	(501)
استردادات على مخرجات منح التقاعد	298	89	209
تعويضات من التأمين	113	66	47
إيرادات متأتية من التعديلات المحاسبية	89	621	(532)
استردادات على مخزون الحامض الكبريتي	183	125	58
استردادات على مصاريف الشحن	129	32	97
استردادات على الضريبة	0	68	(68)
إيرادات الإستغلال الأخرى	13	7	6
	<b>1.839</b>	<b>1.899</b>	<b>(60)</b>

سجل جدول الإيرادات العرضية إنخفاضا يقدر بـ (60) ألف دينار أي بنسبة (3,16%) مقارنة بنفس الفترة من سنة 2013.

ج - 4 : المربح العادية الأخرى :

يهتم حساب الأرباح العادية الأخرى بالبنود الواردة بالجدول التالي : ( و : 1.000 د. )

البيانات	2014	2013	الفارق
مربح عن إلغاء دين	0	268	(268)
مربح عن مخزون مواد أولية	34	75	(41)
إيرادات صافية عن التقويت أصول ثابتة	0	9	(9)
مداخل الحسابات الجارية	18	21	(3)
	<b>52</b>	<b>373</b>	<b>(321)</b>

شهدت المربح العادية الأخرى في سنة 2014 إنخفاضا مقارنة بـ 2013 بقيمة (321) ألف دينار.

ج - 5 - : أعباء الاستغلال الأخرى : ( و : 1.000 د. )

البيانات	2014	2013	الفارق
مخدرات لتغطية مخاطر التلوث	230	230	0
مخدرات لتغطية مخاطر مختلفة	172	436	(264)
الخصم من المورد على العمولات	27	105	(78)
منح تشجيعية	300	500	(200)
خسائر عن مخزون مواد أولية	117	76	41
أعباء ناتجة عن تعديلات محاسبية	159	253	(94)
أعباء استغلال مختلفة	1.856	1.306	550
	<b>2.861</b>	<b>2.906</b>	<b>(45)</b>

شهدت أعباء الإستغلال المختلفة إنخفاضا خلال سنة 2014 مقارنة بنفس الفترة من سنة 2013 بنسبة تقدر بـ (1,55 %) أي بما قيمته (45) ألف دينار.



ج - 6 - : أعباء مالية صافية : ( و : 1.000 د.)

البيانات	2014	2013	الفارق
خسائر الصرف مرتبطة بنشاط الشركة	2 029	1.178	851
خسائر الصرف متعلقة بمشروع الحامض الكبريتي	853	142	711
مذخرات الأسهم	47	168	(121)
إستردادات على مذخرات الأسهم	(10)	0	(10)
فوائد/ القروض	994	604	390
أرباح الصرف مرتبطة بنشاط الشركة	(2.295)	(1.962)	(333)
أرباح الصرف متعلقة بمشروع الحامض الكبريتي	(200)	(285)	85
أعباء ناتجة عن تعديلات محاسبية	3	0	3
	<b>1.421</b>	<b>(155)</b>	<b>1.576</b>

- شهدت الأعباء المالية الصافية خلال سنة 2014 تراجعاً بـ (1.576) ألف دينار مقارنة بـ 2013 نتيجة :
- ✓ تحمّل الشركة لفوائد القروض ذات الصلة بمشروع الحامض الكبريتي حيث بلغت سنة 2014 875 ألف دينار.
  - ✓ خسائر الصرف المتعلقة بمشروع الحامض الكبريتي بلغت 653 ألف دينار.

## ج - 6 - الموازنة :

تطوّرت أهمّ بنود الموازنة خلال سنة 2014 على النحو المبين أسفله (بحساب الألف دينار) :

البيانات	2014	2013	الفارق
مجموع الأصول غير الجارية	65 853	56 130	9 723
منها			
- القيمة الصافية للأصول الماديّة	45 012	35 310	9 702
- القيمة الصافية للأصول الماليّة	20 841	20 820	21
مجموع الأصول الجارية	55 502	57 150	(1 648)
منها			
- القيمة الصافية للمخزونات	40 026	37 277	2 749
- الحرفاء والحسابات المتّصلة بهم	5 307	6 692	(1 385)
<b>مجموع الأصول</b>	<b>121 670</b>	<b>113 280</b>	<b>8 390</b>
مجموع الأموال الذاتيّة	72 990	70 438	2 552
منها			
- النتائج المؤجّلة	7 102	7 294	(192)
- الأرباح السنويّة	3 617	4 070	(453)
مجموع الخصوم غير الجارية	18 122	15 389	2 733
مجموع الخصوم الجارية	30 558	27 453	3 105
منها			
- المزودون والحسابات المتّصلة بهم	23 224	22 465	759
- المساعدات البنكية وغيرها			
من الخصوم المالية	3 909	1 959	1 950
مجموع الخصوم	48 680	42 842	5 838
<b>مجموع الأموال الذاتيّة والخصوم</b>	<b>121 670</b>	<b>113 280</b>	<b>8 390</b>

## ج 6-1-: الاستثمارات : ( و : 1.000 د.)

شهدت قيمة الأصول المادية تطورا ملحوظا بقيمة 11.840 متأتية أساسا من:

- استثمارات لتجديد وتحديث معدّات

وآليات تصنيع فليور الألومنيوم : 124

- مخزن الكبريت : 454

- استثمارات إدارية : 51

- تسبقة على استثمارات في طور الإنجاز : 11.211

هذا و قد بلغت الكلفة المحاسبية لمشروع الحامض الكبريتي في نهاية سنة 2014 36.118 ألف

دينار

## ج 6-2-: تطوّر المخزونات : ( و : 1.000 د.)

شهدت سنة 2014 ارتفاعا على مستوى المخزون وقد بلغ هذا الإرتفاع 2.749 ألف دينار كما هو

مبيّن في الجدول التالي:

المبالغ ( و : 1.000 د.)			الكميات			البيانات
التطور	2013	2014	التطور	2013	2014	المادة
1 029	4 348	5 377	977	8 858	9 835	سبات فليور
(489)	2 766	2 277	(1 504)	6 656	5 152	الألومين
(73)	76	3	(102)	106	4	الألومين المكس
(79)	241	162	(1 367)	2 778	1 411	الحامض الكبريتي
(67)	138	71	(900)	1 476	576	الأوليوم
(3 539)	5 413	1 874	(5 313)	9 179	3 866	مواد أولية في مرحلة الإنتقال
1 417	0	1 417	4 915	0	4 915	كبريت
400	3 310	3 710	0	0	0	مواد إستهلاك و مواد أخرى
4 089	21 317	25 406	1 676	11 955	13 631	المنتوج النهائي للفليور
0	0	0	0	0	0	المنتوج النهائي للأندريت
49	132	181	23	76	99	منتوج غير مطابق للمواصفات
12	(463)	(451)	0	0	0	مدخرات
<b>2 749</b>	<b>37 278</b>	<b>40 027</b>				<b>المجموع</b>

## ج 7 : تطوّر حافظة الأسهم

شهدت بورصة أوراق المالية خلال الفترة الأخيرة تراجعاً ملحوظاً. و في ما يلي أهم تطوّرات الأسهم خلال الفترة ما بين 2013/12 /31 و 2014/12/31:

بيانات	عدد الأسهم	تكلفة السهم	القيمة التجارية 2013/12/31	القيمة التجارية 2014/12/31	تطور قيمة الأسهم بين 2014-2013	قيمة المساهمات	مدخرات في 2013/12/31	قيمة المساهمات 2014/12/31	مدخرات تقديرية 2014/12/31
- التجاري بنك	1 579 303	7,858	16,456	23,253	6,797	12 409 429	-	36 723 533	-
- مرحبا بلفدير	45 182	100,000	100,000	100,000	-	4 518 200	-	4 518 200	-
- الكيمياء	51 940	32,238	42,052	59,291	17,239	1 674 419	-	3 079 575	-
- الشركة التونسية للبنك	63 200	11,641	5,500	4,760	(0,740)	735 733	(388 133)	300 832	(434 901)
- السلامة سيكاف	69 700	10,000	10,000	10,000	-	697 000	-	697 000	-
- مركب الصناعات المعدنية والتعهد بقابس ACMG	15 000	10,000	10,000	10,000	-	150 000	(150 000)	150 000	(150 000)
- معرض قابس	200	50,000	50,000	50,000	-	10 000	-	10 000	-
- بنك التضامن	1 000	10,000	10,000	10,000	-	10 000	-	10 000	-
- سوتاك SOTAC	5	100,000	100,000	100,000	-	500	(500)	500	(500)
- شركة تخزين مواد النفط	5 000	100,000	100,000	100,000	-	500 000	-	500 000	-
- مجمع بولينسا القابضة	1 607	5,513	5,388	5,556	0,168	8 860	(201)	8 928	-
- سوترابيل SOTRAPIL	22 910	8,556	9,317	8,568	(0,749)	196 010	-	196 293	-
- ماكسيلا	26	100,312	100,312	100,312	-	2 608	-	2 608	-
- اسمنت بنزرت	13 000	11,498	5,691	6,431	0,740	149 478	(75 495)	83 603	(65 875)
- النقل	2 017	10,700	10,087	9,951	(0,136)	21 582	(1 236)	20 071	(1 511)
المجموع:						21 083 819	(615 565)	46 301 143	(652 787)

يظهر هذا التقييم تطوّرًا بنسبة 120 % مقارنة بمجموع المساهمات الأصلية المدرجة بتعريف بورصة الأوراق المالية .

ج 8 : مدخرات لمخاطر جيائية

قضت محكمة الاستئناف خلال سنة 2014 بالإقرار بالحكم السابق القاضي بتثبيت التوظيف الإجباري البالغ 519 ألف دينار , إلا أنه وإلى غاية كتابة هذا التقرير لم يتم إبلاغنا بصفة رسمية بالحكم الصادر.

## الصناعات الكيماوية للفليور

### قائمة النتائج

(بالدينار التونسي)

%	الفارق 14/12/31 - 13/12/31	2013	2014	
10,59	6 892 041	65 062 053	71 954 094	مدا خيل حجم المعاملات
(8,81)	(5 080 513)	(57 699 514)	(62 780 027)	تكلفة المبيعات
<b>24,60</b>	<b>1 811 528</b>	<b>7 362 539</b>	<b>9 174 067</b>	الهامش الخام
(1,64)	(38 965)	2 375 089	2 336 124	إيرادات الاستغلال الأخرى
8,17	293 144	(3 587 086)	(3 293 942)	أعباء تجارية
(4,24)	(106 702)	(2 516 959)	(2 623 661)	أعباء إدارية
2,33	69 806	(3 000 827)	(2 931 021)	أعباء الاستغلال الأخرى
<b>320,63</b>	<b>2 028 811</b>	<b>632 756</b>	<b>2 661 567</b>	نتيجة الاستغلال
(1015,63)	(1 576 236)	155 198	(1 421 038)	أعباء مالية
(11,08)	(323 281)	2 917 598	2 594 317	إيرادات مالية
(85,94)	(320 314)	372 707	52 393	المربح العادية الأخرى
0,00	0	0	0	الخسائر العادية الأخرى
<b>(4,68)</b>	<b>(191 020)</b>	<b>4 078 259</b>	<b>3 887 239</b>	النتيجة قبل احتساب الأداءات
(3301,76)	(262 292)	(7 944)	(270 236)	الأداءات على الأرباح
<b>(11,14)</b>	<b>(453 312)</b>	<b>4 070 315</b>	<b>3 617 003</b>	النتيجة الصافية للفترة المحاسبية
0,00	0	0	0	انعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)
<b>(11,14)</b>	<b>(453 312)</b>	<b>4 070 315</b>	<b>3 617 003</b>	النتيجة بعد التعديلات المحاسبية

## الصناعات الكيماوية للفليور

### الموازنة

(بالدينار التونسي)

2013	2014	
		<b>الأصول</b>
		<b>الأصول غير الجارية</b>
		<b>الأصول الثابتة</b>
833 528	834 048	الأصول غير المادية
(833 155)	(833 380)	تطرح الإستهلاكات
373	668	القيمة الصافية للأصول غير المادية
69 051 516	80 042 574	الأصول الثابتة المادية
(33 742 009)	(35 030 791)	تطرح الإستهلاكات
35 309 507	45 011 783	القيمة الصافية للأصول المادية
21 435 465	21 493 816	الأصول المالية
(615 565)	(652 787)	تطرح المدخرات
20 819 900	20 841 029	القيمة الصافية للأصول المالية
56 129 780	65 853 480	مجموع الأصول الثابتة
0	314 451	الأصول غير الجارية
56 129 780	66 167 931	مجموع الأصول غير الجارية
		<b>الأصول الجارية</b>
		المخزونات
37 740 349	40 476 445	تطرح المدخرات
(463 176)	(450 612)	القيمة الصافية للمخزونات
37 277 173	40 025 833	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
6 692 457	5 307 065	أصول جارية أخرى
5 629 365	5 480 888	تطرح المدخرات
0	0	القيمة الصافية للأصول غير الجارية
5 629 365	5 480 888	توظيفات وأصول مالية أخرى
121 039	137 334	السيولة وما يعادل السيولة
7 430 087	4 550 528	مجموع الأصول الجارية
57 150 121	55 501 648	مجموع الأصول
<b>113 279 901</b>	<b>121 669 579</b>	

<u>2013</u>	<u>2014</u>	
		<b>الأموال الذاتية والخصوم</b>
		<b><u>الأموال الذاتية</u></b>
18 000 000	21 000 000	رأس المال الاجتماعي
36 308 568	36 559 433	الاحتياطيات
4 765 478	4 711 327	الأموال الذاتية الأخرى
7 293 564	7 102 015	النتائج المؤجلة
0	0	إنعكاسات التعديلات المحاسبية 2013
		<b>مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب</b>
<b>66 367 610</b>	<b>69 372 775</b>	<b>النتيجة الصافية</b>
0	0	نتيجة السنوات السابقة
<b>4 070 315</b>	<b>3 617 003</b>	<b>النتيجة الصافية للسنة المحاسبية</b>
<b>70 437 925</b>	<b>72 989 778</b>	<b>مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص</b>
		<b><u>الخصوم</u></b>
		<b>الخصوم غير الجارية</b>
13 138 537	16 265 598	القروض
2 250 938	1 856 322	مدخرات
<b>15 389 475</b>	<b>18 121 920</b>	<b>مجموع الخصوم غير الجارية</b>
		<b>الخصوم الجارية</b>
22 464 514	23 224 081	المزودون والحسابات المتصلة بهم
3 028 841	3 424 385	الخصوم الجارية الأخرى
		المساعدات البنكية وغيرها من
1 959 146	3 909 415	الخصوم المالية
<b>27 452 501</b>	<b>30 557 881</b>	<b>مجموع الخصوم الجارية</b>
<b>42 841 976</b>	<b>48 679 801</b>	<b>مجموع الخصوم</b>
<b><u>113 279 901</u></b>	<b><u>121 669 579</u></b>	<b><u>مجموع الأموال الذاتية والخصوم</u></b>



## الصناعات الكيماوية للفليور

### جدول التدفقات النقدية

(بالدينار التونسي)

2013	2014	
		<b>التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال</b>
75 264 019	73 982 349	مقاييض من الحرفاء
628 188	793 869	مقاييض من مدينون مختلفون
(60 263 998)	(62 288 784)	المبالغ المسددة للمزودين
(8 779 835)	(9 077 066)	المبالغ المسددة للأعوان
(113 356)	(100 275)	الأداءات المدفوعة على الأرباح
<b>6 735 018</b>	<b>3 310 093</b>	<b>التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال</b>
		<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار</b>
		المدفوعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة
(15 493 831)	(12 599 181)	مادية وأصول غير مادية
		المقاييض المتأتية من التفويت في أصول
891 930	548 503	ثابتة مادية وأصول غير مادية
0	0	المدفوعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
0	0	المدفوعات المتأتية من إسناد قرض
9 124	0	مقاييض متأتية من التفويت في أصول مالية
(19 852)	(25 662)	جدول التدفقات المتأتية من قروض العمال
0	0	المقاييض المتأتية من الأوراق المالية للتوظيف
2 666 479	2 884 906	جدول التدفقات المتأتية من مداخل السوق النقدية
(218 174)	(113 970)	أعباء مالية
<b>(12 164 324)</b>	<b>(9 305 404)</b>	<b>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة الاستثمار</b>
		<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</b>
		حصص الأرباح وغيرها من أنواع التوزيع
(5 038 039)	(4 009 858)	مقاييض متأتية من الهبات
279 520	0	سداد القروض
(1 133 135)	(3 059 177)	مقاييض متأتية من القروض
7 500 000	6 590 000	مقاييض متأتية من السندات
6 000 000	3 000 000	مقاييض زائدة متأتية من المساهمين
41 951	0	<b>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</b>
<b>7 650 297</b>	<b>2 520 965</b>	<b>انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على</b>
		<b>السيولة وما يعادل السيولة</b>
712 937	594 787	<b>تغيير الخزينة</b>
<b>2 933 928</b>	<b>(2 879 559)</b>	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
4 496 159	7 430 087	الخزينة عند ختم السنة المحاسبية
7 430 087	4 550 528	

# INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

## BILAN

(Exprimés en Dinars)

<u>LIBELLE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>ACTIFS</b>		
<b><u>ACTIFS NON COURANTS</u></b>		
<b>Actifs immobilisés</b>		
Immobilisations incorporelles	834 048	833 528
Moins amortissements	(833 380)	(833 155)
<b>Valeur nette immobilisations incorporelles</b>	<b>668</b>	<b>373</b>
Immobilisations corporelles	80 042 574	69 051 516
Moins amortissements	(35 030 791)	(33 742 009)
<b>Valeur nette immobilisations corporelles</b>	<b>45 011 783</b>	<b>35 309 507</b>
Immobilisations financières	21 493 816	21 435 465
Moins provisions	(652 787)	(615 565)
<b>Valeur nette immobilisations financières</b>	<b>20 841 029</b>	<b>20 819 900</b>
<b>Total des actifs immobilisés</b>	<b>65 853 480</b>	<b>56 129 780</b>
<b>Autres actifs non courants</b>	<b>314 451</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS</b>	<b>66 167 931</b>	<b>56 129 780</b>
<b><u>ACTIFS COURANTS</u></b>		
Stocks	40 476 445	37 740 349
Moins provisions	(450 612)	(463 176)
<b>Valeur nette des stocks</b>	<b>40 025 833</b>	<b>37 277 173</b>
<b>Clients &amp; comptes rattachés</b>	<b>5 307 065</b>	<b>6 692 457</b>
Autres actifs courants	5 480 888	5 629 365
Moins provisions	0	0
<b>Valeur nette des autres actifs courants</b>	<b>5 480 888</b>	<b>5 629 365</b>
<b>Placements &amp; autres actifs financiers</b>	<b>137 334</b>	<b>121 039</b>
<b>Liquidités &amp; équivalents de liquidités</b>	<b>4 550 528</b>	<b>7 430 087</b>
<b>TOTAL DES ACTIFS COURANTS</b>	<b>55 501 648</b>	<b>57 150 121</b>
<b><u>TOTAL DES ACTIFS</u></b>	<b><u>121 669 579</u></b>	<b><u>113 279 901</u></b>

<u>LIBELLE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>CAPITAUX PROPRES &amp; PASSIFS</b>		
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social	21 000 000	18 000 000
Réserves	36 559 433	36 308 568
Autres capitaux propres	4 711 327	4 765 478
Résultats reportés	7 102 015	7 293 564
Effets modifications comptables	0	0
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>AVANT RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>69 372 775</b>	<b>66 367 610</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 617 003</b>	<b>4 070 315</b>
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>AVANT AFFECTATION</b>	<b>72 989 778</b>	<b>70 437 925</b>
<b>PASSIFS</b>		
<b><u>PASSIFS NON COURANTS</u></b>		
Emprunts	16 265 598	13 138 537
Provisions	1 856 322	2 250 938
<b>TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS</b>	<b>18 121 920</b>	<b>15 389 475</b>
<b><u>PASSIFS COURANTS</u></b>		
Fournisseurs & comptes rattachés	23 224 081	22 464 514
Autres passifs courants	3 424 385	3 028 841
Concours bancaires & autres passifs		
Financiers	3 909 415	1 959 146
<b>TOTAL DES PASSIFS COURANTS</b>	<b>30 557 881</b>	<b>27 452 501</b>
<b>TOTAL DES PASSIFS</b>	<b>48 679 801</b>	<b>42 841 976</b>
<b><u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</u></b>		
<b><u>&amp; DES PASSIFS</u></b>	<b><u>121 669 579</u></b>	<b><u>113 279 901</u></b>

# INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

## **ETAT DE FLUX DE TRESORERIE**

(Exprimés en Dinars)

<u>LIBELLE</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>-Flux de trésorerie liés à l'exploitation</b>		
Encaissement reçus des clients	73 982 349	75 264 019
Encaissement reçus des débiteurs divers	793 869	628 188
Sommes versées aux fournisseurs	(62 288 784)	(60 263 998)
Sommes versées au personnel	(9 077 066)	(8 779 835)
Impôts sur les bénéfices	(100 275)	(113 356)
<b>-Flux de trésorerie provenant de l'exploitation</b>	<b>3 310 093</b>	<b>6 735 018</b>
<b>-Flux de trésorerie liés aux activités d'investissements</b>		
Décaissements provenant de l'acquisition d'immob. Corporelles et incorporelles	(12 599 181)	(15 493 831)
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	548 503	891 930
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	0	0
Prêt essalama sicaf	0	0
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières	0	9 124
Flux de très. Provenant des prêts personnels	(25 662)	(19 852)
Flux de très. Provenant du prêt essalama	0	0
Flux de trésorerie provenant des produits de placement	2 884 906	2 666 479
Charges financières	(113 970)	(218 174)
<b>-Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement</b>	<b>(9 305 404)</b>	<b>(12 164 324)</b>
<b>-Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Dividendes et autres distributions	(4 009 858)	(5 038 039)
Encaissements provenant des subventions	0	279 520
Remboursement d'emprunts	(3 059 177)	(1 133 135)
Encaissements provenant des emprunts	6 590 000	7 500 000
Encaissements suite émission des nouvelles actions	3 000 000	6 000 000
Encaissements en plus auprès des actionnaires	0	41 951
<b>-Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>2 520 965</b>	<b>7 650 297</b>
<b>-Incidence des variations des taux de change</b>	<b>594 787</b>	<b>712 937</b>
<b>-Variation de trésorerie</b>	<b>(2 879 559)</b>	<b>2 933 928</b>
<b>-Trésorerie au début de l'exercice</b>	<b>7 430 087</b>	<b>4 496 159</b>
<b>-Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>	<b>4 550 528</b>	<b>7 430 087</b>

## INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

### ETAT DE RESULTAT

(Exprimés en Dinars)

LIBELLE	2014	2013	VARIATION 2014/2013	%
Revenu = Chiffres d'affaires	71 954 094	65 062 053	6 892 041	10,59
Coût des ventes	(62 780 027)	(57 699 514)	(5 080 513)	(8,81)
Marge brute	<b>9 174 067</b>	<b>7 362 539</b>	<b>1 811 528</b>	<b>24,60</b>
Autres produits d'exploitation	2 336 124	2 375 089	(38 965)	(1,64)
Charges commerciales	(3 293 942)	(3 587 086)	293 144	8,17
Charges administratives	(2 623 661)	(2 516 959)	(106 702)	(4,24)
Autres charges d'exploitation	(2 931 021)	(3 000 827)	69 806	2,33
Résultat d'exploitation	<b>2 661 567</b>	<b>632 756</b>	<b>2 028 811</b>	<b>320,63</b>
Charges financières nettes	(1 421 038)	155 198	(1 576 236)	(1015,63)
Produits de placements	2 594 317	2 917 598	(323 281)	(11,08)
Autres gains ordinaires	52 393	372 707	(320 314)	(85,94)
Autres pertes ordinaires	0	0	0	0,00
Résultat avant impôts	<b>3 887 239</b>	<b>4 078 259</b>	<b>(191 020)</b>	<b>(4,68)</b>
Impôts sur bénéfice	(270 236)	(7 944)	(262 292)	(3301,76)
Résultat de l'exercice	<b>3 617 003</b>	<b>4 070 315</b>	<b>(453 312)</b>	<b>(11,14)</b>
Effets modifications comptables	0	0	0	0,00
Résultat après modification comptables	<b>3 617 003</b>	<b>4 070 315</b>	<b>(453 312)</b>	<b>(11,14)</b>

## تقرير حول مدى تقدم مشروع وحدة إنتاج الحامض الكبريتي إلى تاريخ 08 فيفري 2015

---<<>>---

1. الهندسة المدنية و البناءات المعدنية.
  - انتهت جميع الأشغال المدنية والبناءات المعدنية من معدات، قاعة المراقبة، قاعة مولد الكهرباء، عنابر خزن الكبريت وكذلك بقية أشغال التهيئة والطرق.
2. المعدات الميكانيكية والكهربائية :
  - أكملت شركة FFIL تركيب جميع المعدات الميكانيكية و الكهربائية والهيكل المعدنية أواخر شهر نوفمبر 2014.
3. مشتريات مختلفة
  - تم اقتناء المواد الكيميائية اللازمة لتشغيل وحدة الحامض الكبريتي كما وصلت أول شحنة ب 5000 طن من مادة الكبريت خلال شهر نوفمبر 2014.
4. اختبار وتجربة الأجهزة والمعدات
  - قام فريق من مهندسي الطرفين ICF و FFIL طوال شهري نوفمبر وديسمبر 2014 باختبار وتعديل الأجهزة الكهربائية و المعدات الميكانيكية ثم تواصلت عملية اختبار وتجربة مختلف وحدات مصنع إنتاج الحامض الكبريتي (pre-commissioning) حتى موفى شهر جانفي 2015 بحضور العديد من الفنيين والمختصين الأجانب .
5. تشغيل مصنع إنتاج الحامض الكبريتي
  - مباشرة بعد انتهاء اختبار وتجربة جميع المعدات ، انطلق التشغيل الفعلي (startup) لوحدة الحامض الكبريتي يوم 05 فيفري 2015 . أما مولد الطاقة الكهربائية Turbo (Generator) فسيقع تشغيله في غضون عشرة أيام على الأقل وذلك بعد التأكد من التنظيف الجيد لأنابيب التي تزوده بالبخر عالي الضغط (40 bar) .
  - وسيطلب ضبط وتعديل ظروف تشغيل المصنع و تثبيت استقراره على الأقل أسبوعين قبل اختبار مختلف معايير الأداء (performance tests) مثل حجم إنتاج الحامض الكبريتي والطاقة الكهربائية ، الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية ومواصفات جودة الحامض والغازات المنبعثة من المدخنة.
6. البرنامج العام للإنجاز
  - سجل البرنامج العام للإنجاز تأخيرا بسبعة أشهر مقارنة بالجدول الأولي المصادق عليه من الطرفين ICF و FFIL. وتعود أهم أسباب هذا التأخير إلى بطء شركة FFIL في إعداد وإرسال دراسات الهندسة المدنية والبناءات المعدنية وفي تسليم بعض المعدات والهيكل المعدنية. كما سجلت ICF أيضا بعض التأخير بسبب بطء الشركة الوطنية للكهرباء والغاز STEG في المصادقة على الدراسات الخاصة بتوفير الطاقة الكهربائية ذات الجهد العالي (HT) و تحويل الجهد العالي إلى الجهد المتوسط (Transformers HT/MT) مما أخر شراء بعض المعدات الكهربائية دون أن يكون ذلك سببا في تعطيل انجاز المشروع.
  - بلغت الدفعات الجمالية للمشروع حتى 08 فيفري 2015 : 32 مليون دينار أي ما يعادل 78 % من المبلغ الجملي للاستثمار المقدر ب 41 مليون دينار.

## مذكرة حول مشروع إنتاج المياه الصناعية عن طريق تحلية مياه البحر

### 1. مقدمة

أمام النقص الفادح في الموارد المائية بجهة قابس منذ ما يزيد عن ثلاث سنوات وهو وضع في تفاقم مستمر بسبب عدم توفر المياه الصناعية بالكميات الكافية بالمنطقة الصناعية , و التي تؤمنها الشركة التونسية لاستغلال و توزيع المياه , مما سيؤثر سلبا على مردودية إنتاج وحدة الحامض الكبريتي من جهة وسيكون له أثر سلبي على السير العادي لوحدة إنتاج ألنيوم الفلورايد من جهة أخرى , لذلك قررت الشركة دراسة إمكانية إحداث وحدة لتحلية مياه البحر قصد ضمان استمرارية التزود بالمياه الصناعية , خاصة و أن استهلاك المياه الصناعية بالمعمل ازداد منذ إحداث وحدة الحامض الكبريتي.

### 2. معطيات حول كميات و توزيع استهلاك المياه بالمعمل

يلخص الجدول التالي توزيع استهلاك المياه الصناعية و مياه البحر بالمعمل :

ملاحظات	الحامض الكبريتي	ألنيوم الفلورايد	
استهلاك صناعي	92	08	كميات استهلاك المياه الصناعية (م/3ساعة)
استهلاك صناعي للتبريد	0	350 منها 140 م/3ساعة قابلة للرسكلة.	كميات استهلاك مياه البحر (م/3ساعة)
عبر أنابيب المجمع الكيميائي التونسي	0	430	قدرة توفير مياه البحر (م/3ساعة)

وفق هذا الجدول يتبين أنه يمكن استغلال 220 م/3ساعة (220=140+350-430) من مياه البحر لتحويلها إلى مياه صناعية و تغطية حاجيات المعمل و ذلك باعتبار مردودية هذه الوحدات التي تقارب 46% باعتبار تقنية التناضح العكسي .

اعتمادا على هذه المعطيات بادرت الشركة بإعداد كراس شروط للغرض باعتماد أحدث التقنيات في هذا المجال والمتمثلة في تقنية التناضح العكسي (Reverse Osmosis) ووقع الاتصال بالمصنعين العالميين المختصين في إنشاء و تركيب وحدات تحلية مياه البحر قصد الحصول على عروض.

### 3. لمحة عن مختلف عروض وحدات تحلية المياه - الميزانية العامة للمشروع

وقع إرسال طلب العروض الى أهم المصنعين العالميين الذين لهم خبرات و مرجعيات في هذا الميدان : لنتاك (هولندا) فيوليا- ديغريمان- سلسي(فرنسا) بيفيسا - أكواليا - كاداغوا- أكسيونا(أسبانيا) و اترتاك (برتغال)- سيغور- أكواتون - أوميغا (تونس)... كما تمت الإجابة على طلب العروض من طرف الشركات التالية : لنتاك (هولندا) - سلسي(فرنسا) - أكواليا (أسبانيا)- و اترتاك (برتغال)- سيغور- أوميغا (تونس). و تم التواصل مع مقدمي العروض للملائمة مع كراس الشروط و كان ترتيب العروض كما يلي :

تعيين	واترتاك	لنتاك	سيغور	أوميغا	سلسلي	أكواليا
قيمة العرض بالدينار	2 220 000	2 950 000	3 725 000	3 703 752	4 500 000	4 792 000
مياه البحر م/3ساعة	240	215	222	230	260	222
مياه صناعية م/3ساعة	100	100	100	100	100	100
مردودية %	42%	46.5%	45%	43%	39%	45%
نسبة الاستحاضة لكراس الشروط	100%	100%	100%	90%	90%	90%
أجل تنفيذ الأشغال بالشهر	6	6	6	7	6	9.5

وبالاعتماد على عرض شركة واترتاك التي تعتمد على تقنية دنماركية (DANFOSS) و لها العديد من المرجعيات ومنشآت تحلية مياه البحر (تونس, اليونان, المملكة العربية السعودية, عمان, دبي, الولايات المتحدة , أفريقيا....) , نقدم فيما يلي الميزانية العامة للمشروع حسب الجدول التالي :

المبلغ بالدينار	مكونات ميزانية المشروع
2 220 000	اقتناء وحدة تحلية المياه
830 000	بنايات خاصة بالوحدة و صهريج التخزين
430 000	أشغال أنابيب و كهرباء
<b>3 480 000</b>	<b>مجموع الميزانية بالدينار</b>

#### 4. الجوانب الإستراتيجية و الاقتصادية للاستثمار

لهذا الاستثمار بعد إستراتيجي مهم جدا ألا وهو تحقيق استقلالية توفير المياه الصناعية للمعمل في حدود استهلاكه الحالي ب100 م<sup>3</sup>/ساعة مما يعد ربحا على مستوى استمرارية الإنتاج بوحدتي أل منيوم الفليورايد و الحامض الكبريتي. و من جهة أخرى يخول نفس الاستثمار إنتاج المياه الصناعية بتكلفة أقل من ثمن توفيره عن طريق الشركة التونسية لاستغلال و توزيع المياه... و ذلك كما هو ملخص في الجدول التالي :

السنة	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ثمن م <sup>3</sup> (*)	1.820	1.893	1.969	2.047	2.129	2.214	2.303	2.395	2.491	2.509	2.694
كلفة م <sup>3</sup> (**)	1.699	1.744	1.795	1.837	1.898	1.965	2.089	2.225	2.372	2.533	2.289
الربح السنوي(د)	99379	121665	142606	172039	189365	204342	174953	139410	96976	46842	332112

(\*) – ثمن الم<sup>3</sup> مياه صناعية عن الشركة التونسية لاستغلال و توزيع المياه مع اعتبار زيادة سنوية ب4%  
(\*\*) - كلفة م<sup>3</sup> مياه صناعية منتجة عن طريق وحدة تحلية المياه مع اعتبار الزيادات السنوية المرتقبة في أثمان المواد الكيماوية و الطاقة ,,

#### 5. الخاتمة

تدل الأرقام المقدمة حول هذا الاستثمار أن الشركة ستحقق بإنجازه :

- استقلالية عن الشركة التونسية لاستغلال و توزيع المياه بإنتاج حاجياتها من المياه الصناعية وما ينجر عنه من استقرار في سير واستغلال الوحدات الصناعية عامة.
- تغطية تكاليف الاستثمار مع تحقيق ربح سنوي نسبي .

و لا يجب أن ننسى أنه و إن تحققت استقلالية المعمل بالنسبة للمياه الصناعية فإنه يضل رهينة المجمع الكيماوي التونسي في توفير مياه البحر , ورغم سعينا المتواصل للتزود بمياه البحر من حوض الميناء التجاري بقابس بصفة مستقلة , فإنه تبين أن هذه العملية غير ممكنة تقنيا.



# مذكرة حول مشروع تحويل وحدة إنتاج الأوليوم من المجمع الكيميائي التونسي إلى معمل الصناعات الكيميائية للفليور بقباس

## 1. مقدمة

تستعمل وحدة إنتاج ألمنيوم الفليورايد مادة الأوليوم ( $H_2SO_4$  104.5% : Oleum) كمادة أولية في مزيج مع الحامض الكبريتي ( $H_2SO_4$  97.5%) لإجراء التفاعل الكيميائي مع سبات الفليور لإنتاج الحامض الفليوريدريكي ويقدر معدل الاستهلاك اليومي من الأوليوم ب 50 طن. وتعتبر هذه المادة الأولية ضرورية لضمان حسن سير وحدة إنتاج فليورايد الألمنيوم وينجر عن نقصها أو فقدانها اخلالات عدة مثل التخفيض في طاقة الإنتاج وسرعة تآكل المعدات زيادة على ارتفاع التكلفة بسبب التخلص من جزء من حامض الغسل وتصريفه.

وتمتلك شركة الصناعات الكيميائية للفليور وحدة لإنتاج مادة الأوليوم بطاقة اسمية 70 طن/يوم ، غير أن هذه الوحدة موجودة بمعمل المجمع الكيميائي التونسي حيث تتوفر المواد الأولية اللازمة لصنعه والمتمثلة في غاز ثالث أكسيد الكبريت ( $SO_3$ ) والحامض الكبريتي

ونظرا للانتهاء من أشغال إنجاز وحدة الحامض الكبريتي مع شركة FFIL والانطلاق منذ بداية شهر فيفري 2015 في تشغيلها وبداية إنتاج الحامض الكبريتي فإن تحويل وحدة إنتاج الأوليوم إلى معملنا في المكان المخصص لها وإدماجها ضمن وحدات مصنع إنتاج الحامض الكبريتي أصبح من أولويات هذه المرحلة لضمان حاجيات المعمل من هذه المادة الأولية و تحقيق مزيد من الاستقلالية لشركتنا تجاه المجمع الكيميائي التونسي.

## 2. مختلف العروض والميزانية العامة لتحويل وحدة الأوليوم

لقد برمجت شركتنا تفكيك , نقل وإعادة تركيب وحدة أنتاج الأوليوم من معمل المجمع الكيميائي التونسي إلى معملنا خلال السنة الحالية 2015 وذلك حال تعديل ظروف تشغيل مصنع الحامض الكبريتي و تثبيت استقراره . ويجدر بالذكر أن التهيئة المدنية الخاصة بتركيز جميع معدات هذه الوحدة جاهزة وقد أنجزت مع الأشغال المدنية لمصنع الحامض الكبريتي.

وقد تم إعداد كراس شروط في أشغال التحويل وإرسالها إلى المقاولين المختصين قصد الحصول على عروض في الشأن.

وفي مل يلي قائمة في المقاولات التي وقع الاتصال بها : سوكونين – سيمج – بيريكو – بري – أمبي. وقد تمت الإجابة على طلب العروض من طرف المقاولات التالية : سوكونين – سيمج.

و تم التواصل مع مقدمي العروض قصد الملائمة مع كراس الشروط و كان ترتيب العروض كما يلي :

تعيين	سيمج SIMG	سوكومنين SOCOMENIN
قيمة العرض بالدينار	635 650	889 856
مدة الأشغال باليوم	75 يوما	60 يوما

أما عن الميزانية العامة للمشروع فهي كما يلي (اعتمادا على عرض SIMG)

مكونات ميزانية المشروع	المبلغ بالدينار
أشغال تحويل الوحدة	635 650
تعويض بعض الأدوات الكهربائية و الميكانيكية الحساسة	200 000
مجموع الميزانية بالدينار	835 650

### 3. الخاتمة

- إن تحويل وحدة الأوليوم يعتبر ضرورة في الوقت الراهن , إذ يمكن الشركة من :
- تحقيق استقلالية المعمل عن المجمع الكيميائي التونسي بالنسبة لهذه المادة.
  - ضمان توفر الأوليوم بالكميات الكافية بالمعمل وتفاذي انقطاع أمداده بسبب أو بأخر.
  - تحسين مردودية وحدة الحامض الكبريتي والحفاظ على وتيرة سير عادي لمعمل إنتاج فليورايد الألمنيوم.

## مذكرة إجتماعية

وضعية التشغيل :

تطور عدد العملة من بداية الخوصصة إلى سنة 2014

سنة 2014	سنة 2013	سنة 1992	الصنف المهني
27	27	22	إطارات
252	200	170	أعوان تأطير وتنفيذ
** 279	* 227	192	المجموع :

\* وقع إدماج 47 عاملا من عمال المناولة.

\*\* وقع انتداب 52 عاملا لاحتياجات وحدة الحامض الفسفوري الجديدة.

في ما يخص تركيز الوحدة الجديدة لإنتاج الحامض الكبريتي بمعمل قابس، واستعداد لتشغيلها، تم خلال سنة 2014 انتداب 52 عامل وتم تكوينهم في شركات لها خبرة في إنتاج مادة الحامض الكبريتي كمعامل المجمع الكيميائي التونسي بقابس.

وقد حرصت الشركة على اتباع طريقة علمية لضبط الحاجيات من الأعوان والإطارات كما ونوعا للنازم انتدابها وقد ارتأت أن تكلف مكتب مختص لدراسة مراكز العمل وبيان الحاجيات الحقيقية من الانتدابات ومدنا بمقترحات لمراجعة الهيكل الوظيفي للشركة.

### العمل الإجتماعي :

إيماننا منها أن للعمل الإجتماعي دور كبير في خلق مناخ إجتماعي سليم قامت الإدارة العامة في هذا الصدد بعدد الأعمال لعل أهمها :

- المساهمة في تسديد مصاريف المصيف العائلي للعمال.
- توزيع علاوات استثنائية بمناسبة حلول السنة الدراسية.
- منح قروض سكن وقروض ذات صبغة اجتماعية بشروط ميسرة.
- وصلات شراء آخر السنة.
- توزيع جوائز على أبناء العمال المتفوقين في الدراسة.

وتتدخل الشركة في عدة مجالات أخرى كالرياضة والشغل، رياض الأطفال....إلخ وكلها مرتبطة وتتأثر سلبا وإيجابا بالنتائج المسجلة للشركة .

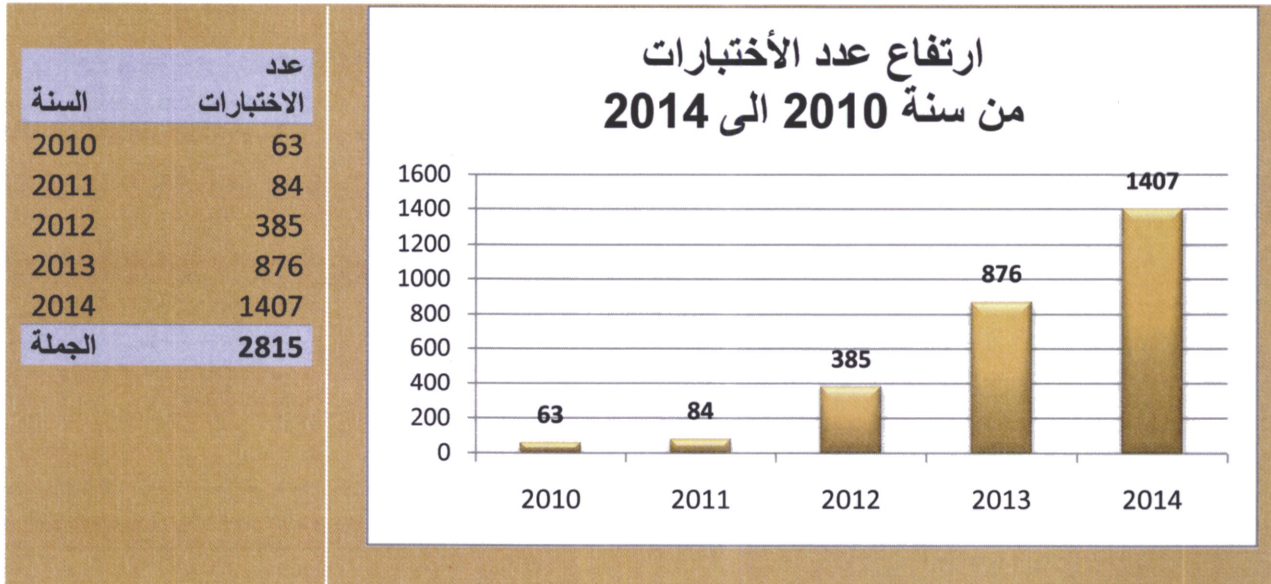
## تقرير حول قضايا التلوث

انطلقت أولى التشتيكيات من طرف بعض الفلاحين المحاذين للمنطقة الصناعية بداية التسعينات بتعلة تضرر محاصيلهم الزراعية الى التلف جراء الانبعاثات الغازية للشركات المنتسبة بالمنطقة الصناعية بقابس.

وفي ظل غياب تام لمعايير بيئية مصادق عليها تحدد نسب الانبعاثات المسموح بها في تلك الفترة تم اصدار أحكام "جبر الضرر" بالتضامن بين الشركات المنتسبة بقطع النظر عن نسب حجم الغازات المنبعثة وذلك اعتمادا على تقارير خبراء فلاحيين لا تركز على معطيات علمية و لا تحاليل كيميائية فكانت الأحكام أقل ما يقال فيها أنها لترضية بعض الفلاحين الغاضبين. وتمادى هذا الوضع لسنوات رغم اعتراض الشركات المدانة بالاستئناف و التعقيب, فكانت شركتنا مطالبة بأن تدفع نفس النسبة و المبلغ الذي يدفعه المجمع الكيميائي التونسي نظرا لصبغة الأحكام بالتضامن. ولم تتمكن من تعديل الكفة الا بعد جهد جهيد على الصعيد القضائي بتغيير نص الأحكام من "التضامن" الى نسب محددة حسب الغازات المنبعثة من كل شركة وعلى الصعيد الميداني بتركيز تجهيزات للحد من انبعاث الغازات. بذلك تمكنا من خفض المبالغ المطالبين بها بعنوان "جبر الضرر" و الغرامات من 50 بالمائة الى 5 بالمائة. الا أنه وفي الأثناء تكاثر عدد الفلاحين المطالبين بالتعويض عن الأضرار مما تسبب في ارتفاع ملحوظ و بنسق تصاعدي في عدد الاختبارات و القضايا المرفوعة من طرف فلاحى الجهة نتج عنه الارتفاع في الأعباء المرسمة في دفاتر المحاسبة تحت عنوان "أضرار تلوث" كما تبينه الجداول و الرسوم البيانية التالية :

### 1. ارتفاع عدد الاختبارات

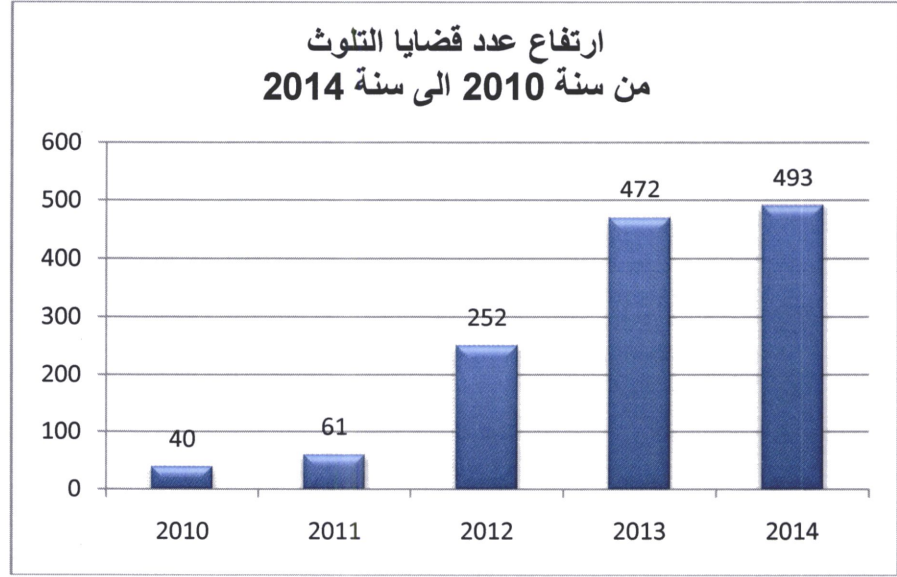
تضاعف عدد الاختبارات خلال الفترة الممتدة من سنة 2010 الى موفى سنة 2014 أكثر من 22 مرة اذ ارتفع من 63 اختبار خلال سنة 2010 الى 1407 اختبار سنة 2014



## 2. ارتفاع عدد القضايا المرفوعة من طرف فلاحي جهة قابس

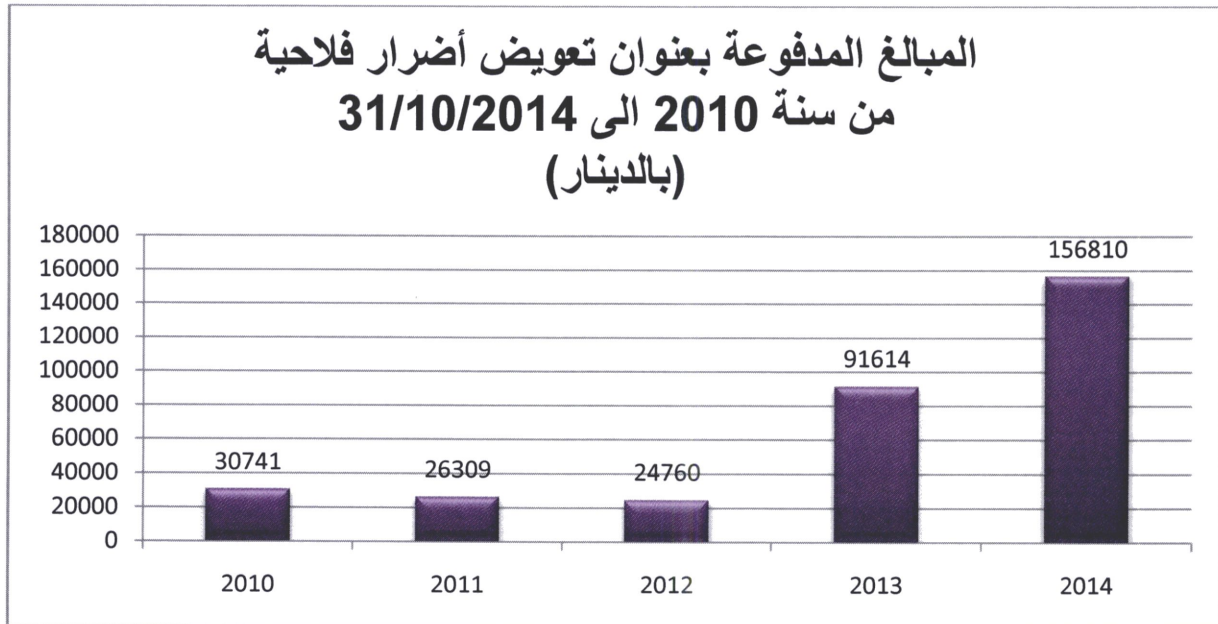
يبين الرسم البياني التالي عدد القضايا المنشورة أمام محاكم جهة قابس و لم يقع البت فيها. و الملاحظ الارتفاع الكبير في عدد القضايا اذ تضاعف أكثر من 12 مرة ما بين سنة 2010 و سنة 2014.

السنة	عدد القضايا
2010	40
2011	61
2012	252
2013	472
2014	493
الجملة	1318



## 3. ارتفاع المبالغ المدفوعة من الشركة بعنوان تعويض أضرار فلاحية

ارتفعت المبالغ المدفوعة بعنوان أضرار فلاحية من حوالي 31 ألف دينار خلال سنة 2010 الى أكثر من 156 ألف دينار خلال سنة 2014 أي بزيادة فاقت 500 بالمائة .



في إطار سعيها المتواصل لحماية المحيط من الآثار السلبية للانبعاثات الغازية و تطبيقا لسياستنا البيئية قامت الشركة بتركيز وحدة لغسل الغازات و عدة مصفيات للهواء لمنع انبعاث الغبار مما نتج عنه مزيد التحكم في الانبعاثات الغازية التي أصبحت دون النسب المسموح بها في مادة الفليور و عليه قمنا بالإجراءات القانونية اللازمة لدى المحكمة الابتدائية بقابس التي أصدرت "اذن على عريضة" بتاريخ 02 سبتمبر 2014 أذنت بمقتضاه لمخبر التحاليل ITETC للقيام بالتحاليل اللازمة. وقد قام المخبر بأخذ العينات اللازمة و سيصدر تقريره في أقرب الآجال.

إذا أثبتت النتائج المتحصل عليها من طرف المخبر أن الانبعاثات دون النسب المسموح بها في مادة الفليور سنقوم بالإجراءات القانونية اللازمة للطعن في الأحكام الصادرة اما بإعفاء شركتنا من هذه الخطايا أو على الأقل الحط منها.

## الصناعات الكيماوية لفليور

### مشروع قرارات

#### القرار الأول :

إن الجلسة العامة العادية ، بعد إطلاعها على تقرير مجلس الإدارة وتقرير مراقبي الحسابات وعلى الموازنة وقائمة النتائج المختومة في 31 ديسمبر 2014 حسب النظام المرجعي لقانون المحاسبة ، تصادق على كل ما ورد بها، كما تصادق على كل العمليات المبيّنة لهذه القوائم وفق ما وقع تقديمها لها.

#### القرار الثاني :

تقرر الجلسة العامة العادية تبويب نتائج السنة المالية 2014 على النحو التالي :

نتائج 2014	-	3 617 002 د ت
رصيد منقول 2013	-	7 102 015 د ت
<u>المجموع :</u>		<u>10 719 017 د ت</u>
الاحتياطيات القانونية :	-	300 000 د ت
<u>الأرباح القابلة للتوزيع :</u>		<u>10 419 017 د</u>
الأرباح الموزعة : (1.300 د.ت لكلّ سهم)	-	<u>2 730 000 د.ت.</u>
رصيد منقول 2014.	-	<u>7 689 017 د ت</u>

وقع اقتطاع حصّة الأرباح الموزعة بقيمة 2 730 000 د.ت بالكامل من الرصيد المنقول لسنة 2013 والذي يمثل نتائج مرحلة عن هذه السنة وسابقتها.

### القرار الثالث :

تبرئ الجلسة العامة العادية ذمة أعضاء مجلس الإدارة لإدارتهم أعمال الشركة خلال السنة المالية 2014 المختومة بتاريخ 31 12 2014 .

### القرار الرابع :

إن الجلسة العامة العادية، بعد استماعها إلى التقرير الخاص لمراقبي الحسابات والمتعلق بالعمليات المنصوص عليها بالفصل 200 من مجلة الشركات التجارية، تصادق على التقرير المذكور أعلاه.

### القرار السادس :

بعد إعلامها باقتراح مجلس الإدارة ، توافق الجلسة العامة العادية على .....  
كتاريخ بدء توزيع مرابيح 2014 وذلك عن طريق شبابيك الشركة التونسية بين المهنيين للمقاصة والمحافظة على الأوراق المالية TUNISIE CLEARING( EX STICODEVAM) وشبابيك شركتتا.

### القرار السادس :

تقررّ الجلسة العامّة العادية تعيين السيد..... مراقب حسابات لمدة ثلاثة سنوات مالية (2015 – 2016 – 2017).

### القرار السابع :

تحدد الجلسة العامة العادية المبلغ الإجمالي لمنحة الحضور 2015 بـ 180 ألف دت .

### القرار الثامن :

إن الجلسة العامة العادية تمنح كل الصلاحيات لكاتب الجلسة للقيام بكل الإجراءات المتعلقة بالتسجيل والإعلام وبكل ما بنص عليه القانون.