

الصناعات الكيمائية للفليور

الجلسة العامّة العاديّة
المنعقدة في يوم الخميس

04 ماي 2017

الصناعات الكيماوية للفليور

جدول أعمال الجلسة العامة العادية للسنة المالية 2016

تدعو شركة الصناعات الكيماوية للفليور لاجتماع الجلسة العامة العادية الذي سيعقد يوم الخميس 04 ماي 2017 على الساعة 10:00 في جدول الأعمال التالي:

1 - تلاوة تقرير مراقبي الحسابات للسنة المالية 2016

- المصادقة على الموازنة وقائمة النتائج المختومة بتاريخ 2016.12.31

- تبويب الحاصل السنوي للسنة المالية 2016

- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2016

- تحديد منحة الحضور لسنة 2017.

الصناعات الكيماوية للفليور

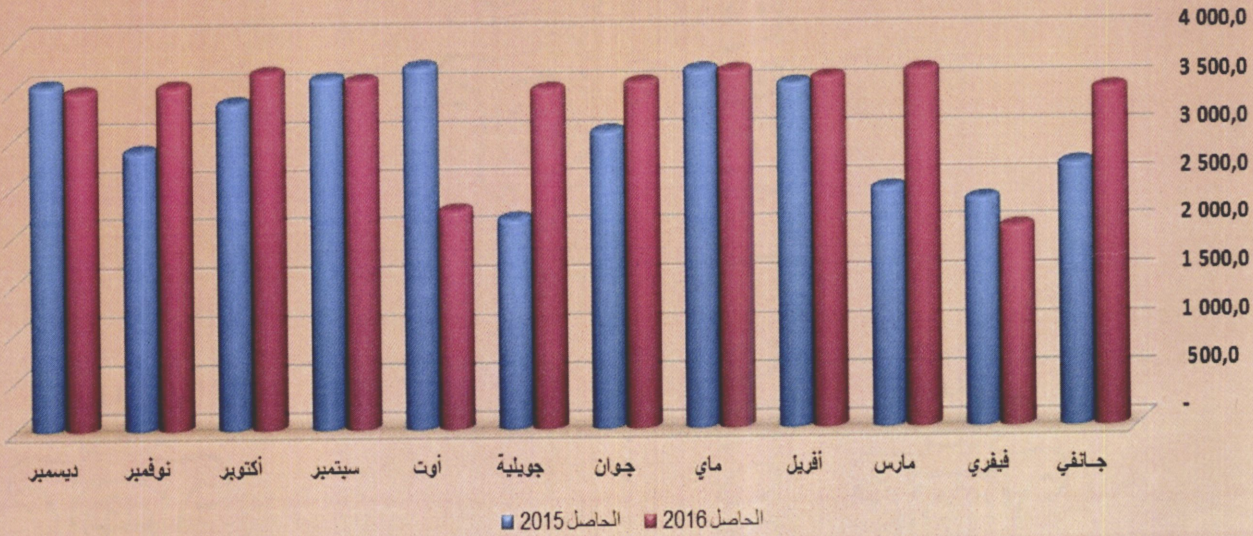
تقرير مجلس الإدارة للجلسة العامة العادية

التقرير الفني من 01 جانفي 2016 إلى غاية 31 ديسمبر 2016

أ-1 وحدة انتاج فلوريد الألمنيوم

الملاحظات	الفارق 2016- 2015	الحاصل 2016	المتوقَّع 2016	الحاصل 2015	الشهر
	+ 2 990	40 131	40 000	37 141	المجموع

تطور إنتاج فلوريد الألمنيوم بين 2015-2016



- بلغ الإنتاج الجملي الحاصل خلال سنة 2016: 40 131 طن مقابل 37 141 طن سنة 2015 أي بزيادة 2990 طنا ويعود ذلك أساسا إلى تخفيض طاقة الإنتاج خلال سنة 2015 بسبب النقص في مخزون الأوليوم في بداية السنة قبل تحويل وحدة الأوليوم من المجمع الكيماوي التونسي إلى معملنا.

- هذا وقدّر معدّل الإنتاج اليومي الحاصل خلال سنة 2016 بـ 117.3 طن/ يوم مقابل 109 طن/ يوم سنة 2015 (بدون اعتبار 24 يوما لتوقف المعمل خلال السنتين).

أ-2 الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية:

البيان	الوحدة	الحاصل 2015	المتوقع 2016	الحاصل 2016	الفارق % 2016-2015
المواد الأولية					
سبات الفليور	طن	1.578	1.535	1.534	-2,788%
- الحامض الكبريتي و الأوليوم 100%	طن	1.883	1.885	1.874	-0,478%
- الألومين المجففة	طن	0.999	1.003	0.998	-0,100%
المنافع الأساسية					
- الطاقة الكهربائية	kWh	270	270	260.52	-3,511%
- الغاز الطبيعي	Th	1436	1350	1431	-0,348%
- ماء البحر	م ³	43.3	55	42.08	-2,818%
- الماء الصناعي	م ³	3.02	3	3.795	25,662%
- البخار	طن	0.122	0.12	0.112	-8,197%

أ-3 ملاحظات حول الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية المسجلة لغاية 30 سبتمبر 2016

أ-3-1 استهلاك المواد الأولية :

سجلت الإستهلاكات العينية للمواد الأولية ، الألومين و الحامض الكبريتي انخفاضا طفيفا خلال سنة 2016 بينما سجل استهلاك سبات الفليور انخفاضا ملحوظا نظرا لتوفر مادة الأوليوم بصفة منتظمة بعد تحويل وحدة إنتاج الأوليوم إلى معملنا.

أ-3-2 استهلاك المنافع الأساسية :

مقارنة بسنة 2015، سجلت سنة 2016 ارتفاعا في معدل استهلاك الماء الصناعي وذلك لتعويض النقص في إمدادات ماء البحر التي شهدت انقطاعا من طرف المزود: المجمع الكيميائي. هذا الارتفاع قابله انخفاض في معدل استهلاك ماء البحر. - سجل استهلاك الطاقة الكهربائيّة والبخار انخفاضا ملحوظا مقارنة بسنة 2015 ويعود ذلك للترفيغ في طاقة الإنتاج.

أ-4 - أهم الاستثمارات و الأشغال الكبرى في طور الإنجاز

اشتمل برنامج الأشغال الكبرى على ما يلي:

- استئناف أشغال إصلاح هيكل وحدة الإنتاج حيث وقع صيانة وتدعيم مجموعة الأعمدة الحاملة للهياكل والعوارض وبلغت نسبة الانجاز حوالي 71 % من مجموع الأشغال.
- تجديد محطة ضخ الغاز الطبيعي وبلغت نسبة الانجاز حوالي 90 % من مجموع الأشغال وهي جاهزة للربط خلال توقف المصنع للصيانة المبرمج خلال شهر فيفري 2017.

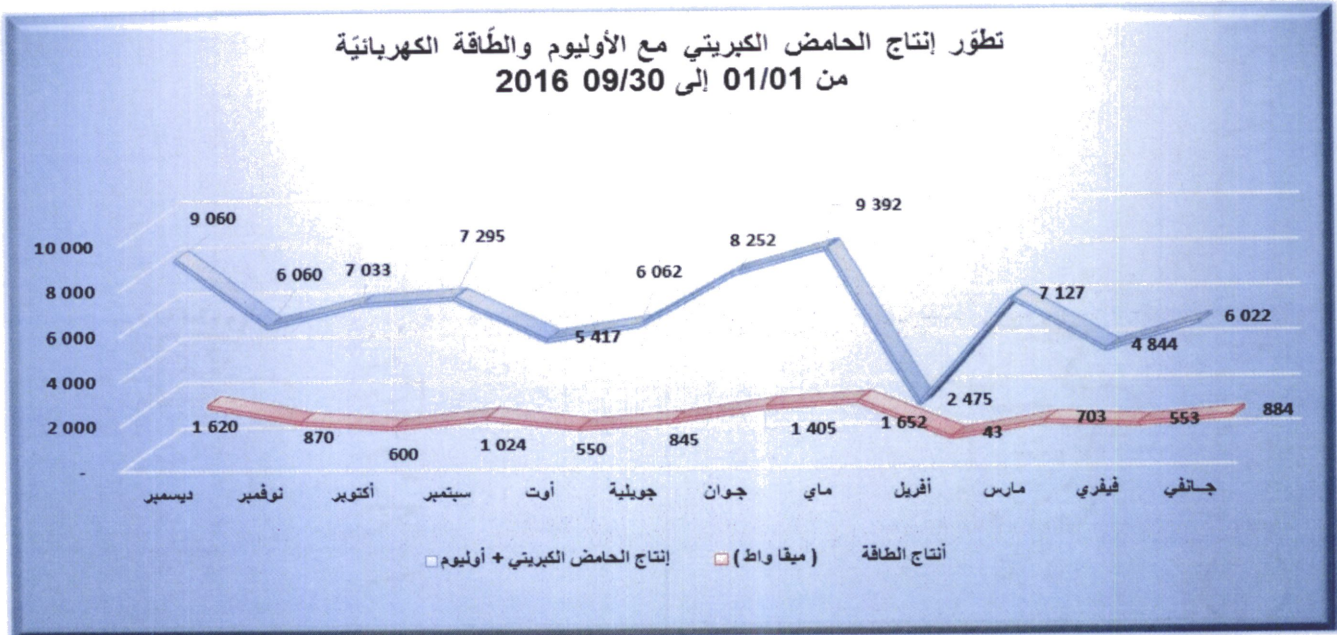
- توسعة المغازة الرئيسية لخزن قطع الغيار وبلغت نسبة الانجاز حوالي 50 % من مجموع الأشغال.
- اعادة استغلال فواضل مياه وحدة التحلية لمصنع الحامض الكبريتي في تزويد مضخات الشفط بمصنع فلوريد الألمنيوم واستعمالات أخرى وبلغت نسبة الانجاز حوالي 70 % من مجموع الأشغال.

ب: تقرير عن نشاط وحدات إنتاج الحامض الكبريتي والطاقة و الأوليوم

ب-1- الإنتاج

الشهر	إنتاج الحامض الكبريتي	إنتاج الأوليوم	مجموع إنتاج الحامض الكبريتي + الأوليوم	إنتاج الطاقة (ميغاواط)	توقف المعمل باليوم	الملاحظات
المجموع	72754	6287	79041	10749	32	

- مكن الاستغلال المتواصل لوحدات إنتاج الحامض الكبريتي والطاقة والأوليوم خلال هذه الفترة من توفير حاجيات مصنع فلوريد الألمنيوم من هذه المواد الأولية الأساسية.
- بلغ مجموع إنتاج الحامض الكبريتي والأوليوم خلال هذه المدة **79 041** طن (**72 754** طن من الحامض الكبريتي + **6 287** طن من الأوليوم).
- يقدر معدّل الإنتاج اليومي بـ **237** طن (بدون اعتبار 32 يوما لتوقف المعمل). وهو ما يعادل 79% من الطاقة الأسمية للمصنع (**300** طن في اليوم).
- بلغ إنتاج الطاقة الكهربائية خلال هذه السنة **10 749** ميغاواط وهو ما يعادل 55% من الاستهلاك الجملي للمعمل خلال نفس الفترة (مصنع فلوريد الألمنيوم ومصنع الحامض الكبريتي). ويعود النقص في توليد الطاقة



الكهربائية الى توقف المولد الكهربائي للصيانة خلال 21 يوما وبسبب التخفيض في طاقة انتاج وحدة الحامض الكبريتي نظرا لارتفاع مخزون هذه المادة وعدم التمكن من بيع فائض الإنتاج بأسعار معقولة، وكذلك بسبب بعض المشاكل الفنية على مضخة تغذية المرجل.

ب-2 الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية

البيان	الوحدة	المتوقع 2016	الحاصل 2016	الفارق %
المواد الأولية				
السلفور	طن	0.34	0.339	-0.29%
- الطاقة الكهربائية	kWh	100	107.31	+ 7.31%
- الماء الصناعي	م ³	3.8	3.844	+1.15%

ب-3 الضواريب العينية للمواد الأولية والمنافع الأساسية :

شهدت هذه الفترة ارتفاعا في معدل الاستهلاكات العينية للطاقة الكهربائية والماء الصناعي بسبب توقف المولد الكهربائي للصيانة والتخفيض في طاقة انتاج وحدة الحامض الكبريتي.

ج-1- 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 و ذلك لتدعيم الثقافة الوقائية داخل المعمل، متبوعة بحملات تحاليل للكشف على فيروس الالتهاب الكبدى نوع ب تلتها حملة تلقيح ضد هذا الفيروس. كما انعقدت جلسات دورية للجنة الصحة والسلامة المهنية لتدارس النشاطات المتعلقة بالصحة والسلامة.

- وقعت المراقبة الدورية القانونية لمعدات الرفع والتجهيزات العاملة تحت الضغط والشبكات الكهربائية وذلك عن طريق مكتب مختص. كما تم دمج كل المعدات التي تعمل بالضغط والتابعة لمصنع إنتاج الحامض الكبريتي في المراقبة الدورية.

- سجلت هذه السنة عشرة حوادث شغل أغلبها من نوع عدم الانتباه. وسيؤخذ ذلك بعين الاعتبار في المخطط التكويني لسنة 2017.

- وقعت عملية تحيين دراسة الأخطار للمؤسسة للأخذ بعين الاعتبار الوحدة الجديدة للحامض الكبريتي التي غيرت ترتيب المؤسسة من الصنف الثاني إلي الصنف الأول للرفع من درجة الحذر من الأخطار. وقد تلقت الشركة النسخة النهائية من هذه الدراسة وتم إرسالها لإدارة السلامة بوزارة الصناعة لإبداء ملاحظاتها. طلبت إدارة سلامة المحيط المصادقة على دراسة المؤثرات من طرف الوكالة الوطنية لحماية البيئة التي أحالت بدورها الملف لوكالة حماية وتهيئة الشريط الساحلي بخصوص

تصريف المياه المستعملة في البحر. وقد حظيت دراسة المؤثرات على المحيط بموافقة الوكالة بتاريخ 19 جانفي 2017 وسيتم مراجعة ادارة السلامة بوزارة الصناعة للحصول على التصنيف الجديد للمؤسسة. - تم التعاقد مع شركة مختصة لتحيين مخطط التدخل الداخلي للمؤسسة وذلك على اثر تحيين دراسة الأخطار للمؤسسة للأخذ بعين الاعتبار الوحدة الجديدة للحامض الكبريتي ولتتم تسوية وضعيّة ترتيب المؤسسة من المرتبة الثانية إلى المرتبة الأولى. وقد تم التحيين ووقع مد الهياكل المعنية بهذا المخطط.

ج-2 - منظومتا الجودة و البيئة:

وعيا منها بالمخاطر البيئية وسعيها منها لإرساء الوسائل العملية الممكنة للوقاية من التلوث قامت الشركة بإنشاء :

- ❖ وحدة لمعالجة وامتصاص الغازات منذ سنة 1996 مكنت من مطابقة الغازات المنبعثة في الهواء للمعايير الدولية) نسبة الفليور أقل من 10 مغ/م3).
- ❖ وحدة لمعالجة وتخزين مادة الأنهدريت ($CaSO_4$: Anhydrite) منذ سنة 2009 , حيث يقع تحييد هذه المادة باستعمال الجير أو كربونات الكالسيوم لرفع درجة الحموضة (pH) من 1 إلى أكثر من 7 , ثم تباع الى معمل الاسمنت بقباس لاستعمالها كبديل لمادة الجبس الطبيعي أو الى معمل سلقطا فرتليزر لأضافتها كمكون للأسمدة , أو تصديرها الى الخارج . وهو ما مكن من التخفيض بصفة كبيرة من التأثيرات السلبية على البيئة.
- وتجدر الاشارة الى أننا بصدد القيام حاليا بدراسات وأبحاث بالتعاون مع المركز الفني للكيمياء بتونس والمدرسة الوطنية للمهندسين بقباس لتثمين هذه المادة بهدف استعمالها في ميدان البناء كبديل عن الطوب الأحمر والمواد المصنعة من الاسمنت.
- ❖ وحدة لمعالجة وامتصاص الغازات المنبعثة من وحدات مصنع الحامض الكبريتي منذ سنة 2015 باستعمال تقنية حديثة (أسلوب Outotec الألماني)، وهو ما مكن من مطابقة مستوى الانبعاثات الغازية من ثاني أكسيد الكبريت SO_2 للمعايير التونسية.
- كذلك ومن 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.
- اتّسمت نوعيّة المنتج النهائي خلال هذه الفترة من العام بمطابقتها لكل المواصفات المطلوبة من طرف الحرفاء وذلك حسب التقارير الواردة من مصلحة مراقبة الجودة وردود الحرفاء.
- تم القيام بالتدقيق في منظومتي الجودة والبيئة أيام 02 و03 جوان 2016 انجرّ عنه القرار بالمحافظة على شهادتي المواصفات العالمية ايزو 9001 و ايزو 14001.
- نحن بصدد التحضير للانتقال الى الصيغة الجديدة لنسخة 2015 لكل من الشهادتين ISO 9001 و ISO 14001 .

ب: التقرير التجاري لسنة 2016

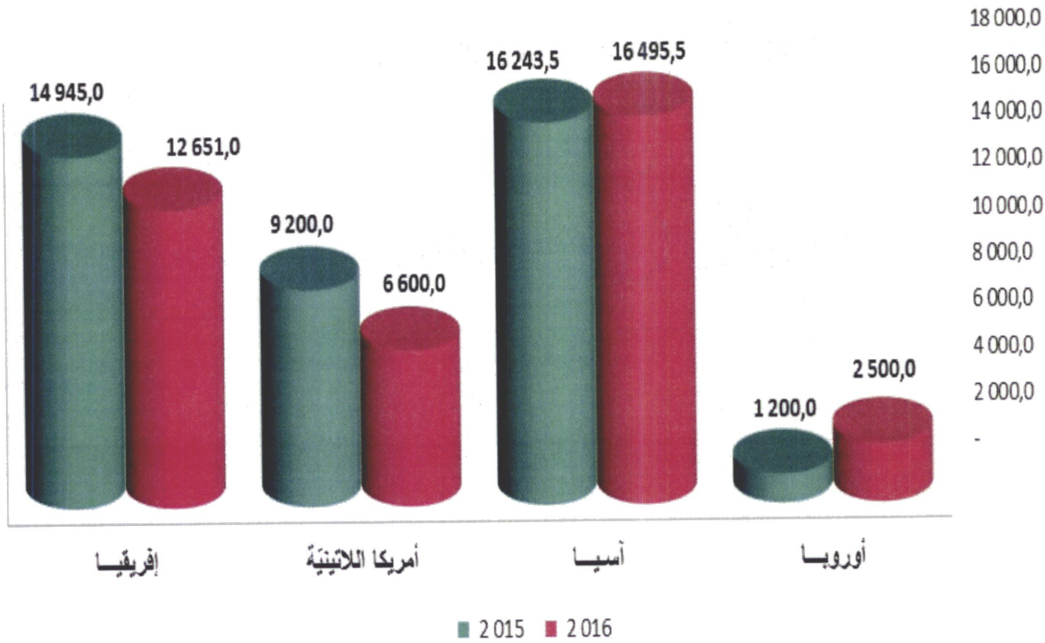
ب-1 إنجازات من غرة جانفي إلى 31 ديسمبر 2016

ب-1-1 تسويق فليور الألومنيوم :

خلال الفترة المتراوحة ما بين غرة جانفي و 31 ديسمبر 2016، وقع تسويق 38.246,500 طن من فليور الألومنيوم موزعة على النحو التالي :

الكمية (طن)		السنة
2015	2016	الوجهة
14.945	12.651	إفريقيا
9.200	6.600	أمريكا اللاتينية
16.243,500	16.495,500	آسيا
1.200	2.500	أوروبا
41.588,500	38.246,500	المجموع

تسويق فليور الألومنيوم من 01/01 إلى 31/12/2016



ب-1-2 تسويق الأنهدريت:

سجّلت سنة 2016 تسويق 38 520 طن من مادة الأنهدريت منها شحنتين تقدران بـ 6700 طن خلال شهري جوان وأوت 2016 لحريفين ببريطانيا. ونحن بصدد مناقشة بيع كميات اضافية الى هؤلاء الحرفاء والى مستهلكين آخرين في السوق الأوروبية.

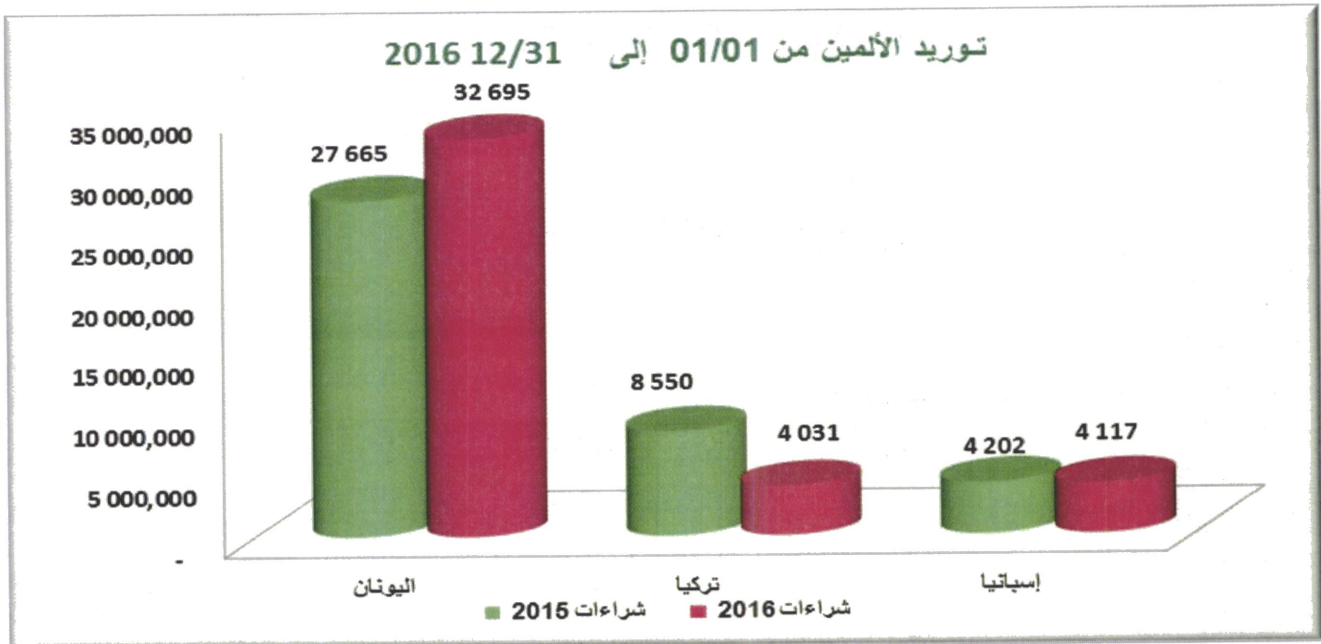
ب-1-3 تسويق الحامض الكبريتي :

وقع بيع كمية حوالي 4.000 طن من الحامض الكبريتي لحريف تونسي خلال شهر سبتمبر 2016 الذي قام بدوره بتسويق تلك الكمية لمصنع بالجزائر يعتبر فرعا له. بالإضافة إلى ذلك سمحت لنا هذه العملية التجارية باستخدام لأول مرة خط الأنابيب الممتد من المصنع إلى ميناء قابس. و قد تم تنفيذها بنجاح.

ب-1-4 توريد الألومين:

بلغت واردات الشركة خلال نفس الفترة من مادة الألومين 40.843 طن مبلة تم شراءها من البلدان الآتي ذكرها:

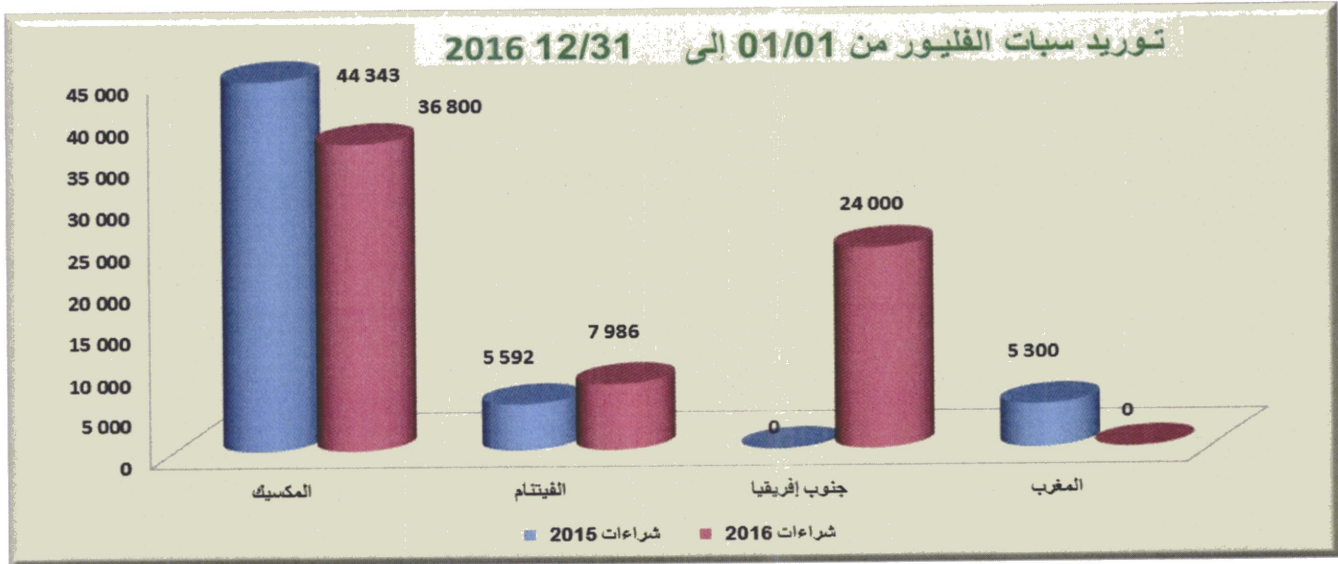
الكمية (طن)		السنة
2015	2016	المصدر
27.665	32.695	اليونان
8.550	4.031	تركيا
4.202	4.117	إسبانيا
40.417	40.843	المجموع



ب-1-5- توريد سبات الفليور:

فيما يخص هذه المادة، فإن الكمية الموردّة خلال نفس الفترة من سنة 2016 بلغت حوالي 68.786 طن مبلة تمّ شراءها كالاتي:

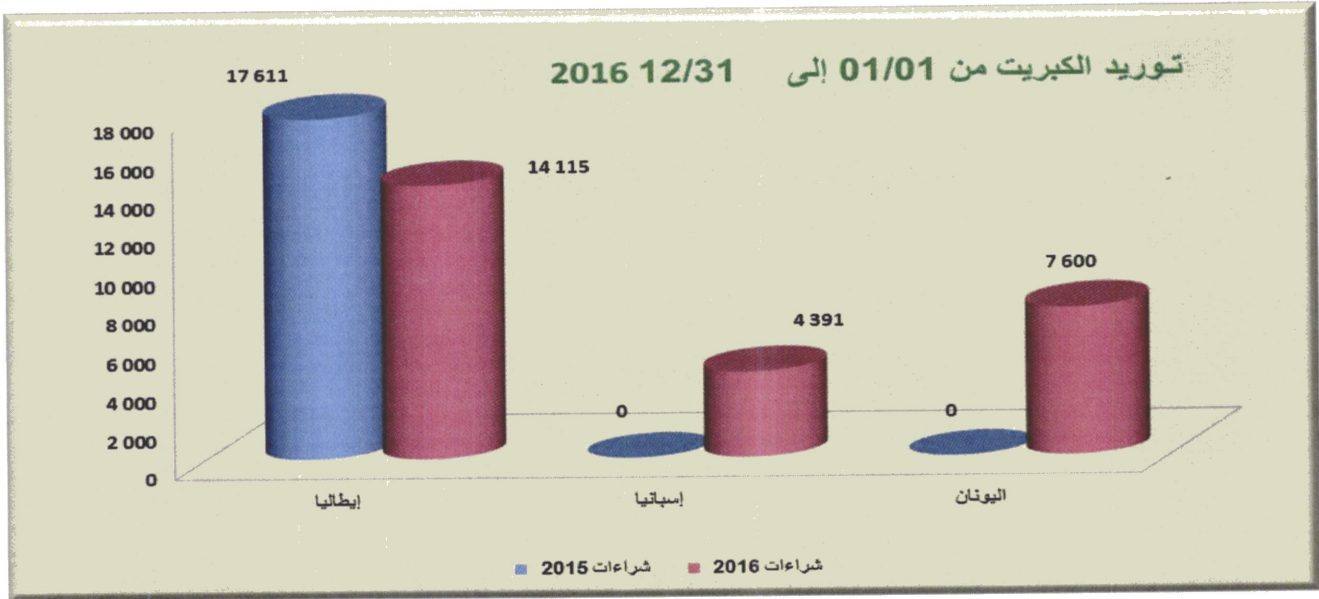
الكمية (طن)		السنة
2015	2016	المصدر
44.343	36.800	المكسيك
5.592	7.986	الفيتنام
-	24.000	جنوب إفريقيا
5.300	-	المغرب
55.235	68.786	المجموع



ب-1-6 - توريد الكبريت :

فيما يخص هذه المادة، فإن الكمية الموردّة خلال نفس الفترة من سنة 2016 بلغت حوالي 26.106 طن تمّ شراءها كالاتي:

الكمية (طن)		السنة
2015	2016	المصدر
17.611	14.115	إيطاليا
-	4.391	إسبانيا
-	7.600	اليونان
17.611	26.106	المجموع



ب-1-6 - آفاق النشاط التجاري

على عكس سنة 2016، شهدت أسعار مادة الألمنيوم تحسنا طفيفا في بداية 2017 من حيث مؤشر سعر LME الذي بلغ معدل 1800 دولار / الطن في شهر جافني 2017 (مقابل 1600 دولار /الطن في شهر ديسمبر 2016) غير أن جميع الأطراف المعنية بسوق الألمنيوم، وذلك بعد العديد من المحادثات معهم، لا تزال غير متفائلة ولن تعتبر وجود انتعاش اقتصادي في هذا الميدان الا بعد نهاية الثلاثي الأول من السنة الجارية مع مستوى أسعار الألمنيوم تفوق 1800 دولار للطن. أما المواد الأولية فهي تشهد حاليًا استقرارا ظرفيا مع احتمال وارد أن ترتفع خلال السنة المقبلة.

يجدر الذكر أن المنافس الايطالي FLUORSID تم صفقة شراء وحدة انتاج فليور الألمنيوم التابعة لشركة BOLIDEN في النرويج خلال الثلاثي الرابع لسنة 2016 و بالتالي تصل قدرة الإنتاج لهذا المنافس الى حوالي مائة ألف طن سنويا بالإضافة الى موقعها الاستراتيجي (القرب من سوق فليور الألمنيوم في دول شمال أوروبا بالنسبة لوحدة الإنتاج بالنرويج).

في ظل هذه الفترة الصعبة فان سياسة الشركة للتسويق لازالت تعتمد على ابرام عقود متوسطة وطويلة المدى التي تضمن لنا تسويق منتوجنا في فليور الألمنيوم خلال سنة 2017 (48.998 طن) كالاتي:

- افريقيا : 15.260 طن
- اسيا: 27.738 طن
- أمريكا اللاتينية: 4.800 طن
- أوروبا: 1.200 طن

وبالإضافة الى الكميات المؤكدة المذكورة أعلاه ، فان سياسة المبيعات بشركتنا في سنة 2017 تتمثل في تسويق كميات إضافية شبه مؤكدة من فليور الألمنيوم من خلال المشاركة في جل المناقصات

لحرفائنا و التفاوض معهم بغية تأكيد مكانتنا و التوسع في أسواق جديدة من خلال البحث المستمر عن حرفاء جدد .

يجدر الذكر أنه تم في المدّة الأخيرة الإتفاق مع الحريف الروسي لإبرام عقد متوسط المدى يقضي بتزويده بـ 800 طن شهريًا ابتداء من شهر جويلية 2017، وهو ما سيمكّننا من رفع الكميّة المصدرّة لسنة 2017 بـ 4800 طنّ إضافيّة.

احتياجات المصنع من المواد الأولية:

الألومين: فيما يخص هذه المادة، كما ذكرنا سابقا لدينا عقد طويل المدى مع المزود اليوناني الى غاية نهاية سنة 2017 لكميات تقارب 30 ألف طن سنويا. اتفقنا مؤخرا لتمديد العقد الجاري بثلاث سنوات (الى نهاية ديسمبر 2020).

أيضا اتفقنا مع المزود الاسباني لتزويدنا بكمية 12 ألف طن خلال سنة 2017 تتماشى مع حاجيات المصنع من حيث الجودة.

سبات الفليور: بالنسبة لهذه المادة فان العقد الحالي مع المزود المكسيكي يمتدّ إلى نهاية 2017 وينص أساسا على توريد كمية لا تقل عن 40 ألف طن في السنة وهو ما يعادل حوالي 60% من حاجيات المصنع بأسعار تنافسية، ويجدر الذكر أنه تم الاتفاق مع هذا المزود المكسيكي على تمديد العقد بخمس سنوات (إلى غاية نهاية سنة 2022).

إضافة الى ذلك، تم الاتفاق مع المزود الجنوب افريقي على توريد كمية 25 ألف طن من هذه المادة خلال سنة 2017 والتي تتماشى خاصة مع حاجيات المصنع من حيث الجودة.

الكبريت: بالنسبة لهذه المادة، لا تزال سياسة الشركة تتجه الى ابرام عقد شراء يضمن تزويدنا بحوالي 60% من حاجيات المصنع بغية تحقيق الاستقرار لتوريد هذه المادة الأولية وأسعار نتفاوض فيها كل شحنة. أما بالنسبة للكميات المتبقية فستتجه الشركة الى التوريد عن طريق أمر شراء/SPOT كلما يشهد السوق انخفاضا ملحوظا في السعر.

- التقرير المالي :

د-1 توطئة

شهدت نتيجة الشركة خلال سنة 2016 تراجعا حيث بلغت 401 ألف دينار مقابل 612 ألف دينار لنفس الفترة من سنة 2015. ويبرز الجدول التالي تطوّر النتائج المسجلة:

البيانات (و: 1.000 د)	2016	2015	الفارق	النسبة
الهامش الخام	7.886	8.719	(833)	(9,55%)
نتيجة الاستغلال	179	(27)	206	762,96%
النتيجة قبل احتساب الأداءات	484	721	(237)	(32,87%)
الضريبة على الشركات	(83)	(109)	26	23,85%
النتيجة الصافية	401	612	(211)	(34,48%)

تفسر النتيجة الحاصلة خلال سنة 2016 أولا بإنخفاض الهامش الخام المسجل حيث بلغ 7.886 ألف دينار مقابل 8.719 ألف دينار في سنة 2015. ويمكن تقديم نتائج مختلف الأنشطة المسجلة إلى غاية 2016/12/31 مقارنة بنفس الفترة من السنة الماضية على النحو التالي:

البيانات (و: 1.000 د)	2016	2015	الفارق
النتيجة الراجعة للنشاط الأصلي	1.518	1.181	337
النتيجة الراجعة لبيع الأندريت	(142)	(452)	310
نتيجة العمليات المالية	1.177	1.549	(372)
صافي إيرادات كرائية	479	453	26
النتيجة الراجعة لبيع الطاقة	(3)	(1)	(2)
النتيجة الراجعة لبيع الحامض الكبريتي	(469)	0	(469)
إيرادات الاستغلال الأخرى	1.395	2.030	(635)
مرايبح عادية أخرى	116	38	78
رصيد عمليات الصرف	(988)	(839)	(149)
أعباء استغلال أخرى	(2.599)	(3.238)	639
الضريبة على الشركات	(83)	(109)	26
النتيجة الصافية	401	612	(211)

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

د-2 : النتيجة الرّاجعة للنشاط الأصلي (فليور الألمونيوم):

شهدت سنة 2016 تحسّنا نسبيا على مستوى النتيجة الرّاجعة لمادّة فليور الألمنيوم بقيمة 337 ألف دينار حيث بلغت في 2016 1518 أ.د مقابل 1181 أ.د في 2015.

وبالرغم من تحسّن النتيجة الرّاجعة للنشاط الأصلي إلّا أنّ الهامش الخام المسجّل في 2016 والمتعلّق بمادّة فليور سجّل تراجعاً بنسبة (8 %) حيث بلغ 8 429 أ.د في سنة 2016 مقابل 9 172 أ.د في 2015.

ويمكن تحليل الهامش الخام كما يلي :

د-2-1 : رقم المعاملات :

سجّل رقم المعاملات المتعلّق بتسويق فليور الألمونيوم خلال سنة 2016 إنخفاضا ملحوظا بنسبة (12,4%) أي ما قيمته (11.657) ألف دينار مقارنة بنفس الفترة من سنة 2015، وذلك لسببين إثنين :
✓ انخفاض سعر البيع بالدولار بنسبة (13,6%) أي ما قيمته (157) دولار للطّن الواحد. أمّا بالنسبة لسعر البيع بالدينار فقد شهد تراجعا بنسبة (4,8%) أي ما قيمته (108) دينار للطّن بالرغم من تحسّن سعر الصرف بـ 10,2% .

✓ تراجع الكميّة المصدّرة بـ (3.342) طنّ حيث بلغت 38 247 طن في 2016 مقابل 41 589 طن في 2015.

د-2-2 : تكلفة مبيعات فليور الألمنيوم:

تحسّنت تكلفة المبيعات الجمليّة المسجلة في 2016/12/31 مقارنة بنفس الفترة من سنة 2015 بقيمة (11) مليون ديناراي بنسبة (12,9%) نتيجة لتراجع الكميّة المصدّرة بـ (3.342) طنّ و تحسن كلفة الإنتاج بقيمة 215 دينار للطّن الواحد.

يعزى انخفاض كلفة الإنتاج للطّن الواحد بقيمة (215) إلى انخفاض كلفة شراء أهم المواد الأولية التي استقرّت معدلاتها كما هو مبين بالجدول الموالي : (و : د1)

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
سبات الفليور	444	535	(91)
الألومين	463	458	5
الحامض الكبريتي	171	209	(38)
الأوليوم	203	201	2
كهرباء	194مليم	124مليم	70

تجدر الإشارة إلى أن تحسّن مردود وحدة الحامض الكبريتي و الطاقة ساهم في انخفاض كلفة إنتاج فليور الألمونيوم بقيمة 20 دينار للطّن الواحد

د-2-3 : الهامش الخام المتأتى من تسويق مادة الأندريت

تطوّر الهامش الخام المتعلّق بمادة الأندريت ايجابيا حيث بلغ في 2016/12/31: (71) ألف دينار مقابل (452) ألف دينار في 2015/12/31 وذلك نتيجة تصدير 6.700 طنّ بأسعار مكنت من تحقيق هامش خام بقيمة 78 ألف دينار, إلا أن أسعار السوق المحليّة لم ترقى الى مستوى يمكن من تغطية تكاليف تنقية و تحييد مادة الأندريت.

د-3 تقديم بقيّة بنود قائمة النتائج :

د-3-1 : أعباء تجارية : (و : 1.000 د.)

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
أعباء تجارية مسجّلة بقائمة النتائج	4.168	5.215	(1.047)
مصاريف نقل مثقلّة على الحرفاء ومسجّلة برقم المعاملات	1.653	2.527	(874)
الأعباء التجاريّة التي تحمّلها الشركة	2.515	2.688	(173)

وفيما يلي تفاصيل تكاليف التسويق التي تتحملها الشركة: (و : 1.000 د.)

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
العمولات المسجّلة لفائدة الوسطاء	1.149	1.210	(61)
مصاريف شحن فليور الألمونيوم	637	691	(54)
مصاريف شحن الأندريت	70	0	70
أعباء تجارية أخرى	659	787	(128)
	2.515	2.688	(173)

سجّلت الأعباء التجاريّة انخفاضا بنسبة (6,44%) وذلك نتيجة لإنخفاض الكميّة المصدرّة بنسبة (8%) حيث تراجعت مصاريف النقل و مصاريف الوساطة

د-3-2 : إيرادات الاستغلال الأخرى :

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

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
استردادات على مذخرات منتج نهائي	0	196	(196)
تحويل أعباء	0	72	(72)
استردادات على عطل خالصة و منح	0	885	(885)
مصاريف مسجلة بحساب الإنتاج الثابت	26	38	(12)
حصص منح الإستثمار المسجلة	188	87	101
استردادات على مذخرات التلوث	182	146	36
استردادات على مذخرات منح التقاعد	172	250	(78)
تعويضات من التأمين	44	92	(48)
إيرادات متأتية من التعديلات المحاسبية	329	84	245
استردادات على مخزون مواد أولية	149	0	149
بيع الألومين و الفضلات	86	3	83
استردادات على مصاريف الشحن	217	175	42
إيرادات الإستغلال الأخرى	1	2	(1)
ايرادات كرائية	548	521	27
	1.942	2.551	(609)

سجّل جدول إيرادات الإستغلال العرضية إنخفاضا يقدر بـ (609) ألف دينار أي بنسبة (24%) مقارنة بنفس الفترة من سنة 2015.

د-3-3 : المربح العادية الأخرى :

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

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
مربح عن إلغاء دين	84	0	84
مربح عن مخزون مواد أولية	0	8	(8)
مربح التفويت في سيارة	20	0	20
إيرادات عرضية	0	15	(15)
مداخل الحسابات الجارية	12	15	(3)
	116	38	78

شهدت المربح العادية الأخرى خلال سنة 2016 ارتفاعا مقارنة بـ 2015 بقيمة 78 ألف دينار متأتية كلياً من تعديل الدين المبوب لفائدة مكتب الدراسات المكلف بمراقبة إنجاز مشروع الحامض الكبريتي.

د-3-4 - : أعباء الاستغلال الأخرى : (و : 1.000 د.)

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
مدخرات لتغطية مخاطر التلوث	292	266	26
مدخرات لتغطية مخاطر مختلفة	164	491	(327)
الخصم من المورد على العمولات	43	6	37
منح تشجيعية	0	0	0
خسائر عن مخزون مواد أولية	35	102	(67)
أعباء ناتجة عن تعديلات محاسبية	256	237	19
أعباء استغلال مختلفة	1.808	2.136	(328)
أعباء الكراء	69	68	1
	2.667	3.306	(639)

شهدت أعباء الاستغلال المختلفة انخفاضا خلال سنة 2016 مقارنة بنفس الفترة من سنة 2015 بنسبة تقدر بـ (19,33 %) أي بما قيمته (639) ألف دينار , ويفسر الفارق في بند أعباء الاستغلال المختلفة (328) أي بنسبة (49 %) بغياب أعباء مدرجة بعنوان مصاريف وحدة الحامض الكبريتي والطاقة.

د-3-4 - : أعباء مالية صافية : (و : 1.000 د.)

البيانات	2016/12/31	2016/12/31	الفارق
خسائر الصرف	3.256	2.789	467
مدخرات الأسهم	159	45	114
إستردادات على مدخرات الأسهم	(1)	(48)	47
فوائد/ القروض	1.139	1.309	(170)
أرباح الصرف	(2.268)	(1.950)	(318)
أعباء ناتجة عن تعديلات محاسبية	(2)	(33)	31
	2.283	2.112	171

شهدت الأعباء المالية الصافية سنة 2016 ارتفاعا بلغ 171 ألف دينار مقارنة بـ 2015 متأتية أساسا من الزيادة الحاصلة في بند مدخرات الأسهم (الشركة التونسية للبنك) و كذلك الشأن بالنسبة لميزان الصرف الذي أفضى إلى رصيد سلبي بـ (149) .

أما على مستوى تحليل المؤشرات المالية فتجدر الإشارة أنه بالرغم من التراجع للنتيجة المسجلة خلال سنة 2016 مقارنة بالنتيجة المسجلة لنفس الفترة من سنة 2015 بقيمة (210) ألف دينار فإن مؤشر القدرة على التمويل الذاتي شهدت تطورا بمبلغ 1.104 مليون دينار حيث بلغت 6.636 ألف دينار في 2016/12/31 مقابل 5.532 مليون دينار في 2015/12/31 .

وتمثل القدرة على التمويل الذاتي الموارد المحققة من طرف الشركة. مما يدل على قدرة الشركة على الإيفاء بواجباتها المالية لأن من دلالات طاقة التمويل الذاتي هو إعطاء الشركة هامشا من الأمان المالي المتوازن.

د-4 الموازنة :

تطوّرت أهم بنود الموازنة خلال سنة 2016 على النحو المبين أسفله

البيانات	2016/12/31	2015/12/31	الفارق
مجموع الأصول غير الجارية	60.693	65.975	(5.282)
منها			
- القيمة الصافية للأصول المادية	39.665	44.733	(5.068)
- القيمة الصافية للأصول المالية	20.877	20.976	(99)
مجموع الأصول الجارية	44.395	53.972	(9.577)
منها			
- القيمة الصافية للمخزونات	28.710	33.506	(4.796)
- الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	10.642	11.704	(1 062)
- أصول جارية أخرى	3.858	3.951	(93)
- السيولة	1.061	4.682	(3.621)
مجموع الأصول	105.088	119.947	(14.859)
مجموع الأموال الذاتية	69.419	70.784	(1.365)
منها			
- النتائج المؤجلة	6.621	7.689	(1.068)
- الأرباح السنوية	401	612	(211)
مجموع الخصوم غير الجارية	15.186	20.019	(4.833)
مجموع الخصوم الجارية	20.484	29.144	(8.660)
منها			
- المزودون والحسابات المتصلة بهم	12.637	16.746	(4.109)
- المساعدات البنكية وغيرها			
من الخصوم المالية	4.942	9.694	(4.752)
مجموع الأموال الذاتية والخصوم	105.088	119.947	(14.859)

تظهر البيانات المقدمة بهذا الجدول تراجع رأس المال العامل من 25 مليون دينار في 2015/12/31 إلى 24 مليون دينار في 2016/12/31 وبالرغم من ذلك فإن الموارد الدائمة للشركة تفوق الأصول الثابتة مما يرسخ احترام التوازن المالي و قدرة الشركة على مجابهة الواجبات المالية على المدى القصير.

د-4-1 : تطوّر المخزونات : (و : 1.000 د.)

شهدت سنة 2016 تراجعا على مستوى المخزون بقيمة (4.796) ألف دينار كما هو مبين في الجدول التالي:

المادة	المبالغ (و : 1.000 د.)			الكميات		
	التطور	2015	2016	التطور	2015	2016
سبات فليور	384	856	1.240	1.186	1.627	2.813
الألومين	(442)	2.923	2.481	(1.162)	6.240	5.078
الألومين المكس	(135)	159	24	(157)	182	25
مواد أولية في مرحلة الانتقال	(5.416)	5.416	0	(11.700)	11.700	0
كبريت	(385)	663	278	(859)	2.318	1.459
مواد استهلاك و مواد أخرى	(404)	3.835	3.431			
المنتوج النهائي للفليور	2.044	17.574	19.618	2.005	8.705	10.710
مواد وسيطة حامض كبريتي و أليوم	(351)	1.400	1.049			
المنتوج النهائي للأندريت	41	0	41	3.119	0	3.119
منتوج غير مطابق للمواصفات	(263)	1.245	982	(120)	577	457
مدخرات	131	(565)	(434)			
المجموع	(4.796)	33.506	28.710			

شهد رأس المال المتداول خلال سنة 2016 تراجعا مقارنة بسنة 2015 حيث بلغ 28 مليون دينار مقابل 30 مليون دينار في 2015 متأتية أساسا من انخفاض قيمة المخزون .

د 2-4 - : تطوّر حافظة الأسهم

شهدت بورصة أوراق المالية خلال الفترة الأخيرة تراجعاً ملحوظاً. و في ما يلي أهم تطوّرات الأسهم خلال الفترة ما بين 2015/12/31 و 2016/12/31:

مدخرات تقديرية 2016/12/31	قيمة المساهمات 2016/12/31	مدخرات في 2015/12/31	قيمة المساهمات	تطور قيمة الأسهم بين 2015-2016	القيمة التجارية 2016/12/31	القيمة التجارية 2015/12/31	تكلفة السهم	عدد الأسهم	
-	43.075.489	-	12.409.429	3,875	27,275	23,400	7,858	1.579.303	- التجاري بنك
-	4.518.200	-	4.518.200	-	100,000	100,000	100,000	45.182	- مرحبا بلقدير
-	2.524.544	-	1.674.419	2,169	48,605	46,436	32,238	51.940	- الكيمياء
(489.442)	246.290	(388.575)	735.733	(1,596)	3,897	5,493	11,641	63.200	- الشركة التونسية للبنك
-	697.000	-	697.000	-	10,000	10,000	10,000	69.700	- السّلامة سيكاف
(150.000)	150.000	(150.000)	150.000	-	10,000	10,000	10,000	15.000	- مركب الصناعات المعدنية والتعهد بقابس ACMG
-	10.000	-	10.000	-	50,000	50,000	50,000	200	- معرض قابس
-	10.000	-	10.000	-	10,000	10,000	10,000	1.000	- بنك التضامن
(500)	500	(500)	500	-	100,000	100,000	100,000	5	- سوتاك SOTAC
-	500.000	-	500.000	-	100,000	100,000	100,000	5.000	- شركة تخزين مواد النفط
-	10.547	(757)	8.860	1,521	6,563	5,042	5,513	1.607	- مجمع بولينا القابضة
-	215.059	-	196.014	(0,117)	8,875	8,992	8.089	24.232	- سوتراپيل SOTRAPIL
-	2.608	-	2.608	-	100,312	100,312	100,312	26	- ماكسيلا
(111.076)	38.402	(110.101)	149.478	(0,075)	2,954	3,029	11,498	13.000	- اسمنت بنزرت
-	29.063	-	21.582	2,669	14,409	11,740	10,700	2.017	- النقل
(55.950)	44.050	-	100.000	(5,595)	4,405	10,000	10,000	10.000	- شركة شدّ و ربط السفن
(1.484)	45.799	-	47.283	-	10,090	0,000	10,417	4.539	- UNIMED
(808.453)	52.117.551	(649.933)	21.231.106						المجموع :

يظهر هذا التقييم تطوّراً بنسبة 145 % مقارنة بمجموع المساهمات الأصلية المدرجة بتعريف بورصة الأوراق المالية .

الصناعات الكيماوية للفليور

قائمة النتائج

(بالدينار التونسي)

%	الفارق 2015-2016	2015	2016	
(11,90)	(11.169.757)	93.830.818	82.661.061	مدا خيل حجم المعاملات
12,15	10.336.935	(85.112.134)	(74.775.199)	تكلفة المبيعات
(9,55)	(832.822)	8.718.684	7.885.862	الهامش الخام
(23,87)	(609.000)	2.551.404	1.942.404	إيرادات الاستغلال الأخرى
20,07	1.046.634	(5.214.770)	(4.168.136)	أعباء تجارية
(1,37)	(38.000)	(2.776.215)	(2.814.215)	أعباء إدارية
19,33	639.020	(3.305.949)	(2.666.929)	أعباء الاستغلال الأخرى
766,71	205.832	(26.846)	178.986	نتيجة الاستغلال
(8,11)	(171.344)	(2.111.509)	(2.282.853)	أعباء مالية
(12,38)	(349.180)	2.821.524	2.472.344	إيرادات مالية
206,08	77.914	37.807	115.721	المربح العادية الأخرى
0,00	0	0	0	الخسائر العادية الأخرى
(32,84)	(236.778)	720.976	484.198	النتيجة قبل احتساب الأداءات
24,23	26.524	(109.444)	(82.920)	الضريبة على الشركات
(34,38)	(210.254)	611.532	401.278	النتيجة الصافية للفترة المحاسبية
0,00	0	0	0	انعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)
(34,38)	(210.254)	611.532	401.278	النتيجة بعد التعديلات المحاسبية

الموازنة

(بالدينار التونسي)

2015	2016	
		الأصول
		الأصول غير الجارية
		الأصول الثابتة
837.433	856.033	الأصول غير المادية
(834.022)	(841.616)	تطرح الإستهلاكات
3.411	14.417	القيمة الصافية للأصول غير المادية
85.256.988	86.224.446	الأصول الثابتة المادية
(40.524.343)	(46.559.458)	تطرح الإستهلاكات
44.732.645	39.664.988	القيمة الصافية للأصول المادية
21.626.010	21.685.377	الأصول المالية
(649.933)	(808.453)	تطرح المدخرات
20.976.077	20.876.924	القيمة الصافية للأصول المالية
65.712.133	60.556.329	مجموع الأصول الثابتة
262.843	136.678	الأصول غير الجارية
65.974.976	60.693.007	مجموع الأصول غير الجارية
		الأصول الجارية
34.071.496	29.143.794	المخزونات
(565.275)	(434.100)	تطرح المدخرات
33.506.221	28.709.694	القيمة الصافية للمخزونات
11.704.025	10.641.896	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
3.951.342	3.868.851	أصول جارية أخرى
0	(10.990)	تطرح المدخرات
3.951.342	3.857.861	القيمة الصافية للأصول الجارية
129.092	125.149	توظيفات وأصول مالية أخرى
4.681.548	1.060.519	السيولة وما يعادل السيولة
53.972.228	44.395.119	مجموع الأصول الجارية
<u>119.947.204</u>	<u>105.088.126</u>	مجموع الأصول

2015	2016	
		الأموال الذاتية والخصوم
		<u>الأموال الذاتية</u>
21.000.000	21.000.000	رأس المال الاجتماعي
36.859.433	36.859.433	الاحتياطيات
4.624.076	4.537.806	الأموال الذاتية الأخرى
7.689.017	6.620.550	النتائج المؤجلة
0	0	إنعكاسات التعديلات المحاسبية 2015
70.172.526	69.017.789	مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب
0	0	النتيجة الصافية
611.532	401.278	نتيجة السنوات السابقة
70.784.058	69.419.067	النتيجة الصافية للسنة المحاسبية
		مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
		<u>الخصوم</u>
		الخصوم غير الجارية
18.112.990	13.188.065	القروض
1.906.341	1.997.488	مدخرات
20.019.331	15.185.553	مجموع الخصوم غير الجارية
		الخصوم الجارية
16.745.778	12.636.753	المزودون والحسابات المتصلة بهم
2.703.930	2.905.171	الخصوم الجارية الأخرى
9.694.107	4.941.582	المساعدات البنكية وغيرها من
29.143.815	20.483.506	الخصوم المالية
49.163.146	35.669.059	مجموع الخصوم الجارية
119.947.204	105.088.126	مجموع الخصوم
		<u>مجموع الأموال الذاتية والخصوم</u>

الصناعات الكيماوية للفليور

جدول التدفقات النقدية

(بالدينار التونسي)

2015	2016	
		التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال
91.368.432	79.294.042	مقاييض من الحرفاء
930.973	967.094	مقاييض من مدينون مختلفون
(75.718.191)	(63.445.588)	المبالغ المسددة للمزودين
(10.161.358)	(10.549.991)	المبالغ المسددة للأعوان
(102.559)	(114.140)	الأداءات المدفوعة على الأرباح
6.317.297	6.151.417	
		التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال
		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار
		المدفوعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة
(9.562.363)	(3.984.039)	مادية وأصول غير مادية
		المقاييض المتأتية من التقويت في أصول
371.615	156.051	ثابتة مادية وأصول غير مادية
(100.000)	(47.283)	المدفوعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
0	0	المدفوعات المتأتية من إسناد قرض
0	0	مقاييض متأتية من التقويت في أصول مالية
(15.710)	(49.772)	جدول التدفقات المتأتية من قروض العمال
0	0	المقاييض المتأتية من الأوراق المالية للتوظيف
2.798.255	2.480.802	جدول التدفقات المتأتية من مداخل السوق النقدية
(97.743)	(100.829)	أعباء مالية
(6.605.946)	(1.545.070)	
		التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
(2.730.326)	(1.679.574)	حصص الأرباح وغيرها من أنواع التوزيع
1.349.242	104.547	مقاييض متأتية من الهبات
(5.397.132)	(6.155.603)	سداد القروض
7.660.000	0	مقاييض متأتية من القروض
0	0	مقاييض متأتية من السندات
0	0	مقاييض زائدة متأتية من المساهمين
881.784	(7.730.630)	
		التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل
		انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على
(462.115)	(496.746)	السيولة وما يعادل السيولة
131.020	(3.621.029)	تغيير الخزينة
4.550.528	4.681.548	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
4.681.548	1.060.519	الخزينة عند ختم السنة المحاسبية

INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

ETAT DE RESULTAT (Exprimés en Dinars)

LIBELLE	2016	2015	VARIATION 2016/2015	%
Revenu = Chiffres d'affaires	82.661.061	93.830.818	(11.169.757)	(11,90)
Coût des ventes	(74.775.199)	(85.112.134)	10.336.935	12,15
Marge brute	7.885.862	8.718.684	(832.822)	(9,55)
Autres produits d'exploitation	1.942.404	2.551.404	(609.000)	(23,87)
Charges commerciales	(4.168.136)	(5.214.770)	1.046.634	20,07
Charges administratives	(2.814.215)	(2.776.215)	(38.000)	(1,37)
Autres charges d'exploitation	(2.666.929)	(3.305.949)	639.020	19,33
Résultat d'exploitation	178.986	(26.846)	205.832	766,71
Charges financières nettes	(2.282.853)	(2.111.509)	(171.344)	(8,11)
Produits de placements	2.472.344	2.821.524	(349.180)	(12,38)
Autres gains ordinaires	115.721	37.807	77.914	206,08
Autres pertes ordinaires	0	0	0	0,00
Résultat avant impôts	484.198	720.976	(236.778)	(32,84)
Impôts sur bénéfice	(82.920)	(109.444)	26.524	24,23
Résultat de l'exercice	401.278	611.532	(210.254)	(34,38)
Effets modifications comptables	0	0	0	0,00
Résultat après modification comptables	401.278	611.532	(210.254)	(34,38)

INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

BILAN (Exprimés en Dinars)

<u>LIBELLE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIFS		
<u>ACTIFS NON COURANTS</u>		
Actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles	856.033	837.433
Moins amortissements	(841.616)	(834.022)
Valeur nette immobilisations incorporelles	14.417	3.411
Immobilisations corporelles	86.224.446	85.256.988
Moins amortissements	(46.559.458)	(40.524.343)
Valeur nette immobilisations corporelles	39.664.988	44.732.645
Immobilisations financières	21.685.377	21.626.010
Moins provisions	(808.453)	(649.933)
Valeur nette immobilisations financières	20.876.924	20.976.077
Total des actifs immobilisés	60.556.329	65.712.133
Autres actifs non courants	136.678	262.843
TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS	60.693.007	65.974.976
<u>ACTIFS COURANTS</u>		
Stocks	29.143.794	34.071.496
Moins provisions	(434.100)	(565.275)
Valeur nette des stocks	28.709.694	33.506.221
Clients & comptes rattachés	10.641.896	11.704.025
Autres actifs courants	3.868.851	3.951.342
Moins provisions	(10.990)	0
Valeur nette des autres actifs courants	3.857.861	3.951.342
Placements & autres actifs financiers	125.149	129.092
Liquidités & équivalents de liquidités	1.060.519	4.681.548
TOTAL DES ACTIFS COURANTS	44.395.119	53.972.228
<u>TOTAL DES ACTIFS</u>	<u>105.088.126</u>	<u>119.947.204</u>

<u>LIBELLE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CAPITAUX PROPRES & PASSIFS		
Capitaux propres		
Capital social	21.000.000	21.000.000
Réserves	36.859.433	36.859.433
Autres capitaux propres	4.537.806	4.624.076
Résultats reportés	6.620.550	7.689.017
Effets modifications comptables	0	0
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT RESULTAT DE L'EXERCICE	69.017.789	70.172.526
RESULTAT DE L'EXERCICE	401.278	611.532
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION	69.419.067	70.784.058
PASSIFS		
<u>PASSIFS NON COURANTS</u>		
Emprunts	13.188.065	18.112.990
Provisions	1.997.488	1.906.341
TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS	15.185.553	20.019.331
<u>PASSIFS COURANTS</u>		
Fournisseurs & comptes rattachés	12.636.753	16.745.778
Autres passifs courants	2.905.171	2.703.930
Concours bancaires & autres passifs Financiers	4.941.582	9.694.107
TOTAL DES PASSIFS COURANTS	20.483.506	29.143.815
TOTAL DES PASSIFS	35.669.059	49.163.146
<u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES & DES PASSIFS</u>	<u>105.088.126</u>	<u>119.947.204</u>

INDUSTRIES CHIMIQUES DU FLUOR

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimés en Dinars)

<u>LIBELLE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
-Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Encaissement reçus des clients	79.294.042	91.368.432
Encaissement reçus des débiteurs divers	967.094	930.973
Sommes versées aux fournisseurs	(63.445.588)	(75.718.191)
Sommes versées au personnel	(10.549.991)	(10.161.358)
Impôts sur les bénéfices	(114.140)	(102.559)
-Flux de trésorerie provenant de l'exploitation	6.151.417	6.317.297
-Flux de trésorerie liés aux activités d'investissements		
Décaissements provenant de l'acquisition d'immob. Corporelles et incorporelles	(3.984.039)	(9.562.363)
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	156.051	371.615
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	(47.283)	(100.000)
Prêt essalama sicaf	0	0
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières	0	0
Flux de très. Provenant des prêts personnels	(49.772)	(15.710)
Flux de très. Provenant du prêt essalama	0	0
Flux de trésorerie provenant des produits de placement	2.480.802	2.798.255
Charges financières	(100.829)	(97.743)
-Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	(1.545.070)	(6.605.946)
-Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes et autres distributions	(1.679.574)	(2.730.326)
Encaissements provenant des subventions	104.547	1.349.242
Remboursement d'emprunts	(6.155.603)	(5.397.132)
Encaissements provenant des emprunts	0	7.660.000
Encaissements suite émission des nouvelles actions	0	0
Encaissements en plus auprès des actionnaires	0	0
-Flux de trésorerie provenant des activités de financement	(7.730.630)	881.784
-Incidences des variations des taux de change	(496.746)	(462.115)
-Variation de trésorerie	(3.621.029)	131.020
-Trésorerie au début de l'exercice	4.681.548	4.550.528
-Trésorerie à la clôture de l'exercice	1.060.519	4.681.548

هـ- تقرير حول قضايا التلوث

هـ-1- تقديم :

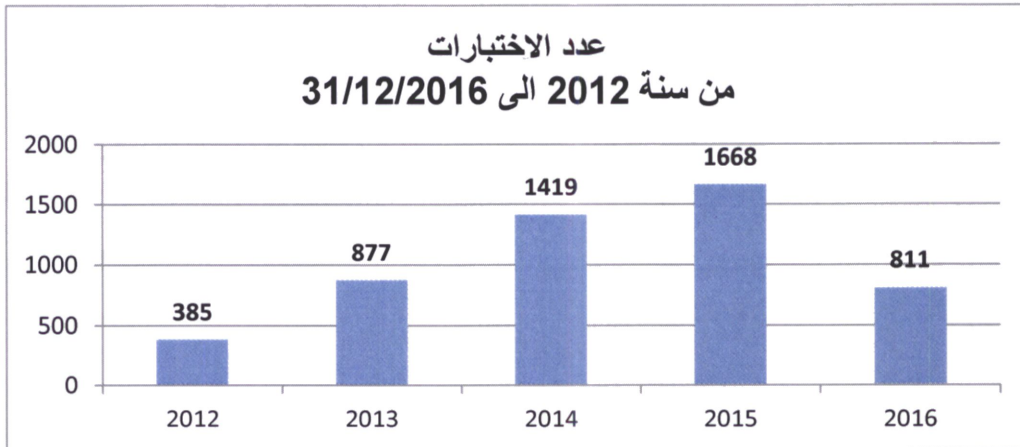
انطلقت أولى الشكايات من طرف بعض الفلاحين المحاذين للمنطقة الصناعية بداية التسعينات بتعلة تضرر محاصيلهم الزراعية الى التلف جراء الانبعاثات الغازية للشركات المنتصبة بالمنطقة الصناعية بقباس. وفي ظل غياب تام لمعايير بيئية مصادق عليها تحدد نسب الانبعاثات المسموح بها في تلك الفترة تم اصدار احكام "جبر الضرر" بالتضامن بين الشركات المنتصبة بالمنطقة الصناعية بقباس بقطع النظر عن نسب وحجم الغازات المنبعثة وذلك اعتمادا على تقارير خبراء فلاحيين لا تركز على معطيات علمية ولا تحاليل كيميائية فكانت الاحكام اقل ما يقال فيها أنها لإرضاء بعض الفلاحين الغاضبين المجاورين للمنطقة الصناعية. تمادى هذا الوضع لسنوات رغم اعتراض الشركات المدانة بالاستئناف والتعقيب، فكانت شركتنا مطالبة بأن تدفع نفس النسبة والمبلغ الذي يدفعه المجمع الكيميائي التونسي نظرا لصبغة الاحكام بالتضامن. ولم نتمكن من تعديل الكفة الا بعد جهد جهيد، على الصعيد الميداني بتركيز تجهيزات للحد من انبعاث الغازات وعلى الصعيد القضائي بتغيير نص الاحكام من "التضامن" الى نسب محددة حسب الغازات المنبعثة من كل شركة على ضوء دراسة ميدانية قام بها مكتب دراسات مختص وبذلك تمكنا من خفض المبالغ المطالبين بها بعنوان "جبر الضرر" والغرامات من 50 بالمائة الى 5 بالمائة.

منذ سنة 2012 تكاثر عدد الفلاحين المطالبين بالتعويض عن الأضرار مما تسبب في ارتفاع ملحوظ وبنسق تصاعدي في عدد الاختبارات والقضايا المرفوعة من طرف فلاحي الجهة نتج عنه الارتفاع في الأعباء المرسمة في دفاتر المحاسبة تحت عنوان "أضرار تلوث" كما تبينه الجداول والرسوم البيانية التالية.

هـ-2- الاحصائيات

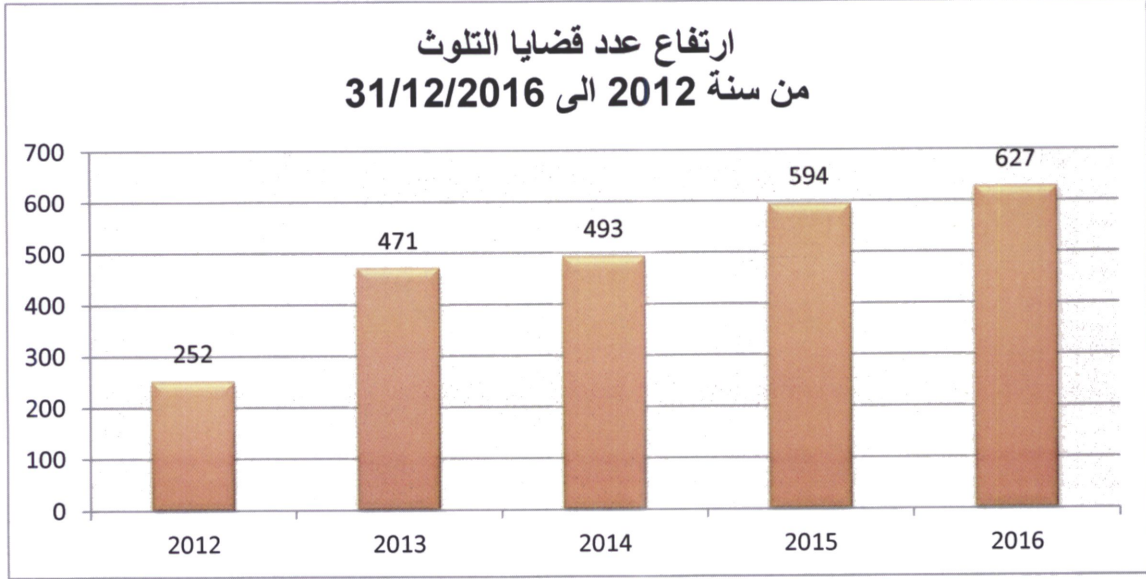
(1) عدد الاختبارات

بلغ عدد الاختبارات خلال سنة 2016 ثمانمائة وإحدى عشرة اختبارا (811) ويفسر هذا التراجع في عدد الاختبارات برفض رئيس المحكمة الابتدائية بقباس استصدار عدة أذون جديدة وذلك لاقتناع هيئة المحكمة بوجود عديد الخروقات في عملية الاختبار وهذا ما سعيانا لإثباته طيلة السنوات الماضية بالتنسيق مع محامي الشركة. هذا الاجراء تسبب في تحركات احتجاجية لفلاحي الجهة خلال شهر ديسمبر من سنة 2016.



(2) عدد القضايا المرفوعة من طرف فلاحي جهة قابس

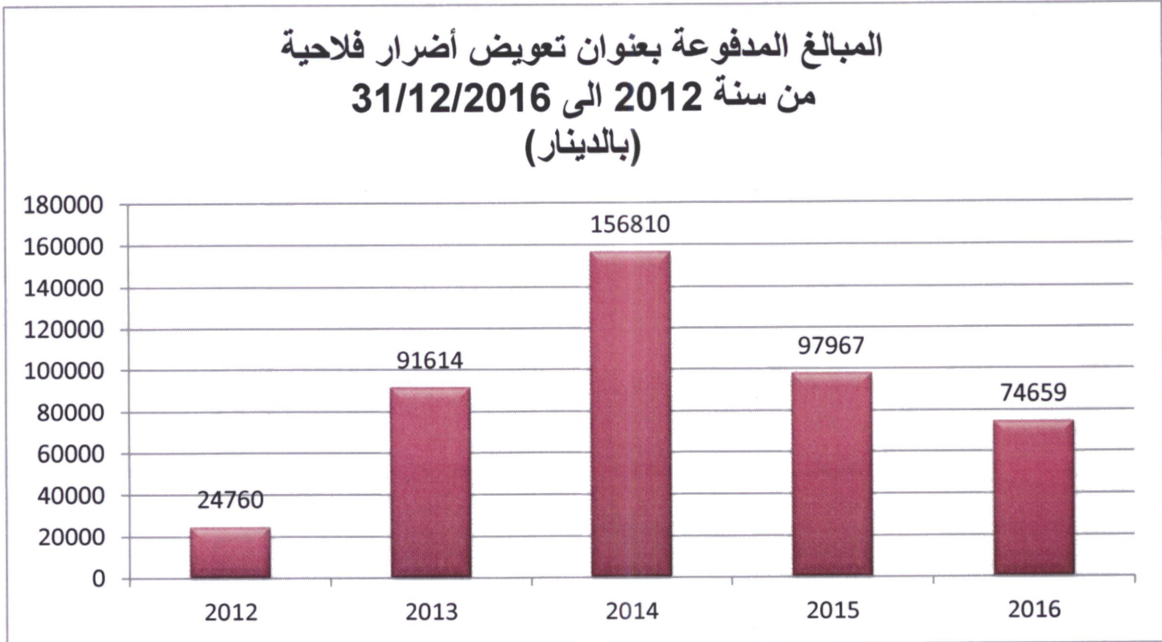
يبين الرسم البياني التالي عدد القضايا المنشورة أمام محاكم جهة قابس.



(3) المبالغ المدفوعة من الشركة بعنوان تعويض أضرار فلاحية

تقلصت المبالغ المدفوعة بعنوان الأضرار الفلاحية للسنة الثانية على التوالي لتبلغ 74 659 دينار سنة 2016 مقارنة بسنة 2014 و سنة 2015 .

يفسر هذا التراجع في المبالغ المدفوعة بصور عدة أحكام بالرفض في الطور الابتدائي وأغلب هذه الأحكام المرفوضة محل طعن من طرف الفلاحين وهو ما يفسر ارتفاع عدد القضايا في الطور الاستئنافي.



هـ-3- السياسة البيئية للشركة :

في اطار سعينا 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 مطابقة للمعايير المعمول بها في تونس في مادة الفليور، وعليه قمنا بالإجراءات القانونية اللازمة لدى المحكمة الابتدائية بقابس التي أصدرت "اذن على عريضة" بتاريخ 02 سبتمبر 2014 أذنت بمقتضاه لمخبر التحاليل "مركز تونس الدولي لتكنولوجيا البيئة « CITET » للقيام بالتحاليل اللازمة.

قام المخبر بأخذ العينات اللازمة وأعد دراسة شاملة كانت نتائجها جد ايجابية حيث أظهرت الدراسة أن الانبعاثات الغازية التي تفرزها الشركة من الغاز الهيرودريكي « HF » تساوي 6.37 مغ / م³ في حال أن الحد الأقصى المسموح به حسب الأمر عدد 2519-2012 الصادر بتاريخ 2012/09/28 حدد ب 10مغ / م³.

قمنا بالإجراءات اللازمة لترجمة هذا التقرير الى اللغة العربية وبعدها وقع اعتماده من طرف محامي الشركة - بداية من شهر ديسمبر 2015 - كحجة داحضة في تقاريره المرفوعة أمام المحاكم المختصة دفاعا على مصالح الشركة الا أن المحكمة و في ظل الضغوطات التي يمارسها فلاحو الجهة و المجتمع المدني ترى أن عدم تجاوز نسبة التلوث للسقف المسموح به لا يعني أن الشركة غير ملوثة بل الأسلم أن يقع تحيين الدراسة التي أنجزت سنة 2002 والتي تعتمد على المحاكم الى يوم الناس هذا في تحديد نسب المساهمة في التلوث.

وفي ظل المعطيات الجديدة بالجهة:

- انشاء عديد الشركات الجديدة داخل المنطقة الصناعية غير معنية حاليا بالملف البيئي المطروح أمام المحاكم وغير مساهمة بالتالي في تسديد مبالغ مالية للفلاحين.
- مطالبة واحات أخرى غير منتفعة حاليا بالتعويضات المادية بسبب التلوث البيئي بحقها في الأموال المرصودة للفلاحين من طرف المحاكم.

فان المحكمة بصدد التحضير لإنجاز دراسة كاملة محينة تأخذ بعين الاعتبار هذه المعطيات الجديدة وقد كلفت لهذا الغرض بعض الخبراء بالتنسيق مع المجمع الكيميائي والشركات المنتسبة داخل المنطقة الصناعية قصد اعداد كراس شروط وتقاسم الأعباء المادية لإعادة هذه الدراسة وتحيينها.

و- مذكرة حول الموارد البشرية

بعد انجاز وتشغيل مصنع الحامض الكبريتي أدخلت الادارة العامة بعض التحويلات على الهيكل التنظيمي للمؤسسة، وذلك بعد دراسة الطاقات والكفاءات والمهارات المتوفرة لدى الشركة من طرف مكتب دراسات مختص آخذين بعين الاعتبار المهام والأعباء وكيفية توزيعها بطريقة منصفة على كافة مراكز العمل للتحسين من مردودية اليد العاملة وبالتالي الترفيع من الانتاج والانتاجية.

بيانات توضيحية:

✓ توزيع القوى العاملة بالشركة:

ملاحظات	الفارق	العدد إلى غاية 2016-12-31	العدد إلى غاية 2015-12-31	
	-1	26	27	الإطارات
احالة على التقاعد	-4	154	158	التسيير
	0	108	108	التنفيذ
	-5	288	293	المجموع

✓ بيان مقارن لأهم الساعات الإضافية بحسب المصالح :

المصلحة	عدد الساعات الإضافية إلى غاية 2015-12-31	عدد الساعات العادية إلى غاية 2015-12-31	نسبة الساعات الإضافية/الساعات العادية 2015	عدد الساعات الإضافية إلى غاية 2016-12-31	عدد الساعات العادية إلى غاية 2016-12-31	نسبة الساعات الإضافية/الساعات العادية 2016	الفارق في عدد الساعات الإضافية	الفارق في النسب
مصلحة الميكانيك	5079	117023	4.34%	7730.5	121917.5	6.34%	+2651	+2.00%
مصالح الإنتاج	4714	173521	2.72%	7086.5	164816	4.30%	+2372.5	+1.58%
مصلحة الاستيراد والتصدير	6444.5	49550.5	13.01%	6113.5	51007	11.99%	-331	-1.02%
المصالح الاخرى	4820	161417	2.99%	5072	168658	3.00%	+252	+0.01%
المجموع	21058	501512	4.20%	26002.5	506398.5	5.13%	+4944.5	+0.93%

* تجدر الملاحظة الى أنّ المعمل توقّف للصيانة خلال سنة 2015 في مناسبتين ولم تتعدى مدة التوقف 22 يوماً من أجل صيانة مصنع فلوريد الألمنيوم. بينما توقّف المعمل للصيانة خلال سنة 2016 في ثلاث مناسبات وكانت مدة التوقف خلال هذه الفترة 40 يوماً (24 يوماً لمصنع فلوريد الألمنيوم و16 يوماً لمصنع الحامض الكبريتي)، وهو ما يفسر الزيادة في عدد الساعات الإضافية بالنسبة الى مصالح الميكانيك والإنتاج.

الصناعات الكيماوية للفليور

مشروع جدول أعمال الجلسة

العامّة العادية للسنة

المالية 2016

- تلاوة تقرير مجلس الإدارة للجلسة العامّة العادية للسنة الماليّة 2016
- تلاوة تقرير مراقب الحسابات للسنة الماليّة 2016
- المصادقة على الموازنة وقائمة النتائج المختومة بتاريخ 2016.12.31
- تبويب الحاصل السنوي للسنة الماليّة 2016
- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة الماليّة 2016
- تحديد منحة الحضور لسنة 2017.

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 2016 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 2016 على النحو التالي :

نتائج 2016	-	401 000	دت
رصيد منقول 2015 :	-	6 621 000	دت

<u>المجموع :</u>		<u>7 022 000</u>	دت
الاحتياطيات القانونية :	-	0	دت

<u>الأرباح القابلة للتوزيع :</u>		<u>7 022 000</u>	دت
الأرباح الموزّعة :	-		
حصّة كلّ سهم	-	<u>0.650</u>	دت.
مجموع الأرباح الموزّعة	-	<u>1 365 000</u>	دت
رصيد منقول 2016 :	-	<u>5 657 000</u>	دت

علما أنّه وقع اقتطاع حصّة الأرباح الموزّعة بقيمة 1 365 000 دت بالكامل من الرّصيد المنقول لسنة 2013 والذي يمثّل نتائج مرحلة عن السّنة المذكورة وسابقتها.

القرار الثالث :

تبرئ الجلسة العامة العادية ذمة أعضاء مجلس الإدارة لإدارتهم أعمال الشركة خلال السنة المالية 2016
المختومة بتاريخ 2016.12.31.

القرار الرابع :

بعد إعلامها باقتراح مجلس الإدارة ، توافق الجلسة العامة العادية على كتاريخ
بدء توزيع مرابيح 2016 وذلك عن طريق شبابيك الشركة التونسية بين المهنيين للمقاصة والمحافظة
على الأوراق المالية TUNISIE CLEARING وشبابيك شركتنا.

القرار الخامس :

تحدد الجلسة العامة العادية المبلغ الإجمالي لمنحة الحضور 2017 بـ..... ألف د.ت
كما تحدد مبلغ 4000 د.ت كمنحة لكل عضو من لجنة المراقبة الدائمة للشركة.

القرار السادس :

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