

الشركة التونسية للسكر



تقرير نشاط مجلس الإدارة الخاص
بتصرف السنة المحاسبية 2012

الجلسة العامة العادية
السنة المحاسبية 2012

الفهرس

العدد الرتبي	العنوان	الصفحة
I	إحراءات حضور الجلسات العامة	
II	تقديم التركة .	
A-	هيكلة رأس المال بتاريخ 31 ديسمبر 2012	
B-	تركية مجلس الإدارة	
C-	إجتماعات مجلس الإدارة	
III	تطور المؤسسة و أهم مؤشراها خلال السنوات الخمسة الماضية 2008 - 2012	
A-	جدول تطور الأموال الذاتية للسنوات : 2008-2009-2010-2011-2012	
IV	الأحداث المميرة لسنة 2012	
-1	مؤشرات الإنتاج	
-2	النشاط التجاري	
-3	نشاط التزويد	
-4	النشاط الإداري والإجتماعي	
-5	النشاط المالي	
-6	الإستثمارات	
V	المحاسبة والمالية	
-1	تحليل الأعاء	
-2	تحليل الإيرادات	
-3	الخزينة	
-4	التائج المالية	
-5	المؤشرات المالية	
VI	توقعات سنة 2013	



I - إجراءات حضور الجلسات العامة

(الفصل 33 و 38 من القانون الأساسي للشركة التونسية للسكر)

الفصل 33 : حق حضور الجلسات العامة .

مع مراعاة أحكام الفصل (38) يحق لأي مساهم أن يشارك في الجلسات العامة بمجرد الإدلاء بهويته و تسيطة أن تكون أسهمه محررة و أن تكون مقيدة و مسجلة باسمه قبل خمسة أيام على الأقل من تاريخ انعقاد الجلسة.

و يحق لمجلس الإدارة و عن طريق إجراء عام أن يختصر و يقلص من الأهل المحدد أعلاه.

لا يجوز لأي شخص أن يتولى تمثيل مساهم إذا لم يكن نفسه مساهمًا أو ممثلًا قانونيًا لعصو ما. و يجب أن تودع التصويبات التي يحدد مجلس الإدارة صيغتها مقر الشركة و ذلك قبل خمسة أيام على الأقل من تاريخ الاجتماع.

و يتولى الوكلاء الرسميون للدولة التوسية تمثيلها بتشكيل صحيح قانونًا طبقًا للصيغ و مقتضى الصلاحيات التي يحددها القانون.

و يحق للممثلين القانونيين للمساهمين المحور عليهم و لممثلي الشركات المساهمة أن يشاركوا في الجلسات أكانوا شخصيًا مساهمين أو غير مساهمين في الشركة. و يمثل المتع بصفة صحيحة قانونًا مالك الرقعة.

و يجوز لكل مساهم التصويت بالمراسلة أو بواسطة أي شخص يستطيعه بتوكيل خاص.

و في صورة التصويت بالمراسلة تضع الشركة على دمة المساهمين مطبوعة خاصة لهذا الغرض .

و لا يكون التصويت هذه الطريقة صحيحًا إلا إذا كان الإمضاء بالمطبوعة معرّفًا به.

و لا تحسب إلا الأصوات التي تتصل بها الشركة قبل انقضاء اليوم السابق عن اجتماع الجلسة العامة.

و يجب أن يوجه التصويت بالمراسلة إلى الشركة بواسطة رسالة مصمومة الوصول مع الإعلام بالبلوغ.

الفصل 38 : التركيبة :

تتألف الجلسة العامة العادية من المساهمين المالكين لحمسة أسهم محررة على الأقل غير أنه يمكن للذين يملكون أقل من خمسة أسهم أن يجتمعوا لتكوين هذا العدد المطلوب و يجري تمثيلهم عن طريق واحد من بينهم.

المقدمة

في إطار السعي إلى إيجاد حلول للصعوبات المالية التي تعيشها الشركة من ذلك حجم الخسائر الذي قارب 47 مليون دينار وعدم القدرة على القيام بالإستثمارات الضرورية رعم تقادم وسائل الإنتاج، ولأجل هاته الإشكاليات قامت المؤسسة بـ:

- ✓ إنجاز دراسة حول إعادة هيكلة المؤسسة وتحديد تطلعاتها وتطور مهامها، والهادفة إلى خلق موارد جديدة للشركة عن طريق إعادة إحياء مطومة اللفت السكري وتطوير نشاط تكرير السكر الخام.
- ✓ تحديد العدد النهائي للأعوان الذي سيقع تسريحهم في إطار برنامج التطهير الإحتماعي.
- ✓ إعداد برنامج التطهير المالي الذي شمل العديد من الإقتراحات وذلك على إثر ما تم إقراره خلال جلسة العمل الوزارية بتاريخ 20 حوان 2012.
- ✓ مواصلة الصعط على الديوان التونسي للتجارة من أجل تمكين الشركة من مستحقاتها، وذلك عن طريق تحكيم سلطة الإشراف ورتاسة الحكومة لفض هذا الإشكال.
- ✓ التوصل إلى إتفاق مع العديد من البنوك من أجل إعادة جدولة ديون الشركة، وهي تعد الطريقة الأنجع لتمكين المؤسسة من التخلص من بعض الأعماء الإضافية.



على الصعيد الداخلي :

✓ المزيد من الضغط على إستهلاكات المواد الحصوصية كالفيول الثقيل وأيضاً الماء والعمل على

الرفع في المعدل اليومي للتكرير ونسبة الاستخراج.

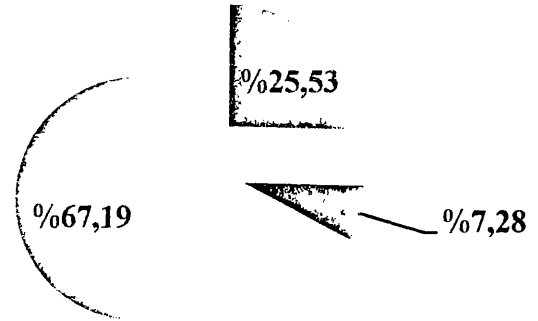
II. تقديم الشركة

الشركة التونسية للسكر شركة حفية الإسم تأسست سنة 1960، كما أنها تعتبر مستأة عمومية ذات صفة صناعية خاصة لسلطة إشراف ووزارة الصناعة والطاقة والمناجم. يبلغ رأس مالها 3.400.000 ديناراً ويتكون من 680.000 سهماً ذات قيمة اسمية بـ 5 دنانير وهيكلته كالآتي:

أ- هيكل رأس المال بتاريخ 31 ديسمبر 2012

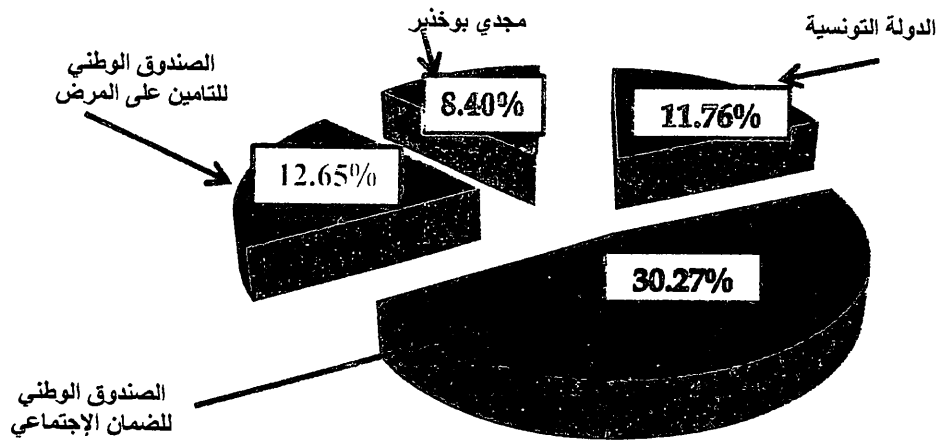
هيكل رأس مال الشركة التونسية للسكر

مساهمون عموميون F أشخاص معنويون حواص E أشخاص طبيعيون حواص E



النسبة (%)	مبلغ المساهمة بالدينار	عدد الأسهم	مساهمون
11,76	400.000	80 000	- الدولة التونسية
30,27	1.029.305	205.861	- الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي
12,65	430.090	86.018	- الصندوق الوطني للتأمين على المرض
12,51	425.340	85 068	- شركات و مؤسسات عمومية
67,19	2.284.735	456.947	المجموع الأول (1)
7,28	247.445	49 489	- أشخاص معويون حواص
25,14	854.625	170 925	- أشخاص طبيعيون توسييون
0,39	13.195	2.639	- أشخاص طبيعيون أحاب
32,81	1.115.265	223.053	المجموع الثاني (2)
100	3.400.000	680.000	المجموع 1 + 2

- المساهمون الذين يملكون أكثر من 5% من رأس مال الشركة :



ب- توكيبة مجلس الإدارة

يترك مجلس إدارة الشركة التوسية للسكر من إحدى عشر عضوا منهم:

- أربعة أعضاء متصرفين ممثلين للدولة

- أربعة أعضاء متصرفين ممثلين للمؤسسات العمومية

- ثلاثة أعضاء ممثلين للمساهمين الحواص.

السيد مختار النفزي
الرئيس المدير العام
رئيس مجلس الإدارة

وزارة الفلاحة
السيدة دليلة بوزيد

الصندوق الوطني للضمان
الاجتماعي
السيد رضا الخلفاوي

وزارة الصناعة و الطاقة و الماحم
السيد عمارة مفتاح

وزارة التجارة و الصاعات
التقليدية
السيدة فاطمة الوسلاقي

الشركة التونسية لبنك
الاستثمار
السيد الهادي عبد المؤمن

الشركة التونسية للبنك
السيدة آمال ناجي

البنك الوطني الفلاحي
السيد وليد السقا

ممثل الحواص
السيد عبد الستار بن شيبوب

ممثل الحواص
السيد رشيد بن يدر

ممثل الحواص
السيد صلاح الدين بن مبارك

مراقب الدولة
السيدة جليلة التومي

ج- إجتماعات مجلس الإدارة .

لقد عقد مجلس إدارة الشركة التوسية للسكر خمسة دورات خلال سنة 2012 ، ومن بين مختلف النقاط التي تم التعرض إليها المصادقة على مشروع ميزانية سنة 2013 بالإضافة إلى مواضيع أخرى متعلقة بالتصرف في المؤسسة بذكر أهمها:

- دراسة برنامج العمل للفترة Business Plan 2013-2023
- برنامج التطهير الإحتماعي والمالي
- إعادة حدولة ديون الشركة.

رقم 5	رقم 4	رقم 3	رقم 2	رقم 1
25 ديسمبر 2012	5 أبريل 2012	27 سبتمبر 2012	15 ماي 2012	29 مارس 2012

د- مراقب الحسابات

- لقد قام مراقب حسابات الشركة التوسية للسكر بعدة مهمات تعلقة أهمها بـ:
- التثت في مبادئ و طرق المراقبة الداخليّة والحارحية للمؤسسة.
 - إعداد تقرير أولي حول القوائم المالية للسنة المحاسبية 2011.
 - مراقبة عمليات الجرد في سنة 2012.

4 - مراقب الدولة :

بالإضافة إلى الحضور الدوري لفعاليات إجتماعات مجلس الإدارة ، ساهم مراقب الدولة في إجتماعات مجلس الإدارة وأيضاً عند تقديم التقارير الخاصة بمراقب الحسابات.



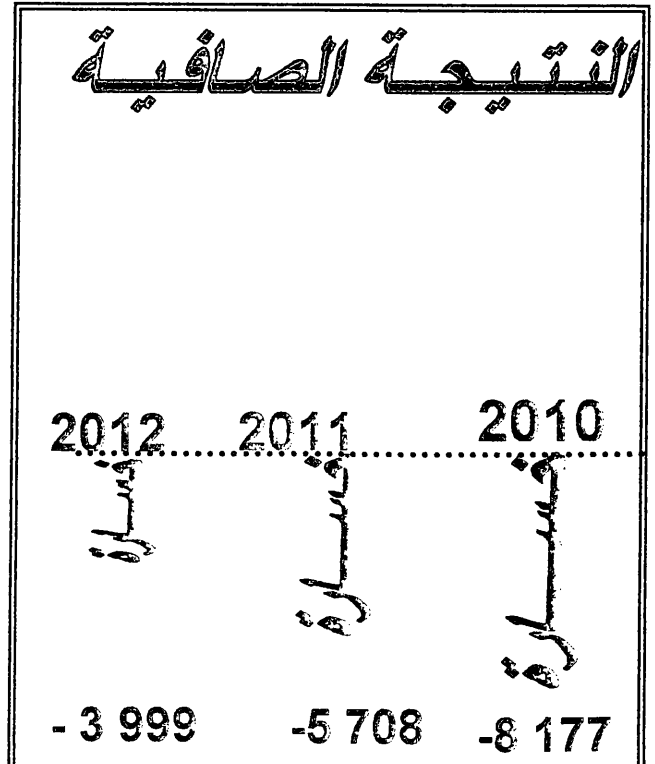
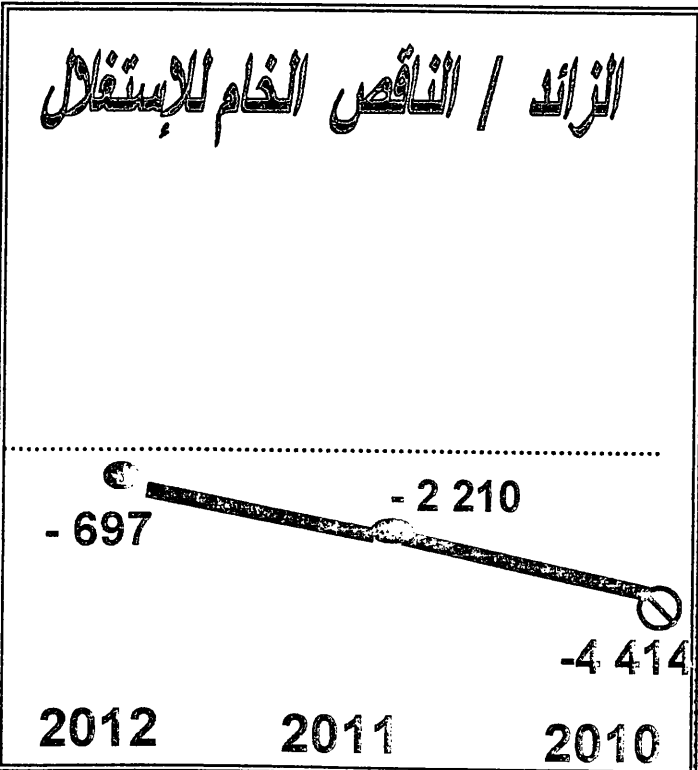
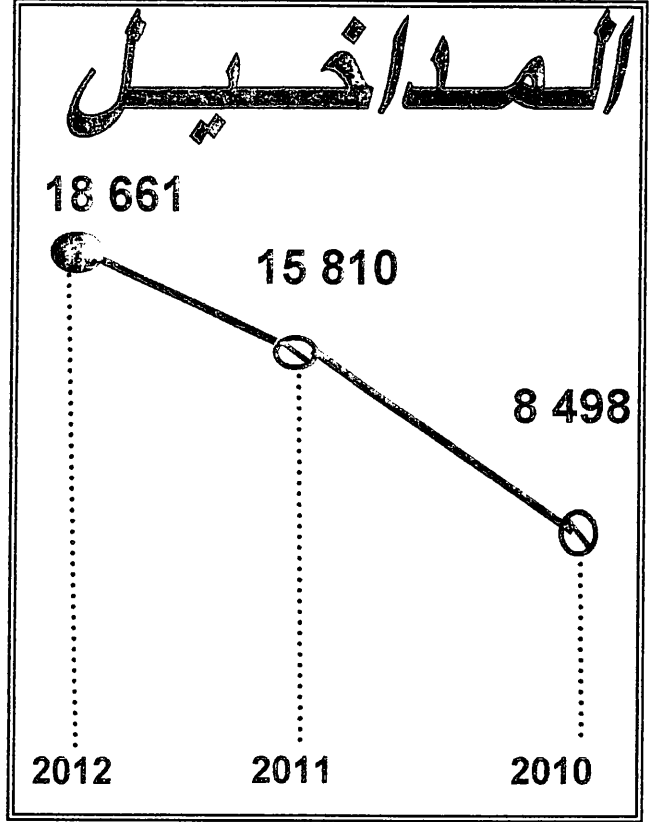
أهم مؤشرات الشركة

للسنوات الخمسة الماضية

2011-2007



أهم الأرقام بالألف دينار

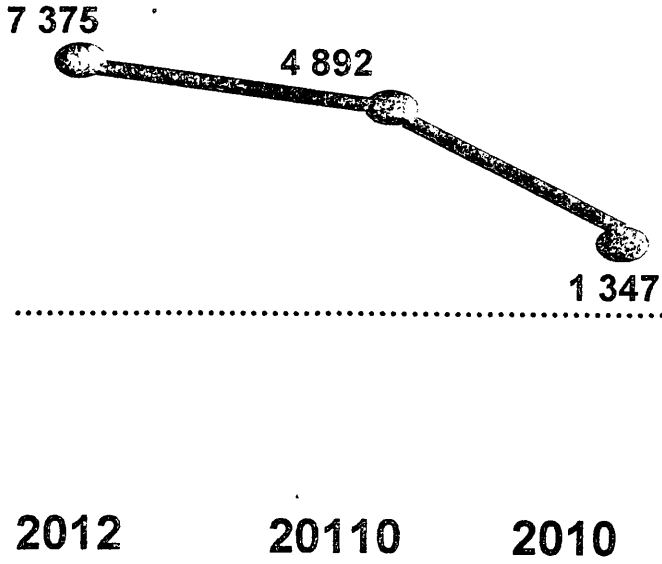




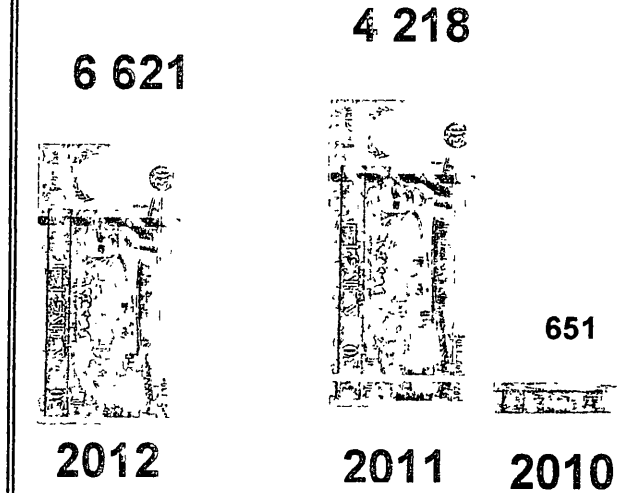
(تابع)

مأمش على المواد

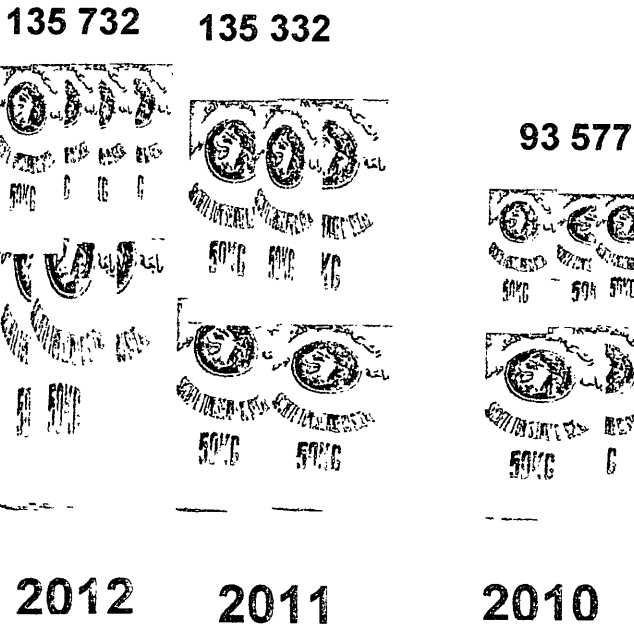
الإستهلاكية



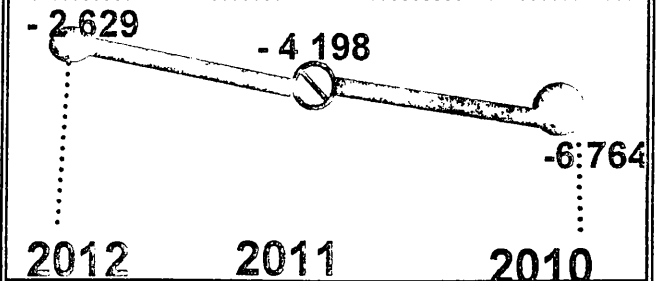
القيمة المضافة



الإنتاج بالطن



نتيجة الإستغلال



أهم الأرقام من سنة 2007 إلى 2012

نسبة التطور في سنة 2012 مقارنة بمعدل الخمسة سنوات الأخيرة	2012	معدل الخمسة سنوات الأخيرة	2011	2010	2009	2008	2007	بالمليون دينار
-64%	18,661	52,341	15,810	8,498	71,556	86,893	78,948	المداخيل
12%	135,732	121,186	135,332	93,577	97,985	142,959	136,079	كميات الإنتاج بالطن
14%	142,600	124,919	142,730	106,032	105,493	141,477	128,863	الكميات المباعة بالطن
30%	7,375	5,670	4,892	1,347	5,740	5,066	11,307	هامش على المواد الإستهلاكية
94%	6,621	3,421	4,218	651	2,654	1,561	8,021	القيمة المضافة الخام
-45%	-0,697	-1,275	-2,210	-4,414	-1,439	-2,403	4,092	الزائد الخام للإستغلال
-21%	-3,999	-5,040	-5,708	-8,177	-5,029	-7,200	0,915	النتيجة الصافية

نسبة التطور أو الإنخفاض سنويا



تطور الأموال الذاتية

2012-2008

جدول تطور الأموال الذاتية
للسنوات 2008 - 2009 - 2010 - 2011 - 2012

2012	2011	2010	2009	2008	السنوات
25 450 557	25 569 120	25 642 316	25 769 978	25 872 114	الأموال الذاتية في بداية السنة
3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	- رأس المال
21 892 804	22 169 120	22 242 316	22 369 978	22 472 114	- الاحتياطات وأموال ذاتية أخرى
-42 680 527	-39 823 438	-31 646 309	- 26616 365	-16 415 787	- النتائج المؤجلة للسنوات 2009-2013
-157752	-122 912	-79 008	-112 333	-94 616	- مصاريف الصندوق الاجتماعي
-3 999 504	-5 708 646	-8 177 128	-5 029 944	-7 200 578	- نتيجة السنة المحاسبية
-24 238 783	-20 085 875	-14 260 129	-5 988 665	-838 867	الأموال الذاتية في آخر السنة



أهم المؤشرات

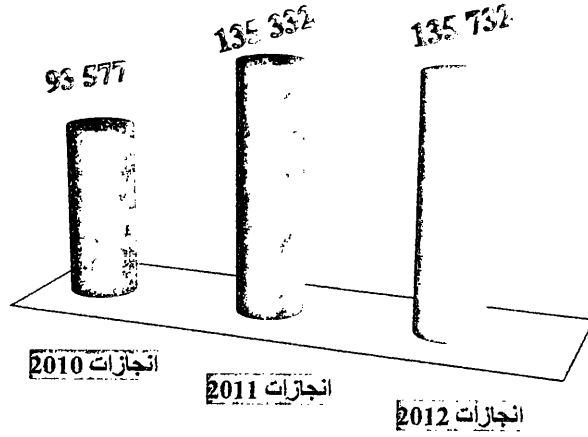
تقرير المؤشرات
الأساسية

1 مؤشرات الإنتاج

يبين الجدول التالي والرسوم البيانية المرافقة تطور إنتاج السكر الأبيض مقارنة بالإنتاجات الفارطة والتوقعات.

الانجازات التوقعات	النمو 2012/2011		توقعات	إنجازات	إنجازات	إنجازات	الوحدة	المؤشرات
	نسبة	كمية	2012	2012	2011	2010		
%98	▼/%-0,09	- 130	145.000	142 600	142 730	98 525	طن	السكر الخام المكرر
%98	▲%+0,30	+ 400	138.000	135.732	135 332	93.577	طن	السكر الأبيض
%157	▲%+24,5	+ 430	1.400	2.200	1.770	860	طن	الدبس
100,65	▲%+0.44	+ 0,42	95	95,62	95,20	94,98	%	نسبة لاستخراج

تطور انتاج السكر الابيض



عرفت سنة 2012 زيادة صئيلة في حجم إنتاج مادة السكر الأبيض ، وذلك مقارنة بالنسبة العارطة ولعل ذلك مرتبط باستقرار عدد شحكات السكر الخام التي يتم ترويد الشركة هما من طرف الديوان التونسي للتجارة.

وهذا تمكنت الشركة من تحقيق 98 بالمئة من أهداف الميرابية.

هذا وقد عرف إنتاج مادة الدس بموا 430 طنا مقارنة بنسب المترة مع تحقيق 157 بالمئة من التوقعات الأولية.

2) المؤشرات الصناعية للإنتاج

يبين الجدول التالي تطور المؤشرات الصناعية للإنتاج مقارنة بإحازات السنوات الفارطة.

الفارق 2012/2011	سنة 2012	سنة 2011	سنة 2010	الوحدة	البيانات
▼/ -10,2	205	215,2	144,5	يوم	▪ عدد أيام النشاط
▼/ -10,5	199	209,5	133	يوم	▪ عدد أيام التكرير
▲ +0,42	95,62	95,20	94,98	%	▪ سة الاستحراح
▲ +35	714	679	740	طن	▪ المعدل اليومي لتكرير السكر الخام
▲ +37	683	646	703	طن	▪ المعدل اليومي لإنتاج السكر الأبيض
					▪ <u>معدل الإستهلاكات الحصوية</u>
▼/ -4,75	114,46	119,21	117,6	كع/طن	- العبول الثقيل
▼/ -0,28	3,81	4,09	3,7	كع/طن	-المحم الحجري
▼/ -3,69	50,87	54,56	50,04	كع/طن	-الحجر الكلسي
▼/ -0,14	2,2	2,34	2,14	م/3طن	-الماء

نستتح من خلال الحدول أعلاه تحسا ملحوظا تقريبا لكافة المؤشرات الصناعية:

- تقلص عدد أيام النشاط وأيضاً عدد أيام التكرير تتيحة انخفاض عدد الأعطات الفنية لمعدات المصنع و حسن استعمال الطاقات الإنتاجية للمؤسسة.
- ارتفاع المعدل اليومي لتكرير السكر الخام ولإنتاج السكر الأبيض بسة 5,15% و 5,72%.
- انخفاض معدل الإستهلاكات الحصوية بذكر منها الفيول الثقيل بـ 4%، الماء بـ 6%.
- تحس سة الإستهراح بـ 0,42.

3) النشاط التجاري لسنة 2012

أ- المشتريات

ب- مشتريات السكر الخام

تكفل الديوان التونسي للتجارة بتزويد الشركة خلال سنة 2012 بـ 10 شحنات من السكر الخام مما يعادل 142.600 طن ، وهي تقريبا نفس كميات سنة 2011.

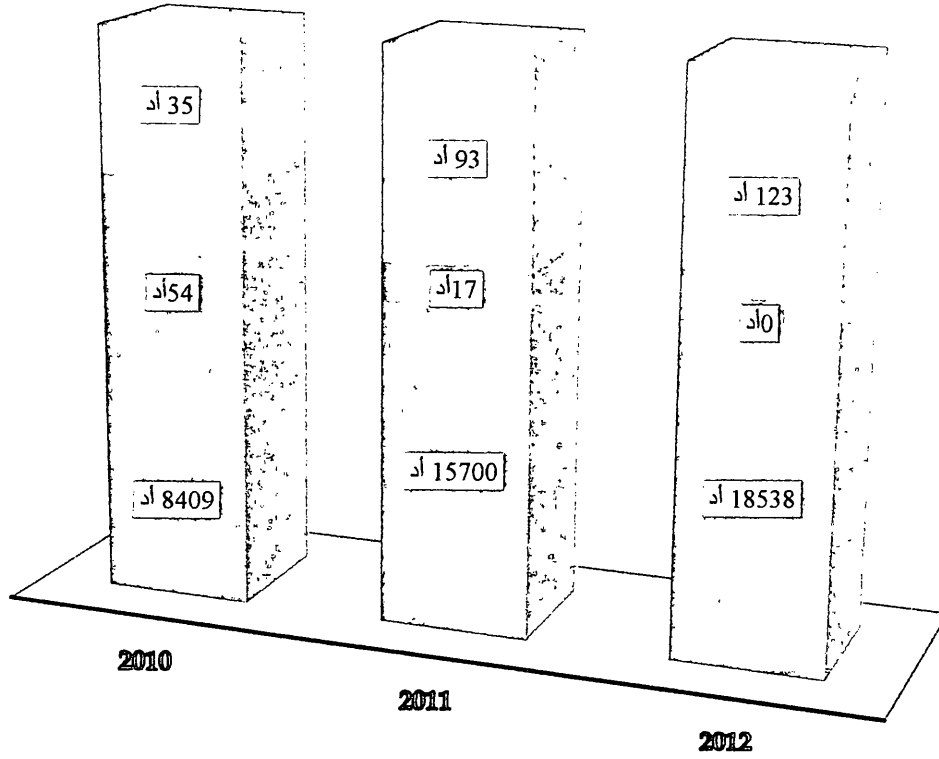
ج- مشتريات المواد الاستهلاكية وقطع الغيار

بلغت القيمة الجملية لمشتريات المواد الاستهلاكية 11,240 م د سنة 2012 مقابل 11,011 م د بالنسبة لسنة 2011 ، أي بمعدل نمو يساوي 2 بالمئة مرده ارتفاع أسعار بعض المواد نذكر منها على سبيل المثال أسعار الطاقة التي ارتفعت من 433 دينار للطن باعتبار الضرائب ومصاريف النقل في جانفي 2011 إلى 463 دينار للطن باعتبار الضرائب ومصاريف النقل بداية من سبتمبر 2012.

ب- رقم المعاملات

تطور رقم المعاملات

مبيعات أخرى □ مبيعات الدس □ مياولة السكر □



النوع / فئة	النوع	سنة 2012	سنة 2012	سنة 2011	سنة 2010	التغيرات
2012	2012/2011	رقم	الجزء	الجزء	الجزء	
%82	△ +2,838	22,400	18,538	15,700	8,409	■ مياولة السكر (م د)
0	-	0	0	0,017	0,054	■ مبيعات الدس
%146	△ +0,013	0,084	0,123	0,093	0,035	■ خدمات ومبيعات أخرى (م د)
% 83	△ +2,851	22,484	18,661	15,810	8,498	□ المداخل الحملية (م د)



بلغت نسبة نمو رقم معاملات الشركة حوالي 18 بالمئة مقارنة سنة 2011، هذا النمو مرده أساسا تعديل التسقة على منحة التكرير نحو الارتفاع وذلك من 110 دينار للطن سنة 2011 إلى 130 دينار للطن سنة 2012، شملت 2011 و2012.

* السكر الأبيض

بلغ رقم معاملات الشركة مع الديوان التونسي للتجارة 18,538 م د سنة 2012 مقابل 15,700 م د سنة 2011 أي يفارق ايجابي يعادل 2,838 م د، مرده إرتفاع سعر المناولة كما وقع الإشارة إليه بالفقرة السابقة وتعتبر هذه الأرقام وقتية وغير هائية في شكل تسقة إلى حين الإنتهاء من عملية التحكيم بين الشركة التونسية للسكر والديوان التونسي للتجارة فيما يخص منحة التكرير سنتي 2011 و2012.

• مبيعات الدبس

على ضوء الإتفاق الحاصل بين الشركة والديوان التونسي للتجارة، تحولت مداخيل مادة الدبس لعائدة هذا الأخير وذلك بداية من سنة 2012، ليقصر دور الشركة على عملية الإنتاج وحسب.

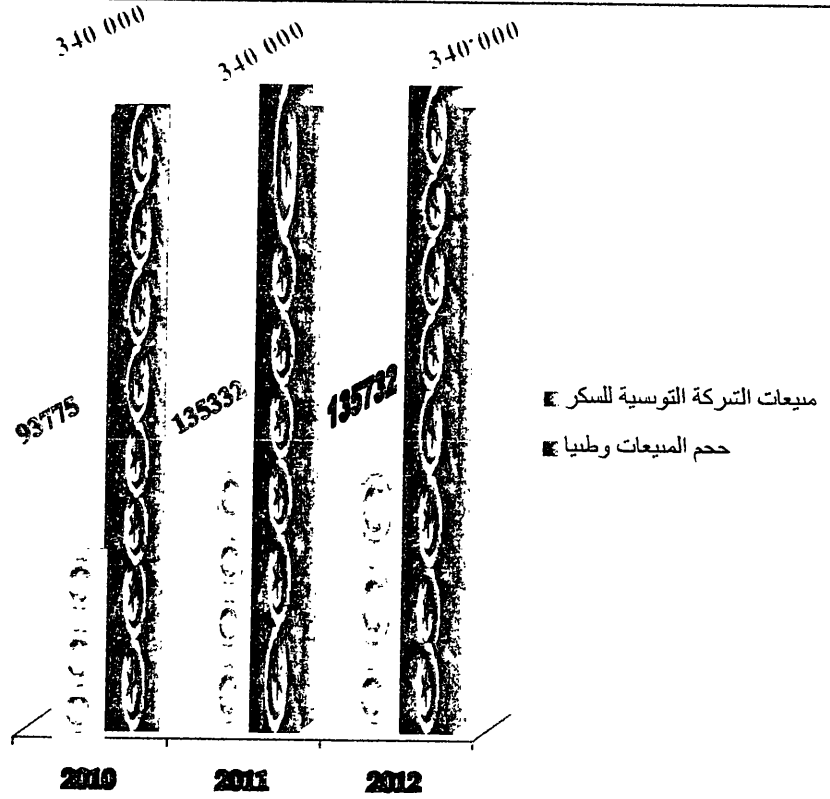
• إسداء خدمات ومبيعات أخرى

تقوم الشركة بإسداء خدمات ومبيعات مختلفة تتمثل في كراء صهريجي الدبس مع عمليات ورن مختلفة. وقد بلغت القيمة الحولية لهذه الخدمات 123 ألف دينار سنة 2012 مسجلة بذلك نسبة نمو 32 بالمئة مقارنة بالسنة الماضية نسبة كبيرة منها متأية من تطور عائدات كراء صهريجي الدبس.



✓ مساهمة الشركة في السوق الوطنية

2012	2011	2010	ملاحظات
135.732	135.332	93.577	✓ إنتاج الشركة التوسية للسكر
340.000	340.000	340.000	✓ معدل الاستهلاك الوطني
%40	%40	%27	✓ حصة الشركة (%)

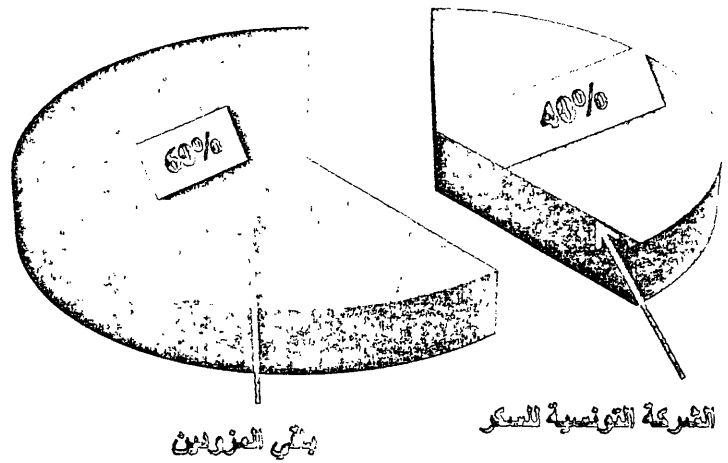


✓ حصة السوق من حجم المبيعات لسنة 2012

كما تمتل حصة الشركة التوسية للسكر في تزويد السوق الوطنية عمادة السكر الأبيض خلال سنة 2012 نسبة 40% .

وفي ما يلي رسم بياني توضيحي:

حصة السوق من حجم المبيعات سنة 2012





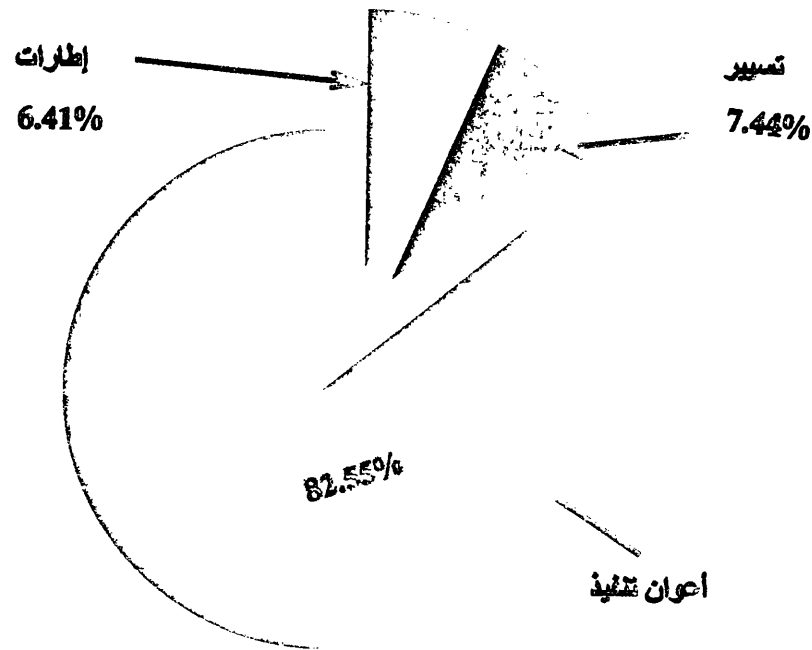
4) الموارد البشرية

✓ تطور عدد الأعران

شهدت سنة 2012 تراخعا في عدد العمال بـ 13 عونا مقارنة بسنة 2011 نسبة كبيرة منها متأتية من المعادرة في إطار التقاعد العادي.

2012		2011		التركيبية
الحصة	عدد الأعران	الحصة	عدد الأعران	
%96.59	454	%96.9	468	✓ أعران قارون (1)
%6.41	31	%6.62	32	إطارات
%7.44	35	%7.66	37	تسيير
%82.55	388	%82.40	398	تنفيذ
%3.40	16	%3.40	16	✓ متعاقدون (2)
				✓
%100	470	%100	483	المجموع (2+1)
	7,169		6,303	✓ حجم الأحرور (م د)

توزيع الأعران القارون حسب الصنف لسنة 2012



✓ الأجور

شهدت سنة 2012 إرتفاعا في حجم الأجر بـ 866 ألف دينار مقارنة بسنة 2011 ، ويرجع ذلك إلى العوامل التالية:

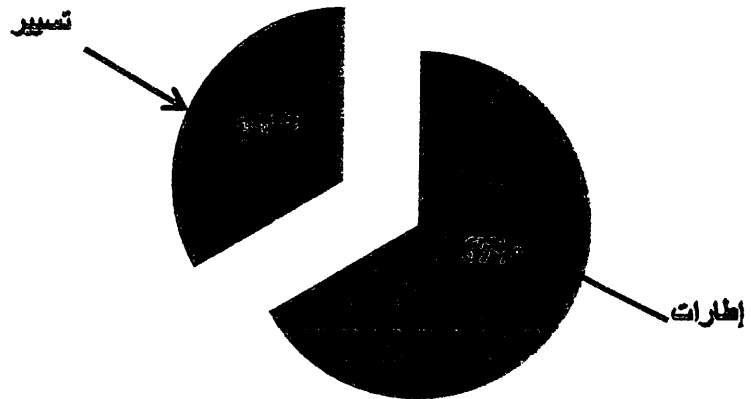
- إدماج 257 عوناً بالنظام الأساسي للشركة وذلك بداية من 01 جانفي 2012 ، مما أسفر عن زيادة في الأجر الأساسي، منح وإمتيازات.....
- ترقية في الصف وأخرى في السلك.

✓ التكوين والرسكلة

بلغ عدد المنتميين ومجموع أيام التكوين لدى هياكل خاصة حسب الأصناف كما يلي:

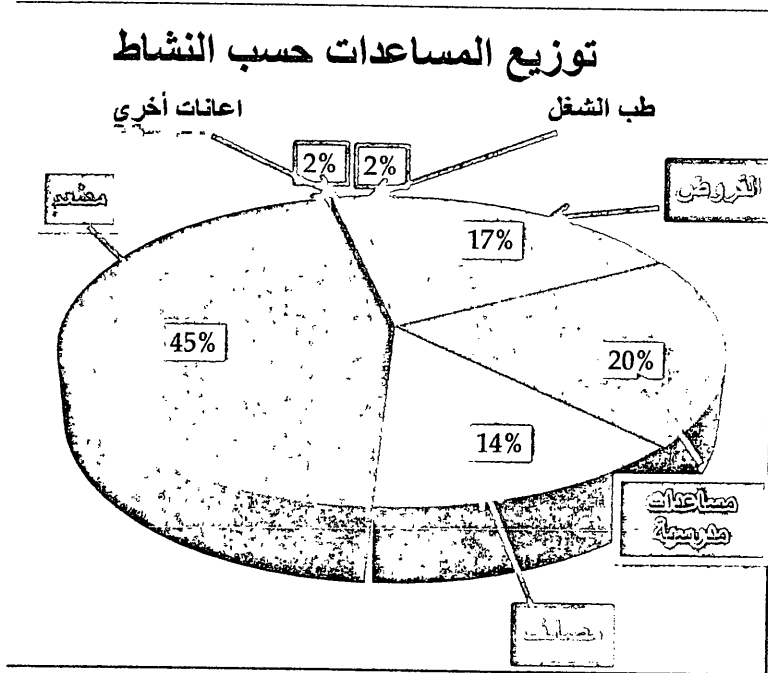
الصنف	إطارات	أجران تسيير	أجران تنفيذ	المجموع
عدد المنتميين	4	2	0	6
مجموع الأيام	9	4	0	13

مؤشرات التكوين حسب الاصناف



✓ المساعدات الإجتماعية

بلغت المساعدات الإجتماعية لفائدة أعوان الشركة خلال سنة 2012 ما قيمته 189 أذ مورعة بين قروض ، مساهمات في المصاريف الدراسية وتكريم أساء الأعوان النحاء ، المصائف وإعانات أخرى.

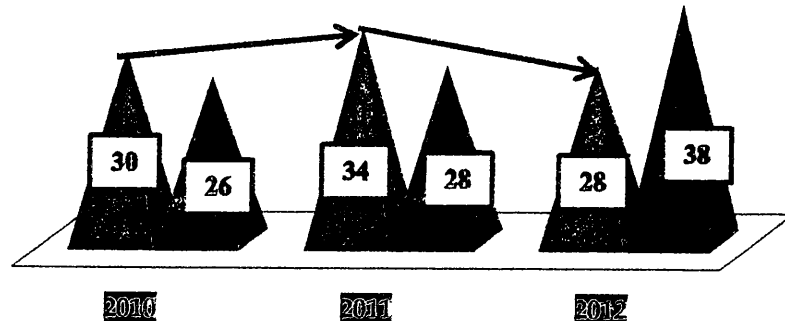


النشاط	القيمة (أذ)
الترويض	32
المساعدات الدراسية	38
مصاريف	26
مهنات	86
اعانات أخرى	3
طب الشغل	4

✓ حوادث الشغل

بلغ مجموع الحوادث المسجلة خلال سنة 2012 الـ 66 حادت شغل أي بمعدل 6 حوادث في الشهر منها 28 حادت شغل احر عنه توقف عن العمل وقد بلغت عدد الساعات الضائعة 808 ساعة.

عدد حوادث الشغل



■ حوادث الشغل بدون توقف عن العمل ■ حوادث شغل انحر عنها توقف عن العمل

5/الاستثمارات

لم تحقق الشركة سوى نسبة % 10 من برنامج إستثماراتها وهذا على الرغم من أهميتها خصوصا مع قدم وسائل الإنتاج، وأيضا مع رعة الشركة للترفيح في طاقة إنتاجها.

وتتوزع كالأتي:

البيانات	إنجازات
- تهيئات محتلمة	27
- معدات صاعية	507
- أثاث وأدوات مكنية	9
- قطع عيار خصوصية	112
- استثمارات أخرى	44
المجموع العام	701



6) النشاط المالي

أ- التصرف في الأسهم

بلغت قيمة تداول أسهم الشركة التوسية للسكر في السوق المالية في شهر ديسمبر 2012 ما قيمته 11,900 دينار وهي نفس القيمة المسجلة في شهر ديسمبر 2011.

و نظرا لعدم وجود عمليات بيع و شراء لأسهم الشركة فقد بقيت القيمة في الورصة على حالها خلال كل أشهر السنة.

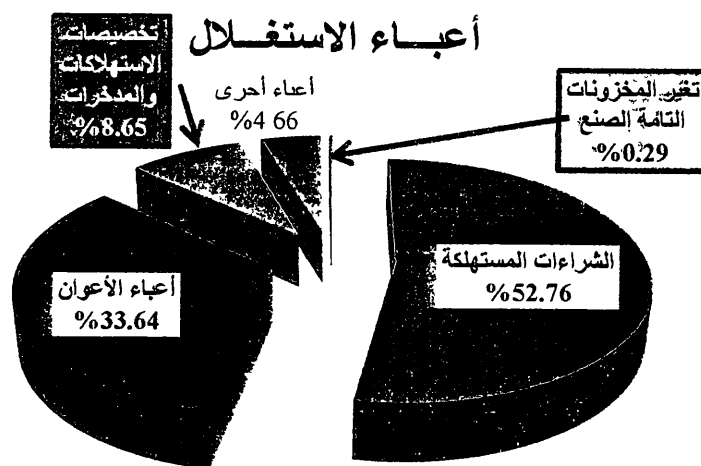


العملية والمالية

1- تحليل أعباء الإستغلال

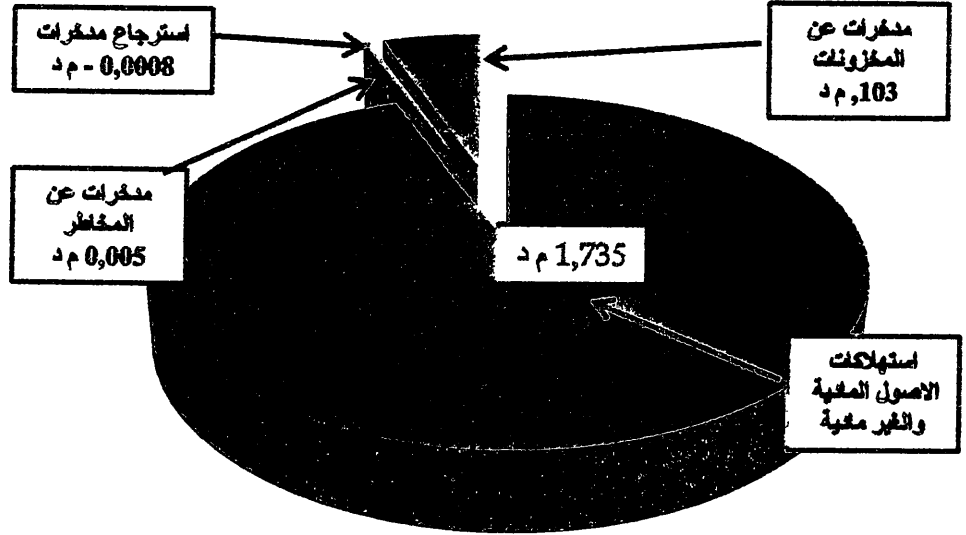
تتمثل أعباء الإستغلال في الشراءات المستهلكة، أعباء الأعوان، محصنات الإستهلاكات والمدحرات وأعباء أخرى. وقد بلغت الكلفة الجمالية لهذه الأعباء 21,306 مليون دينار سنة 2012 مقابل 20,026 مليون دينار السنة الفارطة أي نسبة نمو تساوي 6 بالمئة.

2012/2011	2012		2011		2010		التركيبة
	نسبة النمو	الحصة	الأعباء (أد)	الحصة	الأعباء (أد)	الحصة	
▲ %2	%52.76	11 240	%54.98	11 011	%46.46	7 100	✓ الشراءات المستهلكة
▲ %13.73	%33.64	7 169	%31.47	6 303	%32.46	4 959	✓ أعباء الأعوان
▼ % -3.4	%8.65	1 843	%9.52	1 908	%14.67	2 242	✓ محصنات الإستهلاكات والمدحرات
▲ %12.84	%4.66	993	%4.4	880	%5.97	911	✓ أعباء أخرى
▲ % 180	%0.29	61	%- 0.37	-76	%- 0.44	68	✓ تعيين محروقات التامة الصنع
▲ %6.39	%100	21 306	%100	20 026	%100	15 280	المجموع



أ- تخصيصات الإستهلاكات والمدخرات

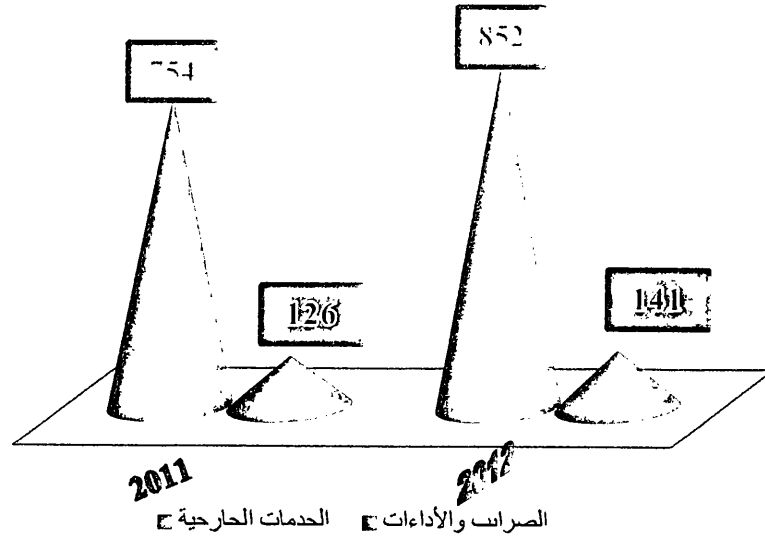
بلغت تخصيصات الإستهلاكات والمدخرات ما قيمته 1,843 مليون دينار في 31 ديسمبر 2012 مقابل 1,908 ألف دينار في 31 ديسمبر 2011 وتتوزع كآآي :

ب- الأعباء الأخرى

تتمثل الأعباء الأخرى في الخدمات الخارجية، الضرائب والاداءات وقد بلغت سنة 2012 ما يعادل 993 ألف دينار مقابل 880 ألف دينار سنة 2011 مسجلة بذلك نسبة نمو 12,84% مقارنة بسنة 2011.

و تتوزع هذه الأعباء كما هو مبين بالرسم البياني التالي:

تطور الاعباء الاخرى



2 - الأعباء المالية الصافية

تقلصت الأعباء المالية الصافية بنسبة 9% مقارنة بسنة 2011.

البيانات	2011 (أد)	2012 (أد)
➤ فوائض على القروض	837	631
➤ فوائض سكية على التسيير	279	350
➤ فوائض على ديون أخرى	420	516
➤ حسائر/أرباح على الصرف	37	47
➤ أرباح مالية	-9	-125
المجموع	1 564	1 419

3- أداءات على الأرباح

بلغت الأداءات على الأرباح ما قيمته 16 أد سنة 2012 مقابل 13 أد السنة الفارطة .

2/ تحليل الإيرادات

1- المداخيل

بلغت إيرادات الشركة سنة 2012، ما قدره 18,661 مليون دينار مقابل 15,810 مليون دينار سنة 2011.

2- الإيرادات الأخرى للاستغلال

بلغت إيرادات الاستغلال الأخرى 15 أ د سنة 2012 مقابل 18 ألف دينار سنة 2011، القسم الأكبر منها تم بالأساس عائداً كراء ناية 71 شارع الحرية 1002 تونس.

3- الأرباح العادية الأخرى

بلغت هذه الأرباح 55 أ د سنة 2012 مقابل 33 ألف دينار سنة 2011.

4- موارد التوظيفات

سحلت موارد التوظيفات و الإيداعات 36 أ د سنة 2012 مقابل 38 ألف دينار سنة 2011.

جدول محوصل للموارد

سجلت الموارد بالنسبة للمؤسسة ارتفاعا بـ 2868 ألف دينار سنة 2012 مقارنة بسنة 2011.
الوحدة ألف دينار

اليانات	2011	2012	الفارق
* المداحيل	15810	18661	+2851
* الموارد الأخرى للاستعمال	18	15	-3
* موارد التوظيفات	38	36	-2
* الأرباح العادية الأخرى	33	55	+22
المجموع	15899	18767	+2868

3/ الوضعية المالية1 - الخزينة

سجلت الخزينة في 31 ديسمبر 2012 رصيدا سلبيا بلغ 1881 أ د وأبررت التدفقات التالية :

1. خزينة بداية السنة = -1943 أ د
2. تدفقات الخزينة المتأتية من الاستعمال = -4352 أ د
3. تدفقات الخزينة المرصودة لأنشطة الاستثمار = 342 - أ د
4. تدفقات الخزينة المرصودة لأنشطة التمويل = 8518 أ د

4/ النتائج المالية

بلغت موارد السنة المحاسبية 2012 مجموع 22,784 مليون دينار، مررة نتيجة صافية سلبية بـ 3,999 مليون دينار.

هذا وتحذر الإشارة إلى أن القوائم المالية لسنة 2012 مؤقتة في انتظار التحديد النهائي لمنحة التكرير وقد تم إعدادها باحتساب فرصة 130 دينار للطب كتسقة على محبة التكرير وأيضا طبقا للمعايير المحاسبية التونسية المشورة بقرار السيد وزير المالية المؤرخ في 31 ديسمبر 1996 والمطبق بالقانون عدد 96-112 بتاريخ 30 ديسمبر 1996 المتعلق بنظام المحاسبة للمؤسسات.

ويبرر من قائمة النتائج نتيجة استغلال سلبية قيمتها 2,630 مليون دينار مقابل نتيجة استغلال سلبية بـ 4,199 مليون دينار سنة 2011.

5 / المؤشرات المالية

2012	2011	2010		
▲ 35	27	8	%	▪ القيمة المضافة الخام إيرادات الاستغلال
▲ -21	-36	-96	%	▪ النتيجة الصافية إيرادات الاستغلال
▼/38	40	58	%	▪ حملة الأحمور قيمة المبيعات
▼/-12	-24	-69	%	▪ الإستهلاكات + النتيجة الصافية إيرادات الاستغلال

يرر لنا الجدول أعلاه:

* ارتفاع في نسبة القيمة المضافة الخام من حملة إيرادات الاستغلال وذلك من 27% سنة 2011 إلى 35% سنة 2012.

* تحس سنة النتيجة الصافية من حملة إيرادات الاستغلال مقارنة بسنة 2011.

* تراجع لنسبة الأحمور من قيمة المبيعات وذلك من 40% سنة 2011 إلى 38% سنة 2012.

توقعات سنة 2013

من المنتظر أن تواصل الشركة خلال سنة 2013 نفس السياسة المتبعة لسنة 2012 والتي

ستشمل المجالات التالية:

- على المستوى الاجتماعي: في إطار الشعورات الحاصلة للهيكل التنظيمي جراء المغادرة سواء في إطار التقاعد العادي أو في إطار عملية التطهير الاجتماعي ستعمل الشركة خلال سنة 2013 على برمجت انتدابات جديدة.

- على المستوى الفني: ستواصل الشركة سياسة الضغط على كلفة الإنتاج، كما ستعمل على الترفيع في استعمال الطاقة القصوى للتكرير وذلك بتكرير 180.000 طنا من السكر الخام تم برمجتها خلال سنة 2013.

- على مستوى برنامج الإستثمار: ستعمل الشركة على بعث مشاريع جديدة من شأنها أن تخلق موارد جديدة للشركة من ذلك نذكر مشروع "وحدة التعبئة والتغليف". بكلفة محلية تناهز 2 مليون دينار.

- مواصلة العمل مع جميع الأطراف المتداخلة من أجل تحديد الكلفة الحقيقية لمحة التكرير.