

الشركة التونسية للسكر



تقرير نشاط مجلس الإدارة الخاص بتصرف السنة المحاسبية 2013

الجلسة العامة العادية
السنة المحاسبية 2013

الفهرس

العدد الرتبي	العنوان	الصفحة
I	<u>إجراءات حضور الجلسات العامة</u>	
II	<u>تقديم التركة</u>	
-أ-	هيكلة رأس المال بتاريخ 31 ديسمبر 2013	
-ب-	تركيبة مجلس الإدارة	
-ج-	إجتماعات مجلس الإدارة	
III	<u>تطور المؤسسة و أهم مؤشراها خلال السنوات الخمسة الماضية 2009 - 2013</u>	
-أ-	جدول تطور الأموال الذاتية للسنوات : 2009-2010-2011-2012-2013	
IV	<u>الأحداث المميره لسنة 2013</u>	
-1	مؤشرات الإنتاج	
-2	النشاط التجاري	
-3	نشاط التوريد	
-4	النشاط الإداري والإجتماعي	
-5	النشاط المالي	
-6	الإستثمارات	
V	<u>المحاسبة والمالية</u>	
-1	تحليل الأعباء	
-2	تحليل الإيرادات	
-3	الخزينة	
-4	النتائج المالية	
-5	المؤشرات المالية	
VI	<u>بوقعات سنة 2014</u>	

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 هويته و شريطة 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 إحراء عام أن يختصر و يقلص من الأجل المحدد أعلاه.

لا يجوز لأي شخص أن يتولى تمثيل مساهم إذا لم يكن نفسه مساهما أو ممثلا قانونيا لعصو ما. و يحق أن تودع التصويصات التي يحدد مجلس الإدارة صيغتها بمقر الشركة و ذلك قبل خمسة أيام على الأقل من تاريخ الاجتماع.

و يتولى الوكلاء الرسميون للدولة التوسية تمثيلها شكل صحيح قانونا طبقا للصيغ و بمقتضى الصلاحيات التي يحددها القانون.

و يحق للممثلين القانونيين للمساهمين المحور عليهم و لمثلي الشركات المساهمة أن يشاركوا في الجلسات أكانوا شحصيا مساهمين أو عر مساهمين في الشركة. و يمثل المستمع بصفة صحيحة قانونا مالك الرقعة.

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

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

و لا يكون التصويت هذه الطريقة صحيحا إلا إذا كان الإمضاء بالمطبوعة معروفا به.

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

و يحق أن يوجه التصويت بالمراسلة إلى الشركة بواسطة رسالة مضمومة الوصول مع الإعلام بالبلوغ.

الفصل 38 : التركيب :

تتألف الجلسة العامة العادية من المساهمين المالكين خمسة 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

أمام الصعوبات التي تعيشتها الشركة خلال السنوات الأخيرة من ارتفاع حجم الخسائر الذي بلغ مع موفى سنة 2013 ما يقارب 47 مليون دينار من ناحية، ومع تواصل إرتفاع الأعباء المالية و سقف التدابير زد على ذلك ضعف حجم الاستثمارات وقدم وسائل الإنتاج من ناحية أخرى، تم إتخاذ العديد من القرارات على مستوى الأصعدة التالية:

✓ على الصعيد الإجتماعي : تم خلال جلسة لجنة تطهير وإعادة هيكلة المؤسسات العمومية بتاريخ 20 حوان 2012 الموافقة النهائية على عملية التطهير الاجتماعي لـ 58 عوناً بداية من شهر جويلية 2013.

✓ على الصعيد المالي :

وضع برنامج أولي لإعادة الهيكلة المالية للشركة طبقاً لقرارات جلسة العمل الوزارية بتاريخ 20 حوان 2012 والتي أقرت تكليف وزارة الإشراف بتقدير برنامج التطهير المالي للشركة.

✓ إحداث لجنة لمراجعة منحة المناولة والتي تعد من الأسباب الرئيسية في تدهور وضعية الشركة.

✓ إعادة حدولة ديون الشركة بسبب عجزها عن الإيفاء بتعهداتها البنكية وأيضاً خلاص المزودين.

✓ الريادة في سعر المaulة إلى حدود 130 دينار للطن . علما وان هذا السعر حراي ودلك إلى حين

انتهاء أشتعال اللحة المكلفة بتحديد السعر الهائي لعملية المaulة.

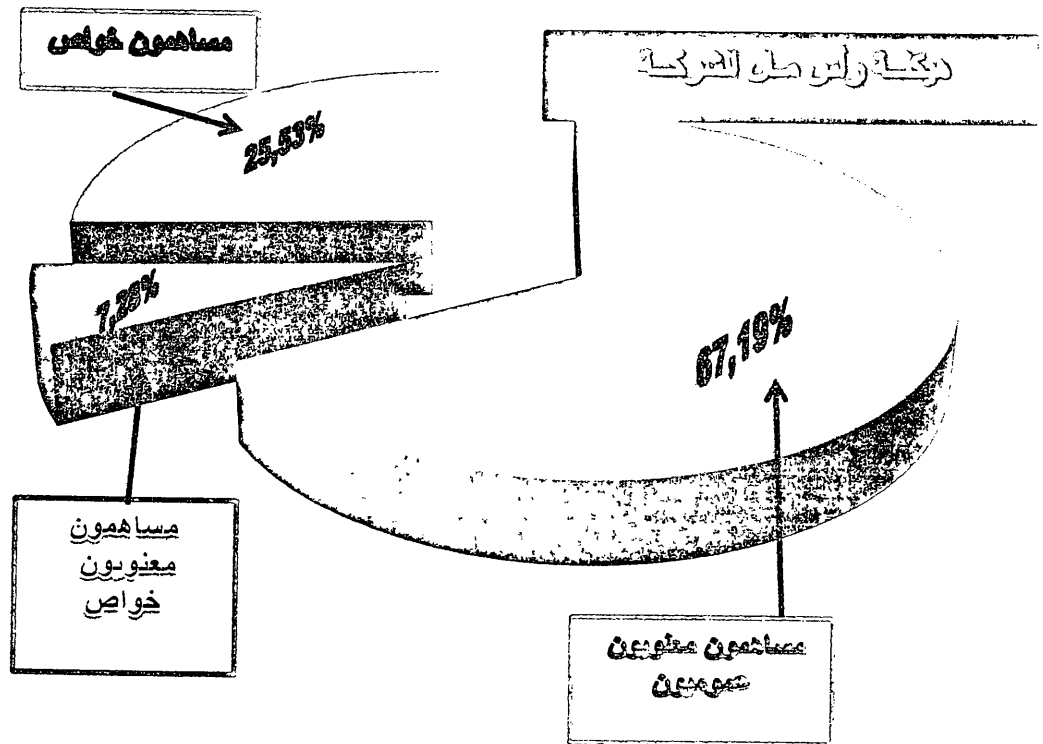
❖ على مستوى المؤشرات الصاعية :

- الضغط على إستهلاكات المواد الخصوصية كالفيول الثقيل، والماء.
- ارتفاع المعدل اليومي للتكرير ونسبة الاستخراج .
- إرتفاع عدد شحات السكر الحام المكررة إلى 12 شحة.

II - تقديم الشركة

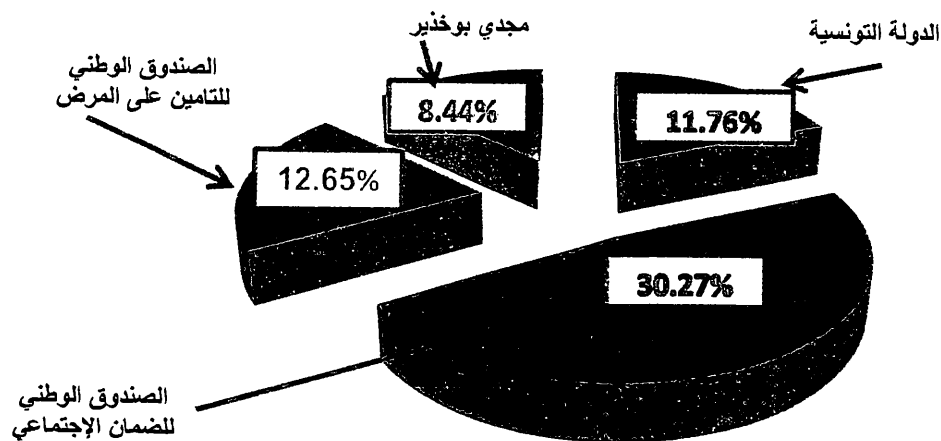
الشركة التوسية للسكر شركة حمية الإسم تأسست سنة 1960، كما أها تعتر مشاة عمومية ذات صعة صناعية حاصعة لسلطة إشراف وزارة الصناعة والطاقة والمأحم. يلغ رأس مالها 3.400.000 ديناراً ويتكون من 680.000 سهما ذات قيمة اسمية بـ 5 دناير وهيكلته كالآتي:

أ- هيكله رأس المال بتاريخ 31 ديسمبر 2013



مساهمون	عدد الأسهم	مبلغ المساهمة بالدينار	النسبة (%)
- الدولة التونسية	80 000	400.000	11,76
- الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي	205 861	1.029.305	30,27
- الصندوق الوطني للتأمين على المرض	86.018	430.090	12,65
- شركات و مؤسسات عمومية	85 068	425.340	12,51
المجموع الأول (1)	456.947	2.284.735	67,19
- أشخاص معويون حواص	49 471	247.355	7,28
- أشخاص طبيعيين توسيون	170.943	854.715	25,14
- أشخاص طبيعيين أحاب	2 639	13.195	0,39
المجموع الثاني (2)	223.053	1.115.265	32,81
المجموع 1 + 2	680.000	3.400.000	100

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



ب- تركيبة مجلس الإدارة

يتركب مجلس إدارة الشركة التونسية للسكر من أحد عشرة عضوا منهم:

- أربعة أعضاء متصرفين ممثلين للدولة

- أربعة أعضاء متصرفين ممثلين للمؤسسات العمومية

- ثلاثة أعضاء ممثلين للمساهمين الحواص.

السيد محمد الحصري
المندوب العام
رئيس مجلس الإدارة

وزارة الفلاحة
السيدة حليلة عوشاري

الصدوق الوطني للضمان
الاجتماعي
السيد رضا الحلفاوي

وزارة الصناعة و الطاقة و الماحم
السيدة زهرة ملوحي الشهدي

وزارة التجارة و الصناعات
التقليدية
السيدة فاطمة الوسلاقي

الشركة التونسية لبنك
الاستثمار
السيد الهادي عبد المؤمن

الشركة التونسية للبنك
السيدة آمال ناحي

البنك الوطني الفلاحي
السيد وليد السقا

ممثل الحواص
السيد عبد الستار بن تسيوب

ممثل الحواص
السيد رشيد بن يدر

ممثل الحواص
السيد صلاح الدين بن مارك

ممثل البنك
السيدة فاطمة بوشعارة

ج- إجتماعات مجلس الإدارة .

لقد عقد مجلس إدارة الشركة التوسية للسكر أربعة دورات خلال سنة 2013 ، ومن بين مختلف النقاط التي تم التعرض إليها المصادقة على مشروع ميزانية سنة 2014 بالإضافة إلى مواضيع أخرى متعلقة بالتصرف في المؤسسة بذكر منها:

- إحداث لجنة لمراجعة مححة الماولة
- المصادقة على اتفاقية بين الشركة التونسية للسكر والديوان التوسي للتجارة.
- التطهير الإحتماعي والمالي
- إعادة حدولة ديون الشركة.

رقم 4	رقم 3	رقم 2	رقم 1
26 دسر 2013	30 دسر 2013	18 جوان 2013	28 مارس 2013

د- مراقب الحسابات .

- لقد قام مراقب حسابات الشركة التوسية للسكر بعدة مهمات تعلقة أهمهما بـ:
- التت في مادي و طرق المراقبة الدّاحلية والخارجية للمؤسسة وإعداد التقرير الخاص بذلك.
 - إعداد تقرير أولي حول القوائم المالية للسنة المحاسبية 2012.

4 - مراقب الدولة :

بالإضافة إلى الحضور الدوري لفعاليات اجتماعات مجلس الإدارة، ساهم مراقب الدولة في اجتماعات لجنة الصفقات وعقد تقديم التقارير الخاصة بمراقب الحسابات.

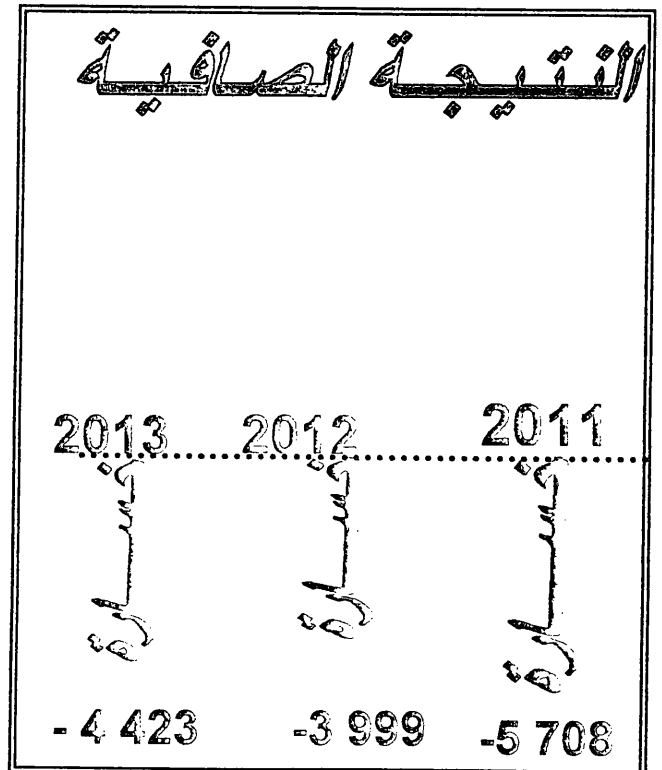
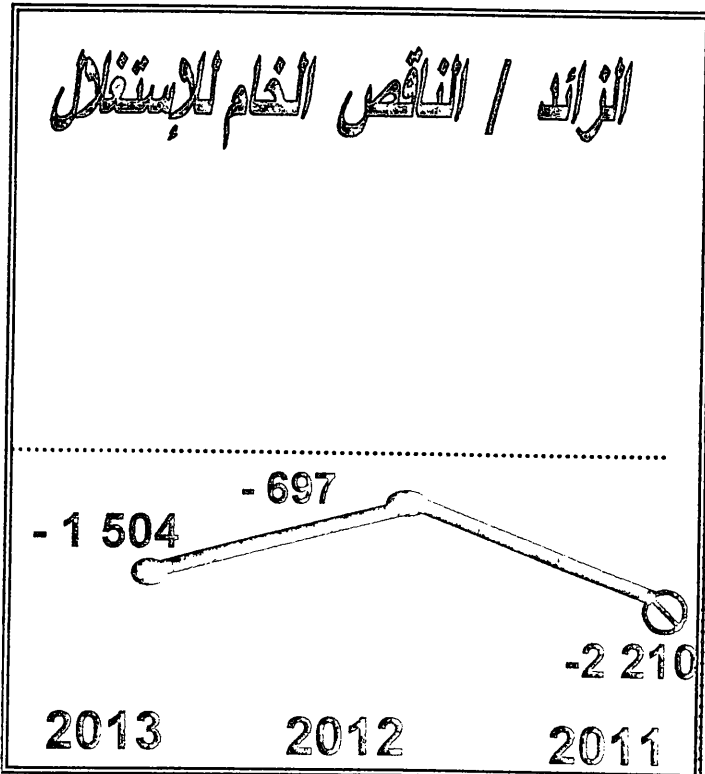
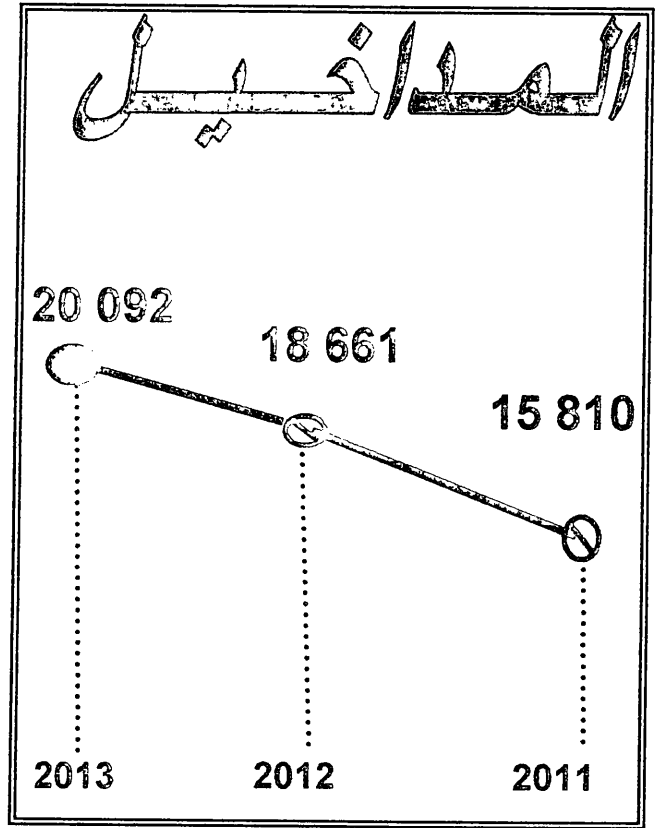
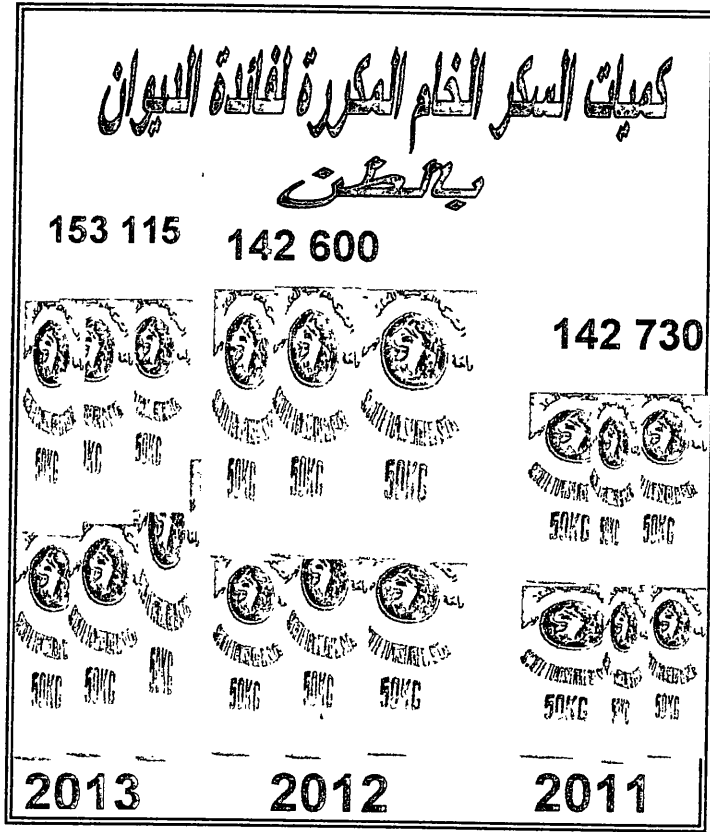
أهم مؤشرات الشركة

للسنوات الخمسة الماضية

2012-2008



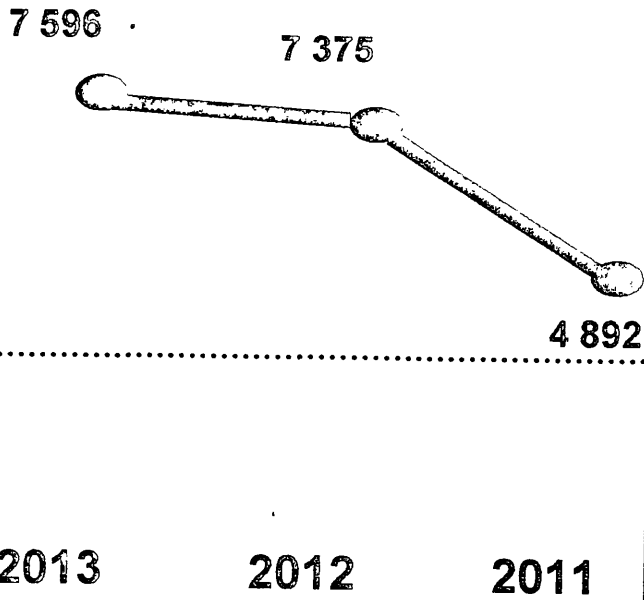
أهم الأرقام بالآلاف دينار



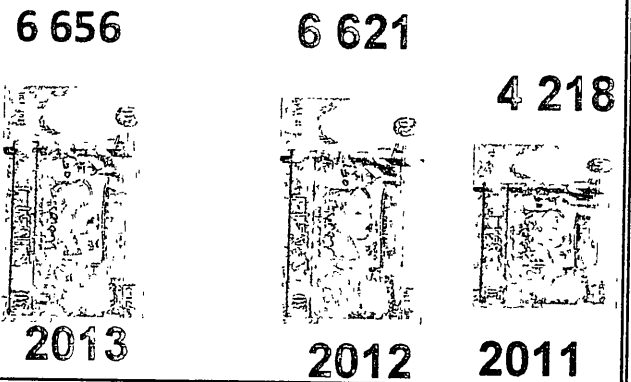
(تابع)

مأمش على المواد

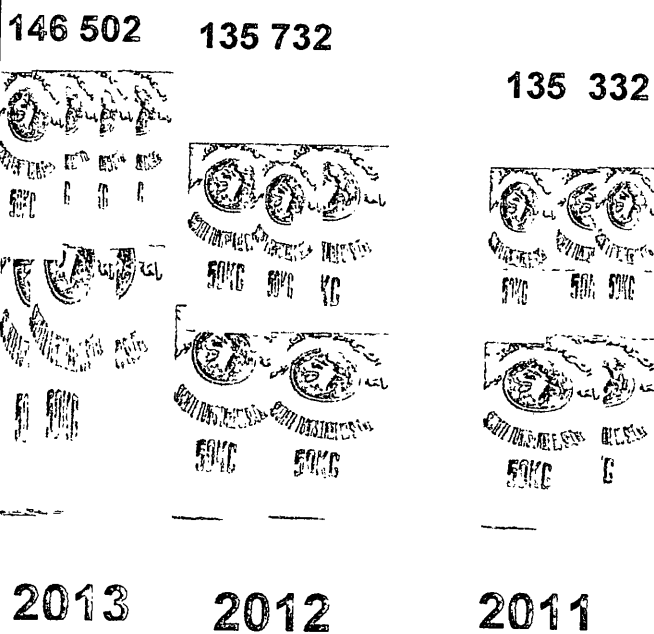
الإستهلاكية



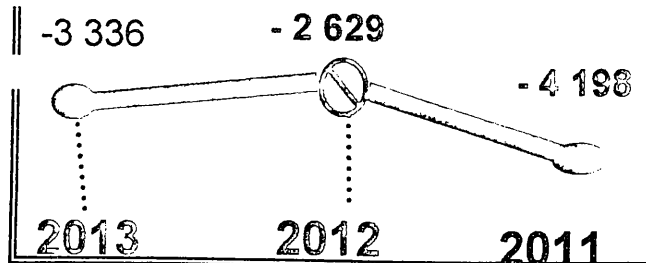
القيمة المضافة



الإنتاج بالطن



نتيجة الإستغلال



أهم الأرقام من سنة 2008 إلى 2013

نسبة التطور في سنة 2013 مقارنة بمعدل الخمسة سنوات الأخيرة	2013	معدل الخمسة سنوات الأخيرة	2012	2011	2010	2009	2008	بالمليون دينار
-50%	20,082	40,284	18,661	15,810	8,498	71,556	86,893	المداخيل
21%	146 502	121 117	135 732	135 332	93 577	97 985	142 959	كميات الإنتاج بالبطن
20%	153 115	127 666	142 600	142 730	106 032	105 493	141 477	الكميات المكررة بالبطن
56%	7,596	4,884	7,375	4,892	1,347	5,0740	5,066	هامش على المواد الاستهلاكية
112%	6,656	3,141	6,621	4,218	0,651	2,654	1,561	القيمة المضافة الخام
-33%	-1,504	-2,233	-0,697	-2,210	-4,414	-1,439	-2,403	الناقص الخام للإستغلال
-27%	-4,423	-6,023	-3,999	-5,708	-8,177	-5,029	-7,200	النتيجة الصافية

نسبة التطور أو الإنخفاض سنويا

تُطَوِّرُ الأُمُوالُ الذَّائِبَةُ

2013-2009

جدول تطور الأموال الذاتية
للسنوات 2009 - 2010 - 2011 - 2012 - 2013

السنوات	2009	2010	2011	2012	2013
الأموال الذاتية في بداية السنة	25 769 978	25 642 316	25 569 120	25 450 557	25 300 652
- رأس المال	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000
- الاحتياطات وأموال ذاتية أخرى	22 369 978	22 242 316	22 169 120	21 892 804	21 900 652
- النتائج المؤجلة للسنوات 2009-2013	-26 616 365	-31 646 309	-39 823 438	-42 680 527	-46 680 031
- مصاريف الصندوق الاجتماعي	-112 333	-79 008	-122 912	-157 752	-156 853
- نتيجة السنة المحاسبية	-5 029 944	-8 177 128	-5 708 646	-3 999 504	-4 423 646
الأموال الذاتية في آخر السنة	-5 988 665	-14 260 129	-20 085 875	-24 238 783	-25 959 878

أهم المؤشرات

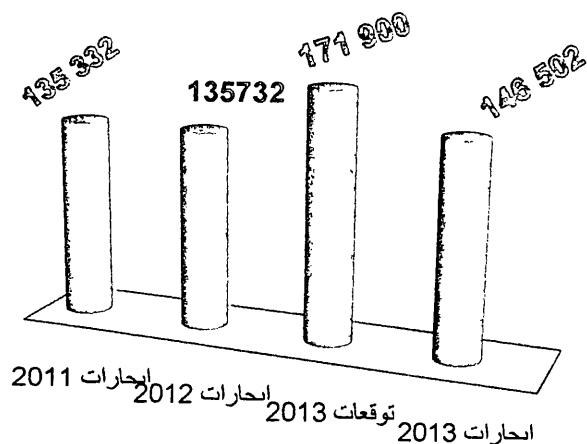
الحمد لله الذي هدانا لهذا

1) مؤشرات الإنتاج

يُبين الجدول التالي والرسوم البيانية المرافقة تطور إنتاج السكر الأبيض مقارنة بالإحمات الفارطة والتوقعات.

البيانات	الميزانية 2013/2012	توقعات	البيانات	البيانات	البيانات	الوحدة	الملاحظات
نبة	نمة	كمية	2013	2013	2012	2011	
%85	7% Δ	+ 10.515	180.000	153 115	142.600	142 730	طن
"85%	8% Δ	+ 10.770	171 900	146.502	135.732	135.332	طن
%72	19% Δ	+ 420	3.600	2.620	2 200	1.770	طن
%100	10% Δ	-	95	95,72	95,62	95,20	%

تَطَوَّرَ انتاج السكر الأبيض



عرف إنتاج السكر الأبيض بموا 10.770 طنا
مقارنة بسنة 2012 أي بسنة موا تساوي 8 بالمائة
ويعرى ذلك إلى الزيادة في عدد شحات السكر الحام
المكررة (من 10 شحات إلى 11 شحة .)
كما تم تحقيق 85 بالمئة من أهداف الميرابية والتي
تأثرت بعروف الديوان التونسي للتجارة عن إقتناء
الشحة عدد 12 .

هذا وقد عرف إنتاج مادة الدس عمو 420 طبا
مقاربة بمس المترة مع تحقيق 72 بالمئة من التوقعات
الأولية.

2) المؤشرات الصناعية للإنتاج

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

البيان	الوحدة	سنة 2011	سنة 2012	سنة 2013	الفارق 2013/2012
■ عدد أيام النشاط	يوم	215,2	205	220	▲ + 15
■ عدد أيام التكرير	يوم	209,5	199	212	▲ +10
■ سعة الاستخراج	%	95,20	95,62	95,72	▲ +0,10
■ المعدل اليومي لتكرير السكر الخام	طن	679	714	720	▲ +6
■ المعدل اليومي لإنتاج السكر الأبيض	طن	646	683	689	▲ +6
■ معدل الإستهلاكات الخصوصية					
- الميول الثقيل	كع/طن	119,21	114,46	111,80	▼/ -2,66
-المحم الحجري	كع/طن	4,09	3,81	4,05	▲ +0,24
-الحجر الكلسي	كع/طن	54,56	50,87	56,01	▲ + 5,14
-الماء	م/3طن	2,34	2,2	2,12	▼/ -0,08

ستنتج من خلال الجدول أعلاه تحسنا ملحوظا للعديد من المؤشرات بذكر منها على سبيل المثال المعدل اليومي لتكرير السكر الخام (0,9%+)، مع زيادة في سعة الإستخراج (0,10%+).

أما بالنسبة لمؤشرات المواد الاستهلاكية فقد كانت النتائج متفاوتة فهناك من المواد التي شهدت تحسنا في سبب إستهلاكها كالفيول الثقيل (2.3%-) وأيضا الماء (3,6%-) في حين شهدت مواد أخرى ارتفاعا في نسب إستهلاكها بذكر منها مادتي الفحم الحجري والحجر الكلسي والتي تأثرت بالعديد من العوامل محص منها بالذكر عمليات إعادة تكرير كميات من السكر الأبيض الملل والملوث لفائدة الديوان التوسعي للتجارة (1.158 طنا).

3) النشاط التجاري لسنة 2013

أ- الشراءات

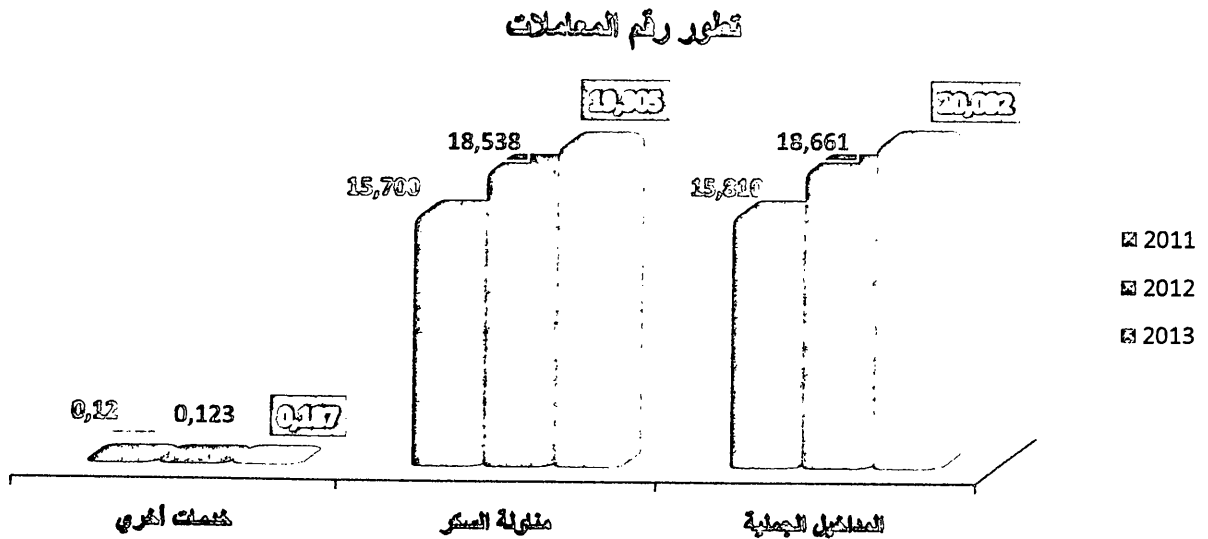
⌘ شراءات السكر الخام

قام الديوان التونسي للتجارة في إطار عملية المناولة بتزويد الشركة بـ 11 شحنة من السكر الخام (مايعادل 153.115 طنا) مقابل 10 شحنات (بما يعادل 142.600 طنا) سنة 2012.

⌘ مشتريات التموينات

بلغت القيمة الجمالية لمشتريات التموينات (المواد الاستهلاكية،الشراءات العير مخزنة...) 12,656 م د سنة 2013 مقابل 11,240 م د بالنسبة لسنة 2012 ، أي بمعدل نمو يساوي 12,58 بالمئة مرده ارتفاع حجم الإنتاج زد على ذلك ارتفاع أسعار هذه المواد يخص بالذكر أسعار الطاقة التي ارتفعت من 463 دينار للطن باعتبار الضرائب ومصاريف النقل سنة 2012 إلى 493 دينار للطن باعتبار الضرائب ومصاريف النقل بداية من مارس 2013.

ب- رقم المعاملات بحساب 130 دينار للطن من السكر الخام (مليون دينار)



البيانات	2011 الجزائري	2012 الجزائري	2013 الجزائري	2013 مليون دينار	الجزائري/مليون دينار
■ مساولة السكر (م د)	15,700	18,538	19,905	26,884	%74
■ خدمات ومبيعات أخرى (م د)	0,110	0,123	0,187	0,120	%+155
□ المداحيل الجمالية (م د)	15,810	18,661	20,092	27,004	%74

بلغت نسبة نمو رقم معاملات الشركة حوالي 8 بالمئة سنة 2013 مقارنة بسنة 2012. مرد هذا النمو ارتفاع حجم كميات السكر الخام المكررة بحساب تسقة 130 دينار للطن الواحد من السكر الخام. علما وأنه تم تعديل التسقة عن سعر المناولة الحزافي وذلك من 110 دينار للطن سكر خام سنة 2010 إلى 130 دينار بالنسبة لسنوات 2011، 2012 و 2013، وذلك إلى حين التوصل إلى تحديد السعر النهائي.

* السكر الأبيض

بلغ رقم معاملات الشركة مع الديوان التونسي للتجارة 19,905 م د سنة 2013 مقابل 18,538 م د سنة 2012 أي بفارق إيجابي يعادل 1,367 م د. علما وأنه تم اعتماد سعر المناولة في حدود 130 دينار للطن من السكر الخام.

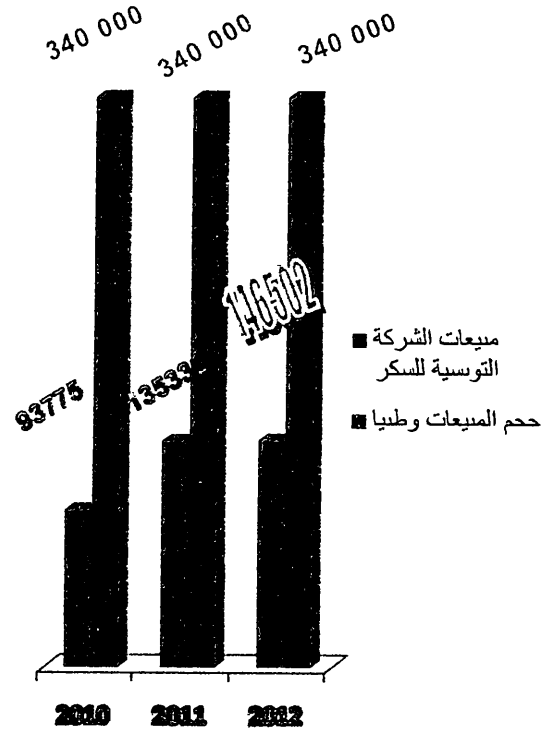
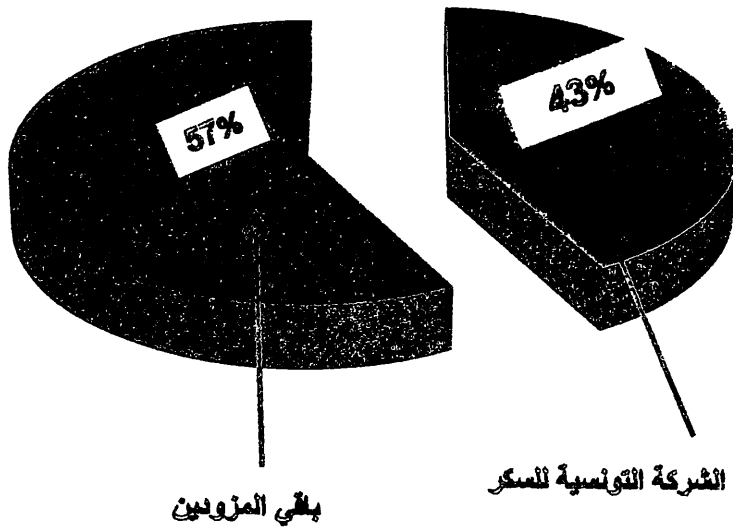
• إسداء خدمات ومبيعات أخرى

إضافة إلى نشاطها الرئيسي والمتمثل في بيع السكر الأبيض، تقوم الشركة بإسداء خدمات ومبيعات مختلفة وتتمثل في كراء صهريجي الدس، عمليات ورن مختلفة. وقد بلغت القيمة المحلية لهذه الخدمات 187 ألف دينار سنة 2013 مسجلة بذلك نسبة نمو 52 بالمائة مقارنة بالسنة الماضية.

✓ توزيع استهلاك السكر الأبيض في السوق الوطنية

السنة	2011	2012	2013
✓ انتاج الشركة التونسية للسكر	135 332	135.732	146.502
✓ معدل الاستهلاك الوطني	340 000	340.000	340.000
✓ حصة الشركة (%)	%40	%40	%43

حصة السوق من حجم الانتاج سنة 2013



(4) الموارد البشرية

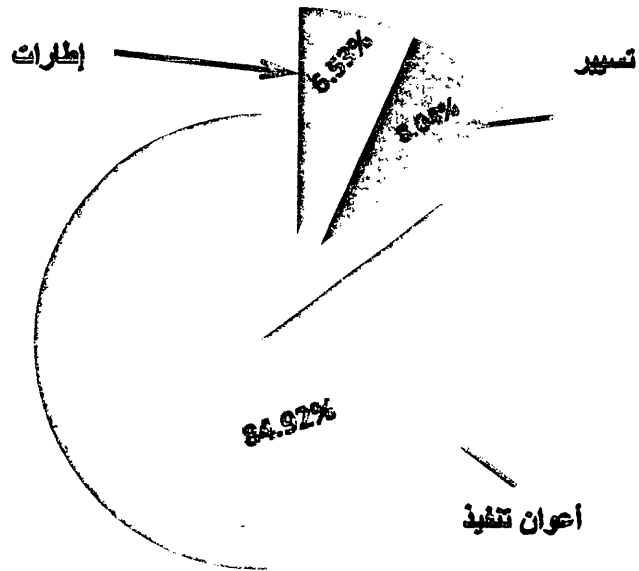
✓ تطور عدد الأعوان

شهدت سنة 2013 تراجعاً في عدد العمال بـ 72 عونا مقارنة سنة 2012 نسبة كبيرة منها متأتية من عملية التطهير الإحتماعي التي شملت 58 عونا بداية من شهر حويلية وذلك طبقا لقرار لجنة التطهير وإعادة هيكلة المنشآت ، كما تم تسحيل حالي وفاة ، إضافة لمعادرة 12 عونا في إطار التقاعد.



2013		2012		2011		التركيبية
الحصة	عدد الأعوان	الحصة	عدد الأعوان	الحصة	عدد الأعوان	
%99.74	✓ 397	%96.59	454	%96.9	468	✓ أعوان قارون (1)
%6.53	✓ 26	%6.41	31	%6.62	32	- إطارات
%8.04	✓ 32	%7.44	35	%7.66	37	- تسيير
%84.92	✓ 338	%82.55	388	%82.40	398	- تنفيذ
%0.50	✓ 2	%3.40	16	%3.40	16	✓ متعاقدون (2)
%100	✓ 398	%100	470	%100	483	المجموع (2+1)
	58					عدد الأعوان المغادرون في إطار التطهير الإجتماعي
	8,010		7,169		6,303	✓ حجم الأحرار (م د)

توزيع الأعوان حسب الصنف لسنة 2013



✓ الأجور

شهدت سنة 2013 إرتفاعا في حجم الأجر بـ 841 ألف دينار مقارنة بسنة 2012 ، ويرجع ذلك إلى العوامل التالية:

- كلفة عملية التسريح الإحتماعي التي بلغت 1,092 مليون دينار.
- كلفة الترقيات.

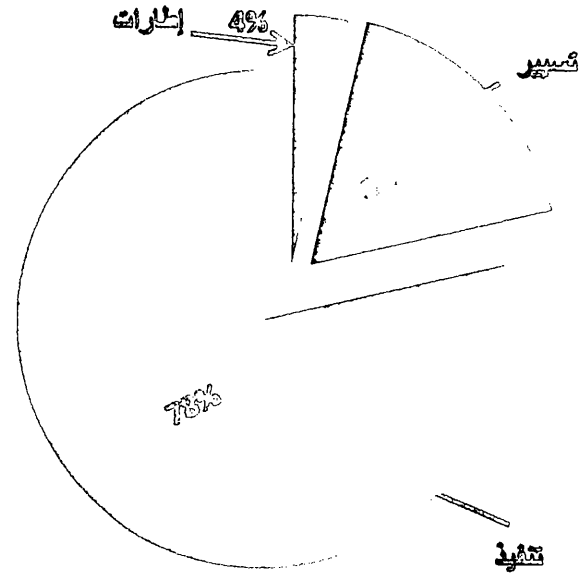
✓ التكوين والرسكلة

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

الصف	إطاوات	أعوان تسيير	أعوان تنفيذ	المجموع
عدد المنتفعين	3	15	66	84
مجموع الأيام	4	6	12	22

ولعل الرسم البياني التالي يبين لنا مؤشرات التكوين حسب الأصناف مقارنة بالعدد الحولي للمتكونين.

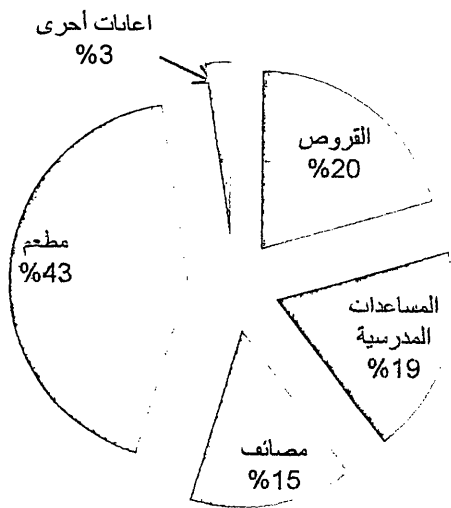
مؤشرات التكوين حسب الاصناف



✓ المساعدات الإجتماعية

بلغت المساعدات الإجتماعية لفائدة أعوان الشركة خلال سنة 2013 ما قيمته 200 أذ موزعة بين قروض ، مساهمات في المصاريف الدراسية وتكريم أثناء الأعوان النجباء ، المصائف وإعانات أخرى.

توزيع المساعدات حسب النشاط



طبيعة المساعدات	المبلغ (أذ)
القروض	41
المساعدات المدرسية	38
مصائف	30
مطعم	86
إعانات أخرى	5

✓ حوادث الشغل

بلغ مجموع الحوادث المسجلة خلال سنة 2013 ما يناهز 44 حادث شغل أي بمعدل 4 حوادث في الشهر منها 22 حادث شغل اجر عنه توقف عن العمل وقد بلغ عدد الساعات الضائعة 497 ساعة.

5/ الاستثمارات

لم تتمكن الشركة من تحقيق برنامج إستثماراتها إلا بنسبة ضئيلة لم تتجاوز % 10 وهذا على الرغم من أهميتها خصوصا مع قدم وسائل الإنتاج ومرد ذلك إلى الصعوبات المالية التي تعيشها. وتوزع هذه الإستثمارات كالآتي:

البيانات	استثمارات 2013
- تهيئات محتلمة	4
- معدات صاعية	291
- أثاث وأدوات مكتبية	9
- قطع عيار حصوصية	112
- معدات وبرمجيات إعلامية	2
المجموع العام	418

6) النشاط المالي

أ- التصرف في الأسهم

بلغت قيمة تبادل أسهم الشركة التوسية للسكر في السوق المالية في شهر ديسمبر 2013 ما قيمته 11,900 دينار وهي نفس القيمة المسجلة في شهر ديسمبر 2012 ، وذلك لعدم وجود عمليات بيع و شراء لأسهم الشركة.

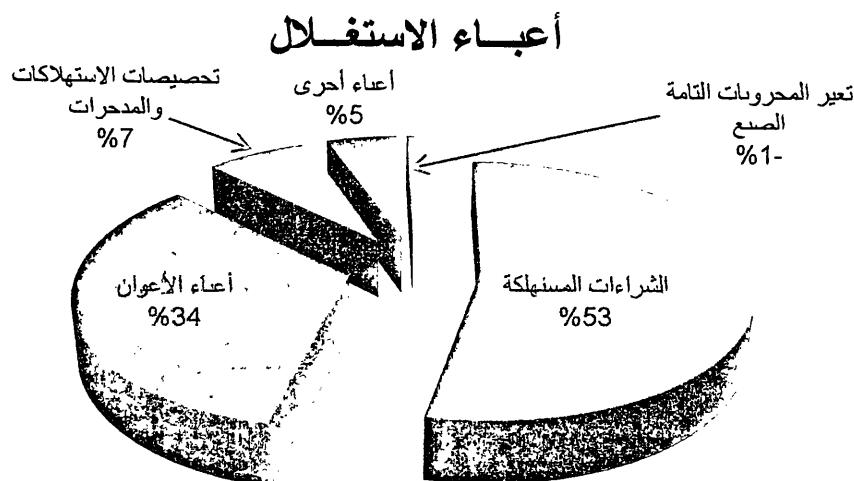
الدراسية والمالية

1- تحليل أعباء الإستغلال

تتمثل أعباء الإستغلال في الشراءات المستهلكة، أعباء الأعوان، مخصصات الإستهلاكات والمدحرات وأعباء أخرى. وقد بلغت الكلفة الحولية لهذه الأعباء 23,458 مليون دينار سنة 2013 مقابل 21,306 مليون دينار السنة الفارطة أي نسبة نمو تساوي 12,58 بالمائة.

2013/2012	2013		2012		2011		التركيبية
نسبة النمو	الحصة	الأعباء (أد)	الحصة	الأعباء (أد)	الحصة	الأعباء (أد)	
▲ %12.58	%53.94	12 655	%52.76	11 240	%54.98	11 011	✓ الشراءات المستهلكة
▲ %11.73	%34.14	8 010	%33.64	7 169	%31.47	6 303	✓ أعباء الأعوان (*)
▼ % -5.86	%7.40	1 734	%8.65	1 843	%9.52	1 908	✓ مخصصات الإستهلاكات والمدحرات
▲ %19.65	%5.06	1 187	%4.66	993	%4.4	880	✓ أعباء أخرى
▼ % -31.5	% -0.54	-129	%0.29	61	% -0.37	-76	✓ تعيير محروقات التامة الصنع
▲ %10.10	%100	23 458	%100	21 306	%100	20 026	المجموع

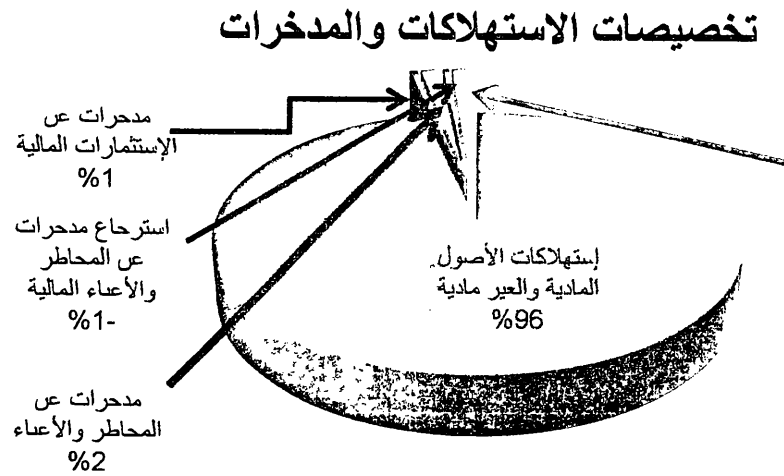
(*) تظمنت أعباء الأعوان لسنة 2013 منح التطهير الإحتماي والتي بلغت 1,092 مليون دينار.



أ- تخصيصات الإستهلاكات والمدخرات

بلغت تخصيصات الإستهلاكات والمدخرات ما قيمته 1735 ألف دينار في 31 ديسمبر 2013 مقابل 1843 ألف

دينار في 31 ديسمبر 2012 وتوزع كآآي :



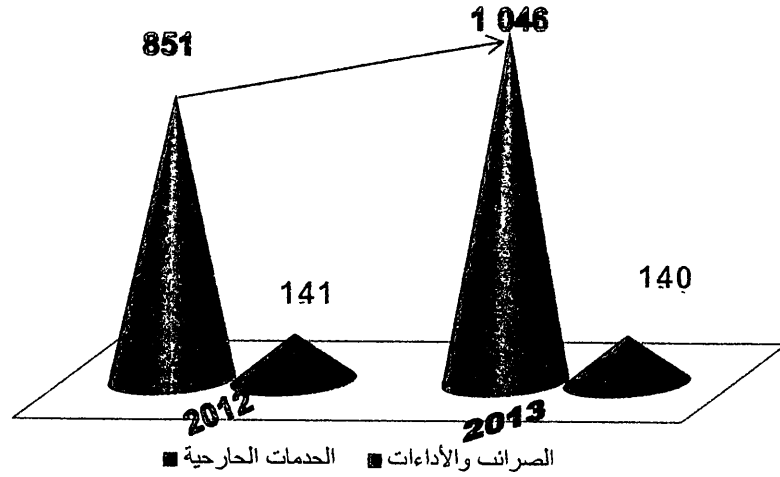
ب - الأعباء الأخرى

تتمثل الأعباء الأخرى في الخدمات الخارجية، الضرائب والاداءات وقد بلغت سنة 2013 ما يعادل

1,187 مليون دينار مسجلة بذلك نسبة موبـ 19 % مقارنة سنة 2012.

و تتوزع هذه الأعباء كما هو مبين بالرسم البياني التالي:

تطور الاعباء الاخرى



2 - الأعباء المالية الصافية

تفاقمت الأعباء المالية الصافية بسنة 15,57 % سنة 2013 مقارنة بسنة 2012.

البيانات	2012 (أد)	2013 (أد)
➤ فوائض على القروض	631	1244
➤ فوائض سكية على التسيير	350	289
➤ فوائض على ديون أخرى	516	357
➤ حسائر/أرباح على الصرف	47	79
➤ أرباح مالية	-125	-328
المجموع	1419	1640

3-الأداءات على الأرباح

بلغت الأداءات على الأرباح ما قيمته 35 أد مقابل 16 أد السنة الفارطة .

2/ تحليل الإيرادات

1- المداخيل

بلغت إيرادات الشركة سنة 2013، ما قدره 20,092 مليون دينار مقابل 18,661 مليون دينار سنة 2012 حسب منحة تكرير تعتبر كتسبقة بـ 130 دينار للطس.

2- الإيرادات الأخرى للاستغلال

بلغت إيرادات الاستغلال الأخرى 30 أ د سنة 2013 مقابل 15 أ د سنة 2012 تم بالأساس عائدات كراء ساية 71 شارع الحرية 1002 توس أضف إلى ذلك عائدات .

3- الأرباح العادية الأخرى

بلغت هذه الأرباح 530 أ د سنة 2013 مقابل 55 ألف دينار سنة 2012 و تم بالأساس :
- إيرادات ناتجة عن الأرباح الأخرى = 530 أ د

4- موارد التوظيفات

سحلت موارد التوظيفات و الإيداعات 57 أ د سنة 2013 مقابل 36 ألف دينار سنة 2012.

جدول محوصل للموارد

سجلت الموارد بالنسبة للمؤسسة ارتفاعا بـ 1942 ألف دينار سنة 2013 مقارنة بسنة 2012.
الوحدة ألف دينار

البيان	2012	2013	الفارق
* المداخيل	18661	20092	+ 1431
* الموارد الأخرى للاستغلال	15	30	+15
* موارد التوصيفات	36	57	+ 21
* الأرباح العادية الأخرى	55	530	+475
المجموع	18767	20709	+1942

3/ الوضعية المالية1 - الخزينة

سحلت الخزينة في 31 ديسمبر 2013 رصيدا سليا بلغ 2186 أ د وأُبررت التدفقات التالية :

1. خزينة بداية السنة = 1,881 أ د
2. تدفقات الخزينة المتأتية من الاستغلال = -4,222 أ د
3. تدفقات الخزينة المرصودة لأنشطة الاستثمار = -0,439 أ د
4. تدفقات الخزينة المرصودة لأنشطة التمويل = 0,594 أ د

4- النتائج المالية

بلغت موارد السنة المحاسبية 2013 مجموع 21,957 مليون دينار، موزعة نتيجة صافية سلبية بـ 4,423 مليون دينار.

هذا وتحدد الإشارة إلى أن القوائم المالية لسنة 2013 وقتية في انتظار التحديد النهائي لمحة التكرير كما تم إعدادها باحتساب 130 دينار للطب كمتسبقة على منحة التكرير وأيضاً طبقاً للمعايير المحاسبية التوسعية المنشورة بقرار السيد وزير المالية المؤرخ في 31 ديسمبر 1996 والمطبق بالقانون عدد 96-112 بتاريخ 30 ديسمبر 1996 المتعلق بنظام المحاسبة للمؤسسات.

وتكرر نتيجة استغلال سلبية قيمتها 3,336 مليون دينار مقابل نتيجة استغلال سلبية بـ 2,630 مليون دينار سنة 2012.

8) المؤشرات المالية

2013	2012	2011	النسبة	
▼/33	35	26	%	▪ القيمة المضافة الخام إيرادات الاستغلال
▼/22	-21	-36	%	▪ التتيحة الصافية إيرادات الاستغلال
▲ 40	38	40	%	▪ حملة الأهور قيمة المبيعات
▼/-13	-12	-24	%	▪ الإستهلاكات + التتيحة الصافية إيرادات الاستغلال

يبرر لنا الحدود أعلاه:

* تقلص طفيف لنسبة القيمة المضافة الخام من حملة إيرادات الاستغلال وذلك من 35% سنة 2012 إلى 33% سنة 2013.

سنة 2013.

* استقرار نسبة التتيحة الصافية من حملة إيرادات الاستغلال في نفس تقريبا القيمة مقارنة سنة 2012.

* ارتفاع طفيف لنسبة الأهور من قيمة المبيعات وذلك من 38% سنة 2012 إلى 40% سنة 2013.

توقعات 2014

من المتظر أن تواصل الشركة خلال سنة 2014 نفس السياسة المتوخاة سنة 2013 والتي

ستشمل المحالات التالية:

- المجال الاجتماعي: على إثر تسريح 58 عوناً سنة 2013، تمت برمجة انتدابات جديدة

لـ 18 عوناً القسط الأكبر منها تم انتدابات لأصحاب الشهادت العليا وذلك سعياً منها

لتحسين نسبة التأطير بالشركة.

- المجال الفني: ستواصل الشركة سياسة الضغط على كلفة الإنتاج واستعمال الطاقة القصوى

للتكرير وذلك بتكرير 180.000 طناً من السكر الخام تمت برمجتها خلال سنة 2014.

- مجال الاستثمار: ستعمل الشركة على بيع مشاريع جديدة من شأنها أن تخلق موارد جديدة

للشركة من ذلك نذكر مشروع "وحدة التعبئة والتغليف". بكلفة جمالية تناهز 2 مليون

ديار.

- هذا وستواصل المؤسسة العمل مع جميع الأطراف المتداخلة من أجل تحديد الكلفة الحقيقية

لمنحة التكرير.