

ملحق عدد 12
لترتيب هيئة السوق المالية المتعلق بالمساهمة العامة
مثال التقرير السنوي حول التصرف في الشركة

1- النشاط والنتائج

1.1 عرض حول نشاط ووضعية ونتاج الشركة :
- تقديم موجز لنشاط الشركة خلال السنة المالية الأخيرة:

شهدت نتائج الشركة خلال الموسم 2024-2025 تراجعا ملحوظا مقارنة بالموسم الفارط حيث تم تسجيل خسائر بلغت مقدار 1 061 958 ديناراً، مقابل أرباح بلغت مقدار 1 147 893 ديناراً خلال الموسم الفارط 2023-2024 وبلغ رقم المعاملات خلال هذا الموسم قيمة 4 306 680 ديناراً مقابل 3 198 886 ديناراً خلال الموسم الفارط.

تقديم أهم نشاطات الشركة ذات الأهمية النسبية على مستوى المعاملات أو النتائج المجمعة للثلاث سنوات الأخيرة وللسنة الجارية مع بيان:
- أهم أصناف المنتوجات أو الخدمات

تمثل نشاط الشركة خلال هذا الموسم 2025/2024 في تكرير الزيوت النباتية وزيوت الزيتون (نشاطها الأساسي)، كما قامت بتسويق كميات من زيوت الزيتون.

- أسباب التغييرات الهامة الإيجابية أو السلبية في نتائج الاستغلال خلال الثلاث سنوات الأخيرة

شهد نشاط الشركة خلال هذا الموسم 2025/2024 وإلى غاية 2025/09/30 ارتفاعا طفيفا في كميات الزيوت المكررة، حيث قامت الشركة بتكرير 11 437 طن من الزيوت النباتية الخام وزيوت الزيتون مقابل 10183 طن خلال الموسم الفارط، وبلغت حصة الزيوت المتحصل عليها من طرف الديوان الوطني للزيت حوالي 1 096 طن فقط، مقابل كمية تقدر ب 1 580 طن خلال الموسم الفارط، مما يبرز انخفاض كمية الزيوت المكررة لفائدة الديوان الوطني للزيت بنسبة 30 في المائة، مقابل ارتفاع في كمية الزيوت المكررة لفائدة الخواص لتبلغ 340 10 طن خلال هذا الموسم، مقابل 8603 طن خلال الموسم الفارط 2024/2023.

وشهدت نتيجة الاستغلال خلال هذا الموسم 2025/2024 تراجعا كبيرا مقارنة بالموسم الفارط 2024/2023، حيث سجلت خسائر قدرت ب 2 010 677 ديناراً، مقابل أرباحا قدرت ب 382 224 ديناراً خلال الموسم المنقضي، وترجع هذه الخسائر خاصة الى قيمة مخصصات المدخرات الموظفة على قيمة حصص شركة اولي زيناكس والتي قدرت ب 1 897 763 ديناراً ومخصصات الاستهلاكات وكذلك الارتفاع في قيمة مشتريات السلع المستهلكة.

وبلغت إيرادات الاستغلال خلال هذا الموسم 2025/2024 قيمة 4 298 706 ديناراً، مقابل 3 156 377 ديناراً خلال الموسم الفارط، وبلغت اعباء الاستغلال خلال السنة المالية 2025/2024 قيمة 6 317 357 ديناراً مقابل 2 816 663 ديناراً خلال الموسم الفارط.

كما سجلت القوائم المالية انخفاضاً في إيرادات التوظيفات المالية التي بلغت قيمة 619 840 ديناراً خلال السنة المالية 2025-2024 مقابل إيرادات توظيفات مالية بقيمة 813 407 ديناراً خلال السنة المالية 2023-2024. وحقت أرباحاً أخرى تقدر بـ 360 609 ديناراً ناتجة خاصة عن عملية استرجاع نسبة من مخصصات المدخرات الموظفة على حصص الشركة الإفريقية للزيوت خلال المواسم الفارطة، والمدخرات الموظفة على الصيانات الكبرى ومرابيح أخرى.

وأمام تواصل النقص الملحوظ في كميات الزيوت النباتية الموزعة من طرف الديوان الوطني للزيت، وعدم خلاص الديون المتخلدة بذمته منذ ما يزيد عن السنتين لفائدة جميع الناشطين في قطاع تكرير الزيوت المدعمة، فقد سعت الشركة إلى محاولة تعويضها بإسداء خدمات تكرير لفائدة حرفاء مختصين في تصدير زيوت الزيتون. وقد بلغت مستحقات شركة سيوس زيتاكس من الديوان الوطني للزيت إلى غاية 30 سبتمبر 2025 قيمة 848.630 ألف ديناراً، وقد قامت الشركة صحبة جميع الناشطين في قطاع تكرير الزيوت النباتية المدعمة في نطاق الغرفة بعدة اجتماعات ومراسلات واتصالات للمطالبة بخلاص هذه المستحقات.

و عند الاقتضاء موسمية الأنشطة.

لا شيء.

كما يجب ذكر الأنشطة الخاضعة لأنظمة جبائية خاصة أو إلى قواعد عمومية خاصة والتي يكون لتغييرها اثر ذو أهمية نسبية.

لا شيء

- وضعية وأداء الشركة خلال السنة المالية الأخيرة:

(التغييرات الهامة التي طرأت على هيكل وأداء وتعهدات الشركة، تطور الهيكل المالي، المؤشرات المالية، تطور الهامش الخام للتمويل الذاتي، تطور الأرباح والأرباح الموزعة للسهم الواحد).

المرابيح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة:

السنة المالية	الأرباح الموزعة عن السهم الواحد (د)	الأرباح الموزعة الجمالية (د)
2022-2021	1	242500
2023-2022	1.5	363750
2024-2023	1	242500

- وصف أهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة:

نظرا لاقتران الشركة على نشاطها الأساسي، المتمثل أساسا في تكرير الزيوت النباتية لفائدة الديوان الوطني للزيت والمعتمد على طريقة توزيع الحصص من الزيوت النباتية المدعمة ، وكذلك نظرا لتراجع كميات الزيوت الخام المعدة للتكرير الموزعة من طرف الديوان خلال السنوات الأخيرة، حيث لم تتعدى حصة الشركة خلال هذا الموسم 1096 طن مقابل 1580 طن خلال الموسم الفارط، مما سيؤثر على النتائج المستقبلية للشركة إذا لم تستثمر في معدات جديدة لتكرير أنواع أخرى من الزيوت مما يمكنها من إيجاد حرفاء جدد، هذا بالإضافة إلى الارتفاع المتواصل لكلفة الطاقة والمواد المستهلكة وقطع الغيار المستوردة.

- الإنجازات المحققة أو الصعوبات المعترضة ووصف أهداف الشركة والوسائل التي اتخذتها وتمركزها تجاه المنافسة:

قامت الشركة خلال هذا الموسم بإنجاز عدة استثمارات ستمكن من تحسين أدائها وجودة التكرير فيها حسب متطلبات مطابقة الجودة المندمجة وتطبيق المتطلبات الهادفة لإرضاء الحريف. واستجابة لمتطلبات وملاحظات لجنة المراقبة الفنية المكلفة بالمصادقة على وحدات تكرير الزيوت الغذائية قامت الشركة بصيانة وتأهيل حاويات وقنوات نقل الزيت للحصول على الشهادة الصحية كما قامت بهيأة فضاء جديد مغطى لخرن الزيوت.

سعى إلى إيجاد حل لضمان استقرار نشاط الشركة نظرا لتواصل تدني كميات زيوت الصويا والكولزا المعدة للتكرير منذ سنوات، وتعويضها بزيوت أخرى تتطلب مرحلة إضافية للتكرير لا تمتلكها الشركة حاليا، مما يؤثر سلبا على نشاطها وكلفة التكرير بها، وفي إطار برنامج التأهيل الصناعي لتطوير المصنع وتزويده بمعدات تمكن من تكرير عدة أنواع من الزيوت التي تتطلب مرحلة إزالة الشموع كزيوت الذرة وعباد الشمس، قامت الشركة بطلب عروض من طرف شركات مختصة لتركيذ معدات جديدة لوحدة إزالة الحموضة ستمكن من تكرير جميع أنواع الزيوت إضافة إلى زيوت الزيتون، حتى تحافظ الشركة على نشاطها وتضمن ديمومتها في ميدان التكرير، كما سيمكنها من تحسين جودة خدماتها و تنوع نشاطها والبحث على حرفاء جدد. إضافة لذلك تسعى إدارة الشركة مع الفريق المختص بوضع برنامج استراتيجي والبحث على مشاريع جديدة لتنوع النشاطات كتعليب الزيوت النباتية وزيوت الزيتون وكذلك تطوير نشاط تصنيع مادة الصابون.

الاستثمارات المادية

تابعت الشركة خلال السنة المالية المنقضية العمل حسب متطلبات مطابقة الجودة المندمجة وقد تحصلت الشركة على شهادة مطابقة الجودة المندمجة للفترة الرابعة والتي تمتد إلى غاية شهر ماي 2027 طبقا المواصفات الجديدة (ISO9001 V2015 & ISO22000 V 2018).

كما مكنت الشركة خلال الموسم من تكوين العملة في ميدان إرساء منظومة الجودة المندمجة وسلامة المنتجات الغذائية للاطلاع وتطبيق المستجدات الهادفة لإرضاء متطلبات الحريف وأصحاب المصلحة والمتطلبات القانونية والتنظيمية وتطبيق منهج التصرف في المخاطر والتحسين المستمر لفاعلية جودة وسلامة الغذاء وقد تمت برمجة عملية التدقيق السنوي لمنظومة الجودة من طرف مكتب المراقبة SGS خلال شهر افريل 2026.

كما قامت الشركة خلال هذا الموسم بتركيز شهادة كاشار «KOSHER» وذلك استجابة للمتطلبات بعض الحرفاء الذين يعملون في ميدان تصدير زيت الزيتون الى الاسواق الامريكية والاوروبية،

- نتائج النشاط وتطوره :

توزيع رقم المعاملات الجملى خلال السنة المالية 2023-2022

2025-2024	2024-2023	
2 245 680	2 275 692	مداخيل الاستغلال:
<u>2 053 026</u>	<u>880 685</u>	خدمات نقل و مداخيل أخرى:
4 298 706	3 156 377	المجموع:

2.1 تطور الشركة وأدائها خلال الخمس سنوات الأخيرة : (المؤشرات العامة للنشاط)

السنة المالية	رقم المعاملات (د)	نتيجة الاستغلال (د)	النتيجة الصافية (د)
2021-2020	2 109 531	162 396	209 425
2022-2021	2 875 206	234 737	253 279
2023-2022	1 626 807	-131 752	81 153
2024-2023	3 198 886	382 224	1 147 893
2025-2024	4 306 680	- 2 010 677	- 1 061 958

3.1 المؤشرات الخاصة حسب القطاعات (كما تم ضبطها بقرار عام صادر عن هيئة السوق المالية)

لا شيء

4.1 الأحداث الهامة الطارئة في الفترة الفاصلة بين تاريخ إقفال السنة المالية وتاريخ إعداد التقرير.

لا شيء

5.1 التطور المتوقع لوضعية الشركة وآفاقها المستقبلية (تقديم معطيات مرفقة بأرقام لمدة ثلاث سنوات)

فيما يخص الآفاق المستقبلية سعت الشركة إلى إيجاد حلول لضمان استقرار نشاطها وذلك نظرا لتواصل انخفاض كميات زيوت الصوجا والكولزا المعدة للتكرير منذ سنوات، وقد قامت بتعويضها بتكرير زيت الزيتون، كما تتطلع الشركة الى تكرير زيوت أخرى تتطلب مرحلة إضافية للتكرير لا تمتلكها الشركة حاليا.

وفي إطار برنامج التأهيل الصناعي لتطوير المصنع وتزويده بمعدات تمكن من تكرير عدة أنواع من الزيوت التي تتطلب مرحلة إزالة الشموع كزيوت الذرة وعباد الشمس، قامت الشركة بطلب عروض من طرف شركات مختصة للاستثمار في توسعة وحدة إزالة الحموضة وتركيز معدات إزالة الشمع لتكرير جميع أنواع الزيوت وتحسين مردودية الإنتاج، مما يمكنها من الضغط على كلفة التكرير والكلفة الطاقية، كما سيمكنها من تحسين جودة خدماتها والبحث على حرفاء جدد.

وستواصل الشركة إتمام برنامج استثمارات التي ستمكنها من الاستجابة للمتطلبات القانونية واللجنة الفنية لمراقبة شركات التكرير.

وتسعى إدارة الشركة لإيجاد حلول لضمان استمرارية وديمومة نشاطها وذلك بدراسة مشاريع جديدة للاستثمار والتوسع في مجالات جديدة إلى جانب نشاط التكرير للخروج من مأزق النشاط الوحيد بالاتجاه إلى نشاطات ذات صلة، وذلك بالاستثمار في قاعدة إنتاجية متطورة وذات قدرة إنتاجية عالية تمكن من تكرير جميع أنواع الزيوت النباتية وزيوت الزيتون، وكذلك العمل على تثمين عجين التكرير وتصنيع مادة الصابون.

كما ستعمل الشركة على مزيد ترسيخ مبدأ التآزر مع كافة شركات المجمع وخاصة منها شركة اقروزي تاكس التي تمارس نفس النشاط.

وقد قامت الشركة خلال هذا الموسم بإنجاز عدة استثمارات ستمكن من تحسين أداء الشركة وجودة التكرير فيها حسب متطلبات مطابقة الجودة المندمجة وتطبيق المستجدات والمتطلبات الهادفة لإرضاء الحريف.

واستجابة لمتطلبات وملاحظات لجنة المراقبة الفنية المكلفة بالمصادقة على وحدات تكرير الزيوت الغذائية قامت الشركة بصيانة وتأهيل حاويات وقنوات نقل الزيت للحصول على الشهادة الصحية كما قامت بهيأة فضاء جديد مغطى لخزن الزيوت على مساحة تقدر ب 200 م² تحتوي على عدد 8 حاويات من مادة الاينوكس بطاقة خزن تقدر ب 240 طن من الزيوت.

كما قامت إدارة الشركة بإتمام تنفيذ برامج التأهيل المصادق عليها والمتمثلة في:

- الاستثمارات التكنولوجية ذات الأولوية (ITP) المصادق عليها بتاريخ 29 سبتمبر 2022 تحت عدد Comite 287 559/2020، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت من ماي 2020 الى غاية ديسمبر 2024.

- اقتناء المعدات المصادق عليها من طرف برنامج تأهيل الصناعي المصادق عليها بتاريخ 21 ديسمبر 2023 تحت عدد Comite 288 du 17/02/2023- 60/2021، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت منذ شهر ديسمبر 2020 الى غاية شهر ديسمبر 2024 و من اهم الاستثمارات في هذا الملف عدد اثنان حاويات من الاينوكس سيتم استعمالهم في تبريد الزيوت في مشروع توسعة وحدة إزالة الحموضة المزمع احداثه لتطوير نشاط الشركة، وكذلك تم اقتناء الة رافعة لتسهيل سير العمل في المصنع، إضافة الى اقتناء برنامج إعلامية جديد ERP يمكن تشغيله بين جميع شركات المجمع و ذلك لمزيد تسهيل و تطوير العمل و ضبط كلفة الاستغلال بطريقة سهلة وصحيحة.

وفي نفس الإطار ونظرا للارتفاع المتواصل لنفقات الاستغلال ولمزيد الضغط على الكلفة الطاقية فقد قامت الشركة قامت الشركة بتنفيذ برنامج الاستثمارات المادية وغير المادية في التحكم في الطاقة المصادق عليه من طرف الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة بتاريخ 21 ديسمبر 2023 تحت عدد 0538، وذلك للضغط على الكلفة الطاقية بما يقارب 16 بالمائة، وبالتالي الضغط على كلفة الاستغلال، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت منذ شهر جويلية 2020 الى غاية شهر ديسمبر 2024.

هذا وقد تم إيداع الملفات الازمة وفواتير المعدات التي تم اقتناؤها حسب ما افضت به الدراسة التأهيل للاستثمارات المادية وغير المادية وكذلك الدراسة الطاقية بتاريخ 2025/02/12 وذلك قصد الحصول على منحة صندوق التشجيع على القدرة التنافسية إضافة الى منحة الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة.

كما قامت الشركة بالتعاقد مع مزود لتركيز الواح شمسية لتوليد الطاقة الكهربائية بطاقة تبلغ 84 KWc، وقد تم انجاز المشروع والحصول على موافقة شركة الكهرباء والغاز بتاريخ 19 ديسمبر 2025، وتبلغ منحة الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة % 20 من ثمن الاستثمارات المادية و% 70 من ثمن الاستثمارات الغير مادية.

6.1 نشاط الشركة في مجال البحث والتنمية

لا شيء

7.1 التغييرات المدخلة على طرق إعداد وتقديم القوائم المالية:

لا شيء

2 – المساهمات:

1.2 نشاط الشركات الخاضعة لرقابتها (تقديم محيط الرقابة وعند الاقتضاء، هيكل المجمع)

1- نتائج المجمع

كانت نتائج المجمع خلال هذا الموسم سلبية حيث أفرزت القوائم المالية المجمعلة للسنة المالية 2024-2025 خسائر بقيمة 2 634 644 ديناراً مقابل خسائر بقيمة 1 207 859 ديناراً خلال السنة المالية 2023-2024، وحققت شركات المجمع خلال هذه السنة المالية 2024-2025 رقم معاملات جملي قدره 37 992 503 ديناراً مقابل رقم معاملات قدره 24 843 070 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024.

2- نتائج الشركات الفرعية

شركة أفروزيتاكس

أفرزت القوائم المالية لشركة أفروزيتاكس خلال السنة المالية 2024-2025 نتيجة محاسبية سلبية حيث سجلت خسائر قدرت بـ 1 343 187 ديناراً مقابل ارباحاً قدرت بـ 1 597 249 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024، وذلك نتيجة تراجع قيمة مساهمتها في رأس مال الشركة أفروز إكسبور مما استوجب تخصيص مدخرات كإجراء محاسبي تحفظي.

بلغ رقم المعاملات خلال هذه السنة المالية 2024-2025 قيمة 3 833 229 ديناراً مقابل رقم المعاملات خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024 بقيمة 4 469 283 ديناراً.

شركة أقرو إكسبور

أفرز نشاط شركة أقرو إكسبور خلال السنة المالية 2024-2025 نتائج سلبية حيث سجلت القوائم المالية خسائر قدرت بـ 2 087 476 ديناراً مقابل أرباحاً بقيمة بـ 1 663 665 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024، ويعود السبب الرئيسي لنتيجة المحاسبية في شركة أقرو إكسبور إلى انخفاض أسعار البيع الدولية لزيتون فيتورة حامضة مقارنة بصافي تكلفة إلى مستوى أدنى بكثير من أسعار البيع الدولية في أول السنة، نتيجة تغيرات هيكل العرض والطلب في الأسواق العالمية. كما شهدت أسعار المنتج تراجعاً مستمراً خلال نهاية الموسم الزراعي، مما أثر سلباً على تقييم المخزون وهوامش الربحية المتوقعة للشركة.

بلغ رقم معاملات الشركة خلال هذه السنة المالية 2024-2025 قيمة 15 405 265 ديناراً، مقابل رقم معاملات بقيمة 10 305 030 ديناراً خلال السنة المالية 2023-2024.

الشركة الإفريقية للزيوت

أفرز نشاط الشركة الإفريقية للزيوت المختصة في تعليب زيوت الفيتورة وترويجها على مستوى السوق المحلي، خلال السنة المالية 2024-2025 أرباحاً بقيمة 305 459 ديناراً، مقابل خسائر بقيمة 51 829 ديناراً خلال السنة المالية 2023-2024.

شركة أولي زيناكس

كانت نتائج شركة أولي زيناكس خلال السنة المالية 2024-2025 سلبية حيث أفرزت القوائم المالية خسائر قدرت بـ 1 907 514 ديناراً، ورقم معاملات بقيمة 10 094 772 ديناراً وهذه الخسائر متأتية من رصد مدخرات على المخزون نتيجة للانخفاض الحاد والسريع في الأسعار العالمية لزيت الزيتون خلال الفترة الأخيرة من الموسم الفارط 2023/2024، وتبعاً لذلك لم تسجل الشركة أي رقم معاملات خلال الموسم الفارط، كما كانت نتائجها سلبية حيث أفرزت القوائم المالية خسائر قدرت بـ 4 233 510 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024.

شركة سيوس للتوزيع

لا يزال نشاط شركة سيوس للتوزيع متوقفاً وهي حالياً في طور التصفية، وقد سجلت نتائج الشركة خلال هذه الفترة من السنة المالية 2024-2025 أرباحاً قدرت بـ 1799 ديناراً مقابل خسائر قدرت بـ 2 240 ديناراً خلال نفس الفترة من السنة المالية المنقضية 2023-2024.

شركة العقارية زيناكس

أفرزت نتائج الشركة العقارية زيناكس للسنة المالية 2024-2025 أرباحاً بقيمة 131 073 ديناراً، وبلغ رقم معاملات خلال هذه السنة المالية قيمة 510 504 ديناراً، مقابل أرباحاً بقيمة 1 085 978 ديناراً ورقم معاملات بقيمة 4 643 338 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2023-2024.

ويعود تراجع نتائج المجمع مقارنة بالموسم الفارط أساساً إلى انخفاض حاد في أسعار زيت الزيتون وزيوت الفيتورة المعدة للتصدير، مما أدى إلى انخفاض هام في نتائج شركتي أولي زيناكس وشركة أقرو إكسبور المصدرة كلياً، ورصد مخصصات مدخرات على النتائج السلبية لهذه الشركات، وكذلك الارتفاع المشط في

أسعار المواد المستهلكة والكلفة الطاقية وكلفة الأجور، وقطع الغيار المستوردة التي لها تأثير مباشر على كلفة الإنتاج وبالتالي على نتائج شركات المجمع بصفة عامة.

3- التطور المتوقع لوضع المجمع

في ظلّ التنافس الكبير الذي يشهده قطاع استخلاص زيوت الفيتورة، ونظرا إلى أن أسواق تصدير هذه المواد المصنعة شهدت خلال هذا الموسم انخفاض ملحوظ في الأسعار تماشيا مع ان الأسعار العالمية للزيوت، فقد سعت شركات المجمع إلى إيجاد أسواق جديدة لتصدير المواد المصنعة وتثمينها.

فيما يخص الصعوبات التي يمر بها قطاع تكرير الزيوت النباتية المدعمة، يعمل مجلس إدارة مجمع الشركات جاهدا في دراسة بعض المشاريع الجديدة للاستثمار والتوسع في مجالات أخرى، وإعداد برنامج استراتيجي لتطوير وتنويع نشاط شركات المجمع من خلال الانخراط في البرنامج الوطني لتدعيم القدرة التنافسية للشركات وذلك بتطوير بعض المنتجات وإيجاد أسواق جديدة سعيا منها لضمان ديمومة نشاط شركات المجمع.

وتتمثل اهم مشاريع التطوير لو الاستثمار التي يقع دراستها حاليا فيما يلي:

- تأهيل وحدات تكرير الزيوت في شركتي سيوس زيتاكس و اقروزييتاكس.
- اقتناء وتركيز وحدة جديدة ذات قدرة انتاجية عالية لتكرير الزيوت في شركة اقروزييتاكس.
- اقتناء وتركيز مرجل غازي لشركة اقروزييتاكس.
- تثمين فضلات وعجين تكرير الزيوت بتكثيف نشاط صناعة الصابون في شركات المجمع.
- تكثيف نشاط شركة اولي زيتاكس والمتمثل في تصدير زيوت الزيتون.
- تأهيل وتوسعة القدرة الإنتاجية لوحدات استخراج الزيوت من الفيتورة في شركة اقرواكسبور.
- توسعة قدرة تخزين الزيوت باقتناء وتركيز خزانات جديدة مطابقة للمواصفات لكل من شركات اقروزييتاكس، سيوس زيتاكس واولي زيتاكس.
- التفكير في مواصلة نشاط شركة العقارية زيتاكس بالاستثمار في أراضي جديدة.

2.2 المساهمات الجديدة أو عمليات التفويت

على إثر قرار الهيئة العربية للاستثمار والانماء الزراعي بالتفويت بالبيع لمساهمتها في شركة اقروزييتاكس، قررت شركة سيوس زيتاكس شراء كافة الأسهم التي كانت تمتلكها الهيئة والتي تمثل 25 بالمائة من راس مال شركة شركة اقروزييتاكس وتبلغ قيمة شراء هذه الاسهم 950 الف دولار، ومازالت إجراءات البيع والشراء في طور الإنجاز.

2.2-3- المساهمون في رأس المال :

1.3 إرشادات حول توزيع رأس المال وحقوق الاقتراع :

- عدد سندات رأس المال المتضمنة أو غير المتضمنة لحقوق اقتراع وعند الاقتضاء حسب الأصناف،
- بالنسبة لكل صنف من سندات رأس المال المتضمنة لحقوق اقتراع: خصائص حقوق الاقتراع، عند الاقتضاء:

عدد الأسهم	عدد المساهمين	النسبة المئوية
47 572	2	أكثر من 5 %
73 260	10	بين 2 % و 5 %
59 702	25	بين 0.5 % و 2 %
31 906	41	بين 0.2 % و 0.5 %
22 949	90	بين 0.05 % و 0.2 %
7 111	133	أقل من 0.05 %
242 500	301	مجموع الأسهم التي تخوّل حق التصويت

توزيع رأس المال (المساهمين الحائزين على أكثر 5 بالمائة من رأس المال)

جمال الكسبي	25 814 سهم	10,645 بالمائة
عمر النوري	21 758 سهم	8,972 بالمائة

2.3 معلومات حول شروط حضور الجلسات العامة :

كلّ مساهم مهما كان عدد الأسهم التي يملكها له الحق في حضور الجلسة العامّة، وله عدد من الأصوات يساوي عدد الأسهم التي يملكها أو يمثّلها، على أن يكون مسجلا بدفاتر الشركة خمسة عشرة يوما على الأقل قبل موعد الجلسة.

إعادة شراء الأسهم، طبيعة العملية وإطارها القانوني:
لم تقم الشركة بإعادة شراء لأسهمها.

4- هياكل التسيير والإدارة

1.4 الأحكام المطبقة على تسمية وتعويض أعضاء مجلس الإدارة أو مجلس المراقبة

يدير الشركة مجلس إدارة متركب من ثلاثة أعضاء على الأقل واثني عشر على الأكثر تعينهم الجلسة العامة ويمكن تجديد نيابة أعضاء مجلس الإدارة.

ويتركب مجلس الإدارة الحالي من سبعة أعضاء حسب ما قررته الجلسة العامة العادية لموسم 2023-2024 التي عقدت في 29 مارس 2025 تمّ تعيينهم لمدة ثلاث سنوات، تنتهي مع انعقاد الجلسة العامة العادية لموسم 2026-2027. تنتهي مهام أعضاء مجلس الإدارة بانتهاء مدّة تعيينهم أو بالاستقالة الاختيارية ويمكن عزلهم في أي وقت بقرار من الجلسة العامة.

تتركب اللجنة القارّة للتدقيق من ثلاثة أعضاء وقد قامت بعدّة اجتماعات وشاركت في وضع التصوّر العام لنشاط الشركة ومتابعة مختلف الأشغال التي تمّت خلال هذا الموسم.

2.4 أهم التفويضات التي في حالة صلوحية والممنوحة من قبل الجلسة العامة إلى هياكل التسيير والإدارة يعطي مجلس الإدارة صلاحية للإمضاء لمفوض أو أكثر يكون تعيينهم من طرف المجلس.

3.4 دور كل هيكل تسيير وإدارة:

يتمتع مجلس الإدارة بأوسع السلط في التصرف نيابة عن الشركة قصد تحقيق غرضها الاجتماعي وفيما لا يندرج في صلاحيات الجلسات العامة للمساهمين المخصصة لهم بموجب القانون. يعين مجلس الإدارة مديرا عاما أو مسؤول على تسيير الشركة لمدة محددة أو غير محددة ويمكن لمجلس الإدارة إنهاء مهام المسير أو تغييره في كل وقت ولا لزوم لبيان سبب إنهاء المهام أو التغيير.

4.4 اللجان الخاصة ودور كل لجنة :

تتركب اللجنة الدائمة للتدقيق من اربعة أعضاء الآتي ذكرهم: السيد فيصل خروف، السيد احمد السلامي، والسيد ثامر عباس والسيد نعيم العموري ممثل شركة الأقصر للهندسة والتجارة، وقد قامت ببعض الاجتماعات وشاركت في وضع التصور العام لنشاط الشركة ومتابعة مختلف أشغال الاستثمارات المنجزة خلال هذا الموسم 2025/2024.

5- السند في البورصة

1.5 تطور الأسعار والمبادلات بالبورصة منذ آخر جلسة عامة:

بلغ عدد الأسهم التي تم تداولها بين المساهمين منذ الجلسة العامة الفارطة وإلى تاريخ إعداد هذا التقرير 3 433 سهما بسعر متوسط قدره 36,872 ديناراً.

2.5 سير عمليات إعادة الشراء وانعكاساتها

لا شيء

6- تخصيص النتائج

1.6 تذكير موجز بأحكام القانون الأساسي المتعلقة بتخصيص النتائج:

تقرّر الجلسة تخصيص وتوزيع الأرباح الصافية على النحو وحسب الترتيب التالي:
خمسة بالمائة (5 بالمائة) لتكوين المدّخرات القانونية تقتطع من مرائب السنة بعد طرح خسائر السنوات السابقة ويصبح هذا الخصم غير إجباري عندما يبلغ هذا الاحتياطي العشر من رأس مال الشركة.
المقدار اللازم لمنح الأسهم ربحاً أولياً قدره ثمانية بالمائة (8 بالمائة) من رأس المال المسدّد وغير المستهلك إلا أنه لا يمكن للمساهمين إذا لم تسمح الأرباح السنوية بخلاصه أن يطالبوا به على أرباح السنوات اللاحقة.
المبالغ التي تقرّر الجلسة العامة أخذها:

- سواء لنقلها من جديد إلى السنة الاجتماعية الموالية.

- سواء استهلاكيات إضافية.
- سواء لرصدها لحساب أو حسابات احتياطات خارقة للعادة عامة أو خاصة.
- والأموال المتبقية توزع على المساهمين.

2.6 جدول تطور الأموال الذاتية و المرائب الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة (يقع تقديم هذه المعطيات على شكل جدول يتضمن على الأقل العناصر الآتية):

انظر جدول تطور الأموال الذاتية والمرائب الموزعة.

7- مراقبة الحسابات

1.7 تقرير اللجنة الدائمة للتدقيق بالخصوص فيما يتعلق باقتراح تسمية مراقب الحسابات، عند الاقتضاء
لا تنطبق.

8- التصرف في الموارد البشرية

1.8 حفز الموظفين والتكوين وغيرها من أشكال تنمية رأس المال البشري
مكنت الشركة موظفيها من المشاركة في بعض دورات التكوين في عدة مجالات محاسبية وتقنية وكذلك في ميدان السلامة المهنية والحماية من المخاطر والإنقاذ، قصد تنمية قدراتهم والإطلاع على المستجدات التشريعية.
وقامت الشركة باستيعاب عدد من الطلبة في دورات تربص وذلك في إطار التفتح على الجامعة وتبادل الخبرات والتجارب بين الباحثين والصناعيين وإطارات المؤسسة قصد البحث لفتح آفاق جديدة للاستثمار.

9- عناصر حول الرقابة الداخلية

عناصر حول الرقابة الداخلية

يتمثل نظام الرقابة الداخلية عموما في كافة السياسات والإجراءات التي تستنبطها وتتبعها إدارة المنشأة وبقيّة هياكل الحكومة والعملة، لإعطاء ضمان معقول حول الوصول إلى أهدافها في ضمان شفافية وجودة المعلومات المالية، ونجاعة وكفاءة العمليات ومدى مطابقتها للنصوص القانونية الجاري بها العمل.
بالنسبة للإدارة العامة لشركة " سيوس زيناكس " والهيئة الدائمة للمراقبة المحدثة صلبها، فإن متابعة أعمال الرقابة الداخلية تكون بالتوازي والتعاون مع مراقب الحسابات، وهي لها صبغة بناءة، إذ تمكّنها من الاطلاع على حالة النظم (نظام المراقبة الداخلية والنظام المحاسبي)، التي وضعتها للمراقبة قصد تحسين وتدارك نقاط الضعف في تلك الأنظمة لمزيد النجاعة والشفافية.

يشمل نظام المراقبة الداخلي:

1- محيط أو بيئة الرقابة،

2- قياس المخاطر والسيطرة عليها،

3- أنشطة وإجراءات الرقابة،

4- المعلومات وتبليغها،

5- متابعة المراقبة والقيادة.

قامت الشركة بتركيز منظومة إعلامية مندمجة لكامل شركات المجمع، وتسعى الإدارة العامة تحت متابعة مجلس الإدارة وهيئة المراقبة للمتابعة اليومية لنشاط الاستغلال من النواحي الفنية والإدارية بالضغط على المصاريف والحفاظ على محيط أو بيئة رقابة داخلية سليمة وذلك ب:

- الحفاظ على المثل وأخلاقيات،

- الاعتراف بالجدارة،

- تشريك المسؤولين و هياكل الحكومة في أخذ القرار،

- تكوين فلسفة وطريقة تصرف خاصة بالإدارة،

- استنباط وتطبيق الهيكل الوظيفي،

- توزيع المسؤوليات والسلط،

- ضبط سياسة محكمة للتصرف في الموارد البشرية.

وبخصوص المخاطر التي تهدد ديمومة الشركة فقد أصبح نشاط الشركة المتمثل في تكرير الزيوت النباتية المدعمة مهدد بسبب الانخفاض الهام في كميات الزيوت المكررة لفائدة الديوان الوطني للزيت على اثر المقرر عدد 241 الصادر عن وزارة التجارة بتاريخ 18 نوفمبر 2014 وإعادة توزيع الحصص بين مختلف الوحدات النشطة في القطاع بحسب طاقة الإنتاج الشيء الذي أدى إلى تخفيض الكميات المسندة إلى الشركة من 35 بالمائة إلى 11,64 بالمائة من مجموع كميات الزيوت المخصصة لجهة الجنوب.

- الارتفاع في كلفة إسداء خدمة التكرير وذلك تماشيا مع ارتفاع أسعار المواد الأولية المحلية والمستوردة وخاصة الكلفة الطاقية، إضافة إلى الارتفاع في مستوى الأجور.

تكون هيئة الرقابة قوية في المؤسسات التي تستخدم الميزانيات التقديرية والمتابعة الدقيقة لتكلفة الإنجازات بشكل محكم وتوظف المراجعة الداخلية بشكل فعال، لأن ذلك يتم بدرجة مهمة بعض إجراءات الرقابة.

في هذا الإطار تعتزم الشركة القيام ببعض التحسينات وأعمال ايجابية قصد استكمال عناصر منظومتها التنظيمية ومنها بالخصوص:

1-إحداث نواة للتدقيق الداخلي ومراقبة التصرف ومتابعة الميزانيات يعنى بإعداد برنامج عمل سنوي موافق عليه من الإدارة العامة،

كما يعنى بمراقبة التصرف

3- ضبط وتطبيق الهيكل التنظيمي

جدول تطور الأموال الذاتية والمرابيح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة (يقع تقديم هذه المعطيات على شكل جدول يتضمن على الأقل العناصر الآتية):

المجموع	منح الاستثمار	نتائج السنة المحاسبية	نتائج موجلة	احتياطي خاضع لنظام خاص أصبح متوفر	احتياطي خاضع لنظام خاص	احتياطي لإعادة الاستثمار المعفى غير المتوفر	احتياطيات أخرى	احتياطي خاص لإعادة التقييم	احتياطيات قانونية	منح الإصدار	رأس المال	
0		-253 279	253 279									تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2023/03/31
-242 500							-242 500					المرابيح الموزعة
10 189 724			519 821		5 145 801		568 980	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2022/09/30 بعد التخصيص
81 153												نتائج السنة المحاسبية 23/22
10 270 878		81 153	519 821		5 145 801		568 980	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2023/09/30 قبل التخصيص
0		-81 153	81 153									تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2024/03/30
-363 750							-363 750					المرابيح الموزعة
9 907 128			600 974		5 145 801		205 230	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2023/09/30 بعد التخصيص
1 147 893												نتائج السنة المحاسبية 24/23
11 055 021		1 147 893	600 974		5 145 801		205 230	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2024/09/30 قبل التخصيص
0		-1 147 893					1 147 893					تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2025/03/29
-242 500							-242 500					المرابيح الموزعة
10 812 521			600 974		4 903 301		1 353 123	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2024/09/30 بعد التخصيص
-1 061 958												نتائج السنة المحاسبية 25/24
9 750 562		-1 061 958	600 974		4 903 301		1 353 123	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى 2025/09/30 قبل التخصيص