

شركة النقل بواسطة الأنابيب
ش.خ.ا. رأس مالها 20.691.000 دينار



القوائم المالية
لسنة 2019



شارع الارض - المركز العمراني الشمالي 1003 تونس
خطوط مجمعة : 71766900-الفاكس : 71766710-البريد الالكتروني
sotrapil@sotrapil.com.tn
الدفتن التجاري : B 15461997 الرقم الجبائي: 006473 H /A/M/000
الموقع الالكتروني : www.sotrapil.com.tn

الفهرس

1-2	الموازنة	
3	قائمة النتائج	
4	جدول التدفقات	
5	تقديم شركة النقل بواسطة الأنايب	1
5	الأحداث الهامة	2
5	المداخيل	1-2
5	النتيجة المحاسبية	2-2
6	الاتفاقيات الخاصة بحق الارتفاق	3-2
6	الطرق والمبادي المحاسبية	3
7	الأصول الثابتة المادية	1-3
7	الأعباء المؤجلة	2-3
7	المخزون	3-3
7	مخزون التموينات الأخرى	1-3-3
7	التوظيفات القصيرة المدى	4-3
7	صافي وضعية التلتير	5-3
8	إيضاحات حول الموازنة	4
8	الأصول الثابتة المادية	1-4
8	بناءات	1-1-4
9	أصول ثابتة في طور الإنشاء	2-1-4
9	أنبوب الصخرية الساحل الدراسات التقنية والمالية	1-2-1-4
9	حقوق الارتفاق أنبوب الصخرية الساحل	2-2-1-4
10	الأصول المالية	2-4
10	سندات المساهمة	1-2-4
10	قروض مسندة للأعوان طويلة المدى	2-2-4
10	قرض رقاعي	3-2-4
10	مدخرات على أصول مالية	4-2-4
11	المخزون	3-4
11	قطاع الغيار والتموينات الأخرى	1-3-4
11	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	4-4
12	حرفاء فواتير ستحرر	1-4-4
12	أصول جارية أخرى	5-4
13	حسابات أخرى مدينة	1-5-4
13	ربط قناة طوطال	1-1-5-4
13	وزارة التجهيز	2-1-5-4
13	تأمينات و ودائع	3-1-5-4
13	إيرادات مستحقة	2-5-4
14	أعباء مسجلة مسبقا	3-5-4
14	مدخرات	4-5-4
14	توظيفات و أصول مالية أخرى	6-4
14	توظيفات مالية أخرى	1-6-4
15	فوائد مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة	2-6-4
15	السيولة ومايعادل السيولة	7-4
15	الأموال الذاتية	8-4

16	الإحتياطات	1-8-4
16	إحتياطات للصندوق الإجتماعي	1-1-8-4
17	الأموال الذاتية الأخرى	2-8-4
17	نتائج مؤجلة	3-8-4
17	مدخرات للمخاطر والأعباء	9-4
18	المزودون والحسابات المتصلة بهم	10-4
18	الخصوم الجارية الأخرى	11-4
18	حرفاء دائنون	1-11-4
19	أعباء للدفع	2-11-4
19	إيرادات مستحقة مسبقا	3-11-4
19	إيضاحات حول قائمة النتائج	5
19	المداخيل	1-5
20	ايرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس	1-1-5
20	ايرادات النقل عبر الانابيب الفرعية	2-1-5
20	ايرادات أنبوب نقل وقود الطائرات	3-1-5
20	ايرادات التخزين	4-1-5
21	إيرادات الإستغلال الأخرى	2-5
21	الأرباح الصافية الناتجة عن وضعية التلتير	1-2-5
21	الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية	1-1-2-5
21	استرجاع المدخرات	2-2-5
22	مشتريات التموينات المستهلكة	3-5
22	أعباء الأعوان	4-5
22	مخصصات الإستهلاك والمدخرات	5-5
23	أعباء الإستغلال الأخرى	6-5
23	أعباء مالية صافية	7-5
23	إيرادات التوظيفات	8-5
24	الأرباح العادية الأخرى	9-5
24	الخسائر العادية الأخرى	10-5
25	إيضاحات حول جدول التدفقات النقدية	6
25	أصول أخرى	1-6
25	مزودون وديون أخرى	2-6
25	تخصيصات الصندوق الإجتماعي	3-6
25	التعهدات المالية	7
25	التعديلات المحاسبية	8
25	التعديلات على مستوى الموازنة	1-8
26	التعديلات على مستوى قائمة النتائج	2-8
26	التعديلات على مستوى جدول التدفقات النقدية	3-8
26	الوقائع اللاحقة لتاريخ الختم	9
27	جدول الأصول الثابتة المادية	
28	جدول تغيير الأموال الذاتية	
29	مثال الأرصدة الوسيطة للتصرف	
30	جدول إحتساب الضريبة المستوجبة	

الموازنة (المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2019

31 ديسمبر 2018	31 ديسمبر 2019	الإيضاحات	الأصول
			الأصول غير الجارية
			الأصول الثابتة
316.508	321.638		الأصول غير المادية
(306.927)	(318.082)		تطرح الإستهلاكات
9.581	3.556		
45.113.425	45.779.603		الأصول الثابتة المادية
(36.748.084)	(37.843.861)		تطرح الإستهلاكات
8.365.341	7.935.742	1-4	
1.012.865	848.501		الأصول المالية
(16.605)	(19.183)		تطرح المدخرات
996.260	829.318	2-4	
9.371.182	8.768.616		مجموع الأصول الثابتة
			الأصول غير الجارية الأخرى
9.371.182	8.768.616		مجموع الأصول غير الجارية
			الأصول الجارية
			المخزونات
(*) 131.969	156.353		تطرح المدخرات
(8.651)	(8.651)		
123.318	147.702	3-4	
(*) 9.210.457	12.844.520		الحرفاء وحسابات متصلة بهم
			تطرح المدخرات
9.210.457	12.844.520	4-4	
863.075	2.166.631		الأصول الجارية الأخرى
(321.877)	(538.513)		تطرح المدخرات
541.198	1.628.118	5-4	
32.252.699	33.135.602	6-4	توظيفات وأصول مالية أخرى
1.096.889	1.289.049	7-4	السيولة وما يعادل السيولة
43.224.561	49.044.991		مجموع الأصول الجارية
52.595.743	57.813.607		مجموع الأصول

(*) بيانات مقارنة أعيدت معالجتها.
المذكرات المصاحبة جزء من القوائم المالية

الموازنة

(المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2019

31 ديسمبر 2018	31 ديسمبر 2019	الإيضاحات	الأموال الذاتية والخصوم
الأموال الذاتية			
20.691.000	20.691.000		رأس المال الإجتماعي
3.166.494	3.263.479		الإحتياطيات
139.510	139.510		الأموال الذاتية الأخرى
11.102.833	13.673.251		النتائج المؤجلة
35.099.837	37.767.240		مجموع الأموال الذاتية قبل إحتساب نتيجة السنة المحاسبية
			حساب خاص بالإستثمار
7.103.434	7.412.342		نتيجة السنة المحاسبية
7.103.434	7.412.342		نتيجة السنة المحاسبية
42.203.271	45.179.582	8-4	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيد
الخصوم			
الخصوم غير الجارية			
2.727.730	3.205.759	9-4	القروض مدخرات
2.727.730	3.205.759		مجموع الخصوم غير الجارية
الخصوم الجارية			
954.665	868.424	10-4	المزودون والحسابات المتصلة بهم
6.710.077	8.559.842	11-4	الخصوم الجارية الأخرى
7.664.742	9.428.266		مجموع الخصوم الجارية
10.392.472	12.634.025		مجموع الخصوم
52.595.743	57.813.607		مجموع الأموال الذاتية والخصوم

(*) بيانات مقارنة أعيدت معالجتها.
المذكرات المصاحبة جزء من القوائم المالية

قائمة النتائج

(المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2019

(ضبط مسموح به)

البيانات	الإيضاحات	31 ديسمبر 2019	31 ديسمبر 2018
إيرادات الإستغلال			
المدخيل	1-5	17.054.467	17.479.695
إيرادات الإستغلال الأخرى	2-5	375.604	347.609 (*)
مجموع إيرادات الإستغلال		17.430.071	17.827.304
أعباء الإستغلال			
تغيير مخزونات المنتوجات التي سيتم تسليمها		-	- (*)
مشتريات التموينات المستهلكة	3-5	1.103.365	1.014.449
أعباء الأعوان	4-5	5.267.748	4.932.041
مخصصات الإستهلاكات والمدخرات	5-5	2.107.047	1.949.407
أعباء الإستغلال الأخرى	6-5	1.229.235	1.255.428
مجموع أعباء الإستغلال		9.707.395	9.151.325
نتيجة الإستغلال			
اعباء مالية صافية	7-5	405	(79.055)
إيرادات التوظيفات	8-5	3.892.228	2.543.610
الأرباح العادية الأخرى	9-5	313.555	303.998
الخسائر العادية الأخرى	10-5	(245.379)	(133.521)
نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات على الأرباح			
الأداءات على الأرباح		(4.271.143)	(4.207.577)
نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات على الأرباح			
العناصر الطارئة			
النتيجة الصافية للسنة المحاسبية			
إنعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)			
النتيجة بعد التعديلات المحاسبية			
المذكرات المصاحبة جزء من القوائم المالية			

جدول التدفقات النقدية

(المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2019

(ضبط مسموح به)

البيانات	الإيضاحات	31 ديسمبر 2019	31 ديسمبر 2018
التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال			
النتيجة الصافية		7.412.342	7.103.434
تسويات بالنسبة لـ :			
الإستهلاكات والمدخرات		2.107.047	1.829.890
إستردادات مدخرات		(195.657)	
إسترجاع استهلاكات		(97.620)	
التعديلات المحاسبية		(9.595)	
تغيرات :			
المخزونات		(24.384)	(9.863)
المستحقات		(3.634.063)	(1.455.849)
الأصول أخرى	1-6	(1.022.095)	(550.352)
المزودون و ديون أخرى	2-6	1.730.985	1.900.851
زائد أو فائض القيمة عن التفويت			
التدفقات المالية المتأتية من أنشطة الإستغلال		6.266.960	8.818.111
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار			
الدفعات المتأتية من إقتناء الأصول الثابتة غير مادية		(5.130)	(9.458)
الدفعات المتأتية من إقتناء الأصول الثابتة المادية		(633.639)	(494.980)
المقايض المتأتية من التفويت في الأصول المالية		200.000	200.000
المقايض المتأتية من التفويت في الأصول الثابتة			
التدفقات المالية المخصصة لأنشطة الإستثمار		(438.769)	(304.438)
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل			
حخص الأرباح و غيرها من أنواع التوزيع		(3.931.290)	(3.227.796)
الصندوق الإجتماعي	3-6	(504.741)	(410.245)
التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة التمويل		(4.436.031)	(3.638.041)
تغير السيولة		1.392.160	4.875.632
السيولة في بداية السنة المحاسبية		32.096.889	27.221.257
السيولة في اختتام السنة المحاسبية		33.489.049	32.096.889

المذكرات المصاحبة جزء من القوائم المالية
(*) بيانات مقارنة أعيدت معالجتها.

مذكرة عدد 1: تقديم شركة النقل بواسطة الأناب

شركة النقل بواسطة الأناب هي شركة خفية الإسم وقع تأسيسها في 26 سبتمبر 1979 و قد بلغ رأس مالها في موفى ديسمبر 2019 مبلغ **20 691 000** ديناراً. ويتمثل نشاطها الأساسي في نقل المحروقات بواسطة الأناب، وهي منشأة عمومية بمقتضى القانون عدد 9 لسنة 1989 الصادر في غرة فيفري 1989 دخلت طور الإنتاج في فيفري 1984. هذا وقد قرّرت الجلسة العامة الخارقة للعادة المنعقدة يوم 13 ديسمبر 2000 فتح رأس مال الشركة للعموم في حدود 30 % وإدراج أسهمها بالبورصة.

مذكرة عدد 2: الأحداث الهامة

1.2. المداخل

سجّلت المداخل خلال سنة 2019 انخفاض بقيمة **425 228** ديناراً مقارنة بالمداخل خلال سنة 2018 أي بنسبة 2.43%. يفسر هذا التراجع بـ:

▪ **أولاً:** انخفاض المداخل عبر أنبوب بنزرت - رادس بـ **353 241** ديناراً:

ناتج عن انخفاض الكميات المنقولة بـ 7.04% ممّا أدّى إلى انخفاض المداخل بـ 1 097 515 ديناراً.

مقابل ارتفاع الأسعار بـ 5% بداية من 23 ديسمبر 2018 ممّا أدّى إلى ارتفاع المداخل بـ 744 274 ديناراً.

▪ **ثانياً:** انخفاض المداخل عبر أنبوب نقل وقود الطائرات بـ **71 987** ديناراً:

ناتج عن انخفاض الكميات المنقولة بـ 9.41% ممّا أدّى إلى انخفاض المداخل بـ 122 588 ديناراً.

مقابل ارتفاع الأسعار بما يقارب 6% بداية من شهر أكتوبر 2018 ممّا أدّى إلى ارتفاع المداخل بـ 50 601 ديناراً.

2.2 النتيجة المحاسبية

سجلت شركة النقل بواسطة الأناب خلال سنة 2019 نتيجة إيجابية بلغت **7 412 342** ديناراً مقابل نتيجة ايجابية تقدر بـ **7 103 434** ديناراً خلال سنة 2018 أي بتغيير إيجابي يساوي **308 908** ديناراً أي بنسبة 4.35%. هذا التغيير الإيجابي ناتج بالخصوص عن ارتفاع:

- إيرادات التوظيفات بـ **1 348 618** دينار
- أعباء الأعوان بـ **(335 707)** دينار
- مخصصات الإستهلاكات و المدخرات بـ **(157 640)** دينار
- الخسائر العادية الأخرى بـ **(111 858)** دينار

و عن انخفاض:

- المداخل بـ **425 228** دينار

3.2. الاتفاقيات الخاصة بحق الارتفاق

تطلبت عملية بناء واستغلال أنبوب نقل المواد البتروليّة الممتدّة من محطة تكرير النفط ببزرت إلى مركز الإيداع والخزن الكائن برادس، التوقيع خلال سنتي 1982 و1983 على اتفاقيات خاصّة بحق الارتفاق مسترسلة تمتد على فترة استغلال الانبوب مع الإشارة إلى أنّ الاثمان المتفق عليها مقابل حق الارتفاق يقع تحينها عند انتهاء مدة 30 سنة.

و لكي يتسنى للشركة التفاوض مع مالكي الأراضي المار منها الأنبوب لتحديد منحة الحرمان جراء الارتفاق المصنّف طبق القانون عدد 60 لسنة 1982 المنقح بالقانون عدد 50 لسنة 1995 مرفق عمومي، تولّت الإدارة العامّة للإختبارات بتاريخ 06 مارس 2015 انجاز تقرير اختبار ، إلا أنّ مجلس إدارة شركة النقل بواسطة الأنابيب وبالإطلاع على ما ورد بتقرير الإختبار والمنهجية المعتمدة لاحظ أنها لم تأخذ بعين الإعتبار الإطار القانوني والترتيبي لنشاط المرفق العمومي ولا الوضعية المترتبة على إدماج حوزة الأنبوب بأمثلة التهيئة العمرانية واعتبار منطقة ارتفائه منطقة غير صالحة للبناء.

كما اعتبر المجلس أن التقرير لا يعكس حقيقة منحة الحرمان الفعلية المنجّرة عن مرور الأنبوب بالمناطق العمرانية خاصة وأنّ أمثلة التهيئة العمرانية قد نصّت على منطقة الإرتفاق كمنطقة غير صالحة للبناء بالإضافة إلى أن أغلب قطع الأراضي المعنية بمرور الأنبوب قد خصّصت منطقة ارتفائه كمناطق خضراء ملحقة او كمساحة بيضاء تحتسب ضمن المساحة المحجر البناء بها طبق نسبة استغلال الارض القسوى (COS) المنصوص عليها بأمثلة التقسيم و التهيئة الخاصة بها

كما ابدى المجلس ايضا تحفظه و رفضه لما تضمنه التقرير من تقديرات موصيا بعدم اعتماده بالنسبة لقطع الاراضي الموجودة بالمناطق العمرانية لذا قامت الشركة بتوجيه مكتوب يوم 28 فيفري 2018 تحت عدد 633 الى السيد وزير املاك الدولة و الشؤون العقارية تحت اشراف السيد وزير الطاقة و المناجم و الطاقات المتجددة للتفضل بدعوة مصالحه الى عدم الاخذ بعين الاعتبار لهذا التقرير و للنتائج التي توصل اليها و اعتباره ه كانه لم ينجز.

أمّا من الناحية المحاسبية فان المبلغ الجملي المنصوص عليه بالاختبار وقع اعتماده وقتيا لاحتساب المدخرات على الاستهلاكات والتي بلغت خلال سنة 2019 مبلغ 309 403 دينار.اي بقيمة اجمالية متراكمة الى حدود 31 دي.سم بر 2019 تقدر بمبلغ 2 243 172 دينار.

مذكرة عدد 3: الطرق والمبادئ المحاسبية

تمّ إعداد القوائم المالية خلال سنة 2019 طبقا للقانون 112 لسنة 1996 المؤرّخ في 30 ديسمبر 1996 المتعلّق بالنظام المحاسبي للمؤسسات وذلك باعتماد الطرق والمبادئ المحاسبية المنصوص عليها في قرار وزير المالية عدد 2459 لسنة 1996 المؤرّخ في 30

ديسمبر 1996 الذي يتعلق بالمصادقة على معايير المحاسبة. وتتمثل أهم الطرق والمبادئ التي وقع اعتمادها لإعداد القوائم المالية في :

1.3 الأصول الثابتة المادية

• يقع احتساب استهلاكات الأصول الثابتة بتطبيق طريقة الإستهلاكات المتساوية الأقساط وذلك حسب النسب التالية .

بناءات أساسية وفرعية	5 %	10 %	20 %
تجهيزات فنية وأجهزة ومعدات صناعية	10 %		
معدات نقل	20 %		
تجهيزات عامة وعمليات تركيب وتهيئة مختلفة	10 %		
معدات مكتبية و معدات اعلامية	15 %	10 %	

• تعتبر عملية التفقد الداخلي للأنيوب والإصلاحات الكبرى من شأنها ان تمدد العمر الافتراضي للانبوب و بالتالي تنجر عنها إستثمارا. وهي عملية أساسية لها تأثير إيجابي على مردودية الأنبوب وعلى مدة إستغلاله.

• يتم احتساب المخصصات على إقتناءات السنة المحاسبية باعتماد قاعدة " المحاة الزمنية" « Prorata Temporis ».

2.3 الأعباء المؤجلة

يقع إستيعاب الأعباء المؤجلة على مدة ثلاث سنوات.

3.3 المخزون

1-3-3 مخزون الترميمات الأخرى

يتم كل آخر سنة جرد قطع الغيار والمواد القابلة للإستهلاك ويتم ضبط تكلفة المخزون بطريقة متوسطة التكلفة بعد كل عملية اقتناء.

4.3 التوظيفات القصيرة المدى

يتم اعتماد القيمة الاسمية لسندات الخزينة وسندات الخزانة عند تسجيلها. تمثل إيرادات التوظيفات جزءا من الفوائد الحاصلة من تاريخ الاقتناء إلى تاريخ إختتام السنة المحاسبية و يقع التمتع بهذه الفوائد في الأجال.

5.3 صافي وضعية التلتر

هي الأرباح والخسائر المتأتية من وضعية الحسابات الجارية للمواد مع الحرفاء في نهاية كل مدة محاسبية أو عند كل تغيير في هيكله الأسعار.

ويتم تسجيل صافي هذه الأرباح والخسائر ضمن "إيرادات الإستغلال الأخرى".

مذكرة عدد 4 : إيضاحات حول الموازنة

4 - 1 - الأصول الثابتة المادية

بلغت القيمة الصافية للأصول الثابتة في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **7 935 742** ديناراً مقابل **8 365 341** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي :

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019	
-	625.640	625.640	- أراضي
(588.114)	35.485.061	34.896.947	1-1-4 - بنايات
1.064.481	4.006.939	5.071.420	- تجهيزات فنية وأجهزة ومعدات صناعية
-	1.392.560	1.392.560	- معدات نقل
72.108	862.455	934.563	- معدات مكتبية
12.601	395.778	408.379	- تجهيزات عامة وعمليات تركيب وتهيئة مختلفة
-	2.095	2.095	- أوعية ووسائل لف قابلة للإسترجاع والتجديد
105.102	2.342.897	2.447.999	2-1-4 - أصول ثابتة في طور الإنشاء
666.178	45.113.425	45.779.603	المجموع الخام
(1.095.777)	(36.748.084)	(37.843.861)	- الإستهلاكات والمدخرات
(429.599)	8.365.341	7.935.742	المجموع الصافي

ولمزيد من الإيضاحات حول إقتناءات وإستهلاكات الفترة الممتدة من غرة جانفي 2019 إلى 31 ديسمبر 2019، أنظر جدول الأصول الثابتة المبين بالملحق عدد1.

1-1-4 بنايات

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019	
-	8.740.002	8.740.002	- أنبوب بنزرت - رادس
-	8.364.967	8.364.967	- أنبوب نقل محروقات الطائرات
-	6.430.480	6.430.480	- التهيئة و التفقد الداخلي للأنابيب
33.144	1.128.152	1.161.296	- قطع غيار خاصة
-	5.263.487	5.263.487	- مبانى و مقرات الشركة
(621.258)	5.557.973	4.936.715	- مباني ملحقة
(588.114)	35.485.061	34.896.947	المجموع

2-1-4 أصول ثابتة في طور الإنشاء

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019		
-	1.824.113	1.824.113	1-2-1-4	- أنبوب الصخيرة الساحل(الدراسات التقنية والمالية)
-	348.032	348.032	2-2-1-4	- أنبوب الصخيرة الساحل (حقوق الإرتفاق)
-	128.542	128.542		- مهمة تفقد داخلية للأنبوب
9.380	-	9.380		- قطاع غيار خصوصية
(17.531)	17.531	-		- تجديد عقود الإرتفاق
-	23.813	23.813		- تسبقات لإقتناء معدات
92.613	-	92.613		- اقتناء أجهزة القيس الالي لكميات المواد بالخزانات
18.890	-	18.890		- إضافة و تجديد بعض أعمدة الإرشاد
1.750	-	1.750		- اقتناء برمجيات الإعلامية
-	866	866		- مشاريع أخرى
105.102	2.342.897	2.447.999		المجموع الخام
-	(2.172.145)	(2.172.145)		- مدخرات لنقص القيمة - مشروع أنبوب الصخيرة - منزل حياة
(865)	(152.355)	(153.220)		- مدخرات لنقص القيمة على الأصول في طور الإنشاء
104.237	18.397	122.634		المجموع الصافي

1-2-1-4 أنبوب الصخيرة الساحل الدراسات التقنية والمالية

قامت شركة سوترايبل خلال سنة 2002 بدراسة تقنية و مالية تخص مشروع مد أنبوب لنقل المحروقات من الصخيرة الى منزل حياة وذلك بتكلفة جملية تساوي **1 824 113** ديناراً.

وكانت التكلفة الباهضة لبعث المشروع قد أدت بالمجلس الوزاري المنعقد بتاريخ 29 جويلية 2008 الى البحث عن صيغة أخرى للمشروع.

لذا فقد وقع سنة 2008 تخصيص مدخرات تساوي قيمة عناصر الدراسة التقنية التي أصبحت بدون جدوى و التي وصلت قيمتها الى **297 622** ديناراً.

وفي ظل المضاعف التي اتضحت لاحقا أمام تنفيذ الصيغة الجديدة للمشروع. أصبح الرجوع الى الصيغة الأصلية هو الأقرب للواقع لذلك و من منطلق مبدأ الحذر قامت شركة سوترايبل خلال السنة المحاسبية 2011 بتخصيص مدخرات لنقص القيمة على كامل عناصر الدراسة التقنية والمالية للمشروع وذلك لعدم توفر معلومات كاملة ودقيقة تبين العناصر التي من الممكن إستعمالها والأخرى التي يجب إعادتها.

و تجدر الإشارة أنه وإلى حدّ تاريخ اعداد هذه القوائم المالية، لم يقع اتخاذ أي قرار بخصوص صيغة المشروع التي سيقع تنفيذها أو تاريخ تحيين الدراسات و البدء في المشروع.

2-2-1-4 حقوق الإرتفاق أنبوب الصخيرة الساحل

تمّ خلال سنة 2008 تخصيص مدخرات بقيمة 100% لمصاريف حقوق الإرتفاق البالغة **348 032** ديناراً والخاصة بمد أنبوب الصخيرة - منزل حياة، وذلك خلافاً الى إعادة النظر في الصيغة الأصلية للمشروع.

4 - 2 الأصول المالية

بلغت القيمة الصافية للأصول المالية في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **829 318** ديناراً مقابل **996 260** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
-	61.050	61.050	1-2-4	- سندات مساهمة
35.636	541.681	577.317	2-2-4	- قروض مسندة للأعوان
-	10.134	10.134		- ودائع وكفالات مدفوعة
(200.000)	400.000	200.000	3-2-4	- قرض رقاعي
(164.364)	1.012.865	848.501		المجموع
(2.578)	(16.605)	(19.183)	4-2-4	- مدّخرات على أصول مالية
(166.942)	996.260	829.318		القيمة الصافية

4-2-1 سندات المساهمة

السندات	العدد	الموضوع	القيمة (بالدينار)
- الشركة الوطنية لتوزيع البترول	5	قرار لجنة التطهير (CAREPP) في 12 سبتمبر 1996	50
- المنطقة الحرة بجرجيس	600	قرار لجنة التطهير (CAREPP) في 12 فيفري 2000	60.000
- شركة عجيل للتصرف و الخدمات	10	قرار اللجنة الفنية للتخصيص في 11 جوان 2014	1.000
المجموع			61.050

بلغت اسهم شركة النقل بواسطة الأنابيب لدى راس مال الشركة الوطنية لتوزيع البترول 147 سهماً إلى غاية 27 ديسمبر 2018 تاريخ انعقاد آخر جلسة خارقة للعادة لهذه الأخيرة منها 142 سهماً مجاناً.

4-2-2 قروض مسندة للأعوان طويلة المدى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
144.823	396.858	541.681	- الرصيد إلى غاية 31 ديسمبر 2018
(84.987)	326.485	241.498	- القروض المسندة في 2019 طويلة المدى
634	(22.730)	(22.096)	- القروض التي تم ارجاعها سنة 2019 قبل أجلها
(24.834)	(158.932)	(183.766)	- القروض التي سيتم ارجاعها سنة 2020
(35.636)	541.681	577.317	الرصيد إلى غاية 31 ديسمبر 2019

4-2-3 قرض رقاعي

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(80.000)	160.000	80.000	- الوسيط بالبورصة BNA CAPITAUX
(80.000)	160.000	80.000	- الوسيط بالبورصة STB FINANCE
(40.000)	80.000	40.000	- الوسيط بالبورصة BH CIFIB
(200.000)	400.000	200.000	

4-2-4 مدّخرات على أصول مالية

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
2.578	8.822	11.400	- مدّخرات على القروض المسندة للأعوان
-	7.783	7.783	- مدّخرات على ودائع وكفالات مدفوعة
2.578	16.605	19.183	

4-3- المخزون

بلغت القيمة الصافية للمخزون في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **147 702** ديناراً مقابل **123 318** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
24.384	131.969	156.353	1-3-4 - قطع الغيار و الترميمات الأخرى
24.384	131.969	156.353	المجموع الخام
(8.651)	(8.651)	(8.651)	- الإستهلاكات والمدخرات
15.733	123.318	147.702	المجموع الصافي

1-3-4 قطاع الغيار والتميمات الأخرى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
9.914	122.105	132.019	- رصيد المخزون في بداية السنة
(15.831)	54.481	38.650	- مشتريات سنة 2019
30.301	(44.617)	(14.316)	- مستهلكات سنة 2019
24.384	131.969	156.353	رصيد المخزون إلى غاية 31 ديسمبر 2019

4-4 الحرفاء والحسابات المتصلة بهم

بلغ الرصيد الصافي لهذا الحساب في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **12 844 520** ديناراً مقابل **9 210 457** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 أي بتغير إيجابي قدره **3 634 063** ديناراً

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(461)	461	-	- شركة شال
(511.366)	1.270.940	759.574	- شركة طوطال
(1.028.499)	1.028.499	-	- شركة أويل ليبيا
3.013.488	567.075	3.580.563	- شركة ستار أويل
2.745.395	846.663	3.592.058	- الشركة الوطنية لتوزيع البترول
1.001.172	1.125.223	2.126.395	- شركة فيفو انرجي
80.410	215.409	295.819	- شركة أولان انرجي
(1.666.075)	4.156.186	2.490.111	- حرفاء - فواتير ستحرر
3.634.063	9.210.457	12.844.520	المجموع

تسجل هذه الأرصدة :

- قيمة كميات المواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوتراييل الى مختلف حرفائها والتي تفوق الكميات التي قاموا بطلبها من الشركة التونسية لصناعات التكرير و يتم تدوين قيمتها في "حرفاء فواتير ستجرر"
- أما بالنسبة للكميات للمواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوتراييل الى مختلف حرفائها والتي تقل عن الكميات التي قاموا بطلبها من الشركة التونسية لصناعات التكرير يتم تدوين قيمتها في "حرفاء دائنون".
- و يقع احتساب هذه الفوارق على اثر كل تغيير في تسعيرة المواد البترولية و عند اختتام كل سنة محاسبية.
- المبالغ المفوترة من طرف شركة سوتراييل الى كل حريف مقابل نقل المواد البترولية

4-4-1 حرفاء فواتير ستجرر

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **2 490 111** ديناراً مقابل **4 156 186** دينار في موفى شهر ديسمبر 2018 أي بتغيير سلبي يصل الى **1 666 075** ديناراً.

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019	
425.477	205.761	631.238	- الحساب الجاري لشركة سنار أويل
(389.285)	389.285	-	- الحساب الجاري لشركة أويل ليبيا
67.170	252.561	319.731	- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(155.599)	267.596	111.997	- الحساب الجاري لشركة طوطال
(1.167.370)	1.240.727	73.357	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
(43.106)	166.755	123.649	- الحساب الجاري لشركة اولان انرجي
(585.098)	1.099.587	514.489	- فواتير ستجرر - نقل المواد البترولية
(14.091)	20.725	6.634	- إعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
40.276	-	40.276	- إعادة احتساب تقسيم شركة الوطنية لتوزيع البترول
172.836	422.626	595.462	- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية
9.003	4.227	13.230	- الحساب الجاري لوقود الطائرات
(26.288)	86.336	60.048	- الحساب الجاري بحاويات التخزين
(1.666.075)	4.156.186	2.490.111	المجموع

4-5 أصول جارية أخرى

بلغت القيمة الصافية للأصول الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **1 628 118** ديناراً مقابل **541 198** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالتالي :

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019	
368	24.097	24.465	- مزودون مدينون
(18.688)	84.116	65.428	- الأعوان - تسبقات وأقساط
1.349.844	543.934	1.893.778	1-5-4 حسابات أخرى مدينة
5.161	55.330	60.491	2-5-4 إيرادات مستحقة
(36.746)	147.816	111.070	3-5-4 أعباء مسجلة مسبقاً
3.617	7.782	11.399	- فائض الأداء على القيمة المضافة
1.303.556	863.075	2.166.631	المجموع
(216.636)	(321.877)	(538.513)	4-5-4 مدخرات
1.086.920	541.198	1.628.118	المجموع الصافي

4 - 5 - 1 حسابات أخرى مدينة

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019		
(10.131)	12.525	2.394	1-1-5-4	- ربط قناة شركة طوطال
-	128.036	128.036	2-1-5-4	- وزارة التجهيز
-	328.647	328.647		- وزارة الطاقة
-	74.111	74.111		- وزارة الصناعة و التجارة
(20)	20	-		- الشركة الوطنية لتوزيع البترول
1.825	204	2.029		- استرجاع مصاريف من المتسوقين
1.358.170	-	1.358.170	3-1-5-4	- تأميمات و ودائع
-	391	391		- حسابات إنتقالية
1.349.844	543.934	1.893.778		المجموع

4 - 5 - 1-1 ربط قناة طوطال

تكفلت شركة سوترايبل بمصاريف ربط قناة شركة طوطال بأنبوبها لنقل وقود الطائرات. هذا وقد اتفق الطرفان بإرجاع هذه المصاريف بالكيفية التالية : الكميات المنقولة سنويا بحساب م 3 ضارب 500 ملليم

4 - 5 - 1-2 وزارة التجهيز

متخلدات وزارة التجهيز مقابل الأشغال التي قامت بها شركة سوترايبل لفائدتها و قد تم تكوين مدخرات بقيمة كامل المتخلدات.

4 - 5 - 1-3 تأميمات و ودائع

1.348.579 دينار يمثل المبلغ الذي تم إيداعه لدى القباضة المالية (تأمينات و ودائع) بخصوص قضية كومات ترايبل
9.591 دينار يمثل المبلغ الذي تم إيداعه لدى القباضة المالية (تأمينات و ودائع) بخصوص قضية العون المتقاعد محمد الزموري

4 - 5 - 2 إيرادات مستحقة

التغيرات	31/12/2018	31/12/2019		
(1.450)	4.151	2.701		-استرجاع مصاريف الكراء
(16.643)	40.100	23.457		-سلم فوائض بنك الاسكان
(132)	201	69		-سلم فوائض الشركة التونسية للبنك
(1.172)	5.298	4.126		-سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي خير الدين باشا
10.353	767	11.120		-سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
904	1.526	2.430		- استرجاع مصاريف (CNAM)
16.588	-	16.588		- المجمع التونسي للتأمين
(3.287)	3.287	-		- الشركة التونسية للتأمين (تأمين جماعي)
5.161	55.330	60.491		

4 - 5 - 3 أعباء مسجلة مسبقا

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
119	8.366	8.485
4.562	91.221	95.783
(5.391)	5.793	402
(17.531)	17.531	-
-	1.666	1.666
(9.252)	9.252	-
1.928	-	1.928
(6.862)	9.668	2.806
(950)	950	-
(3.369)	3.369	-
(36.746)	147.816	111.070

- ضرائب على العربات
- فاتورة ديوان البحرية التجارية و الموانئ OMMP
- فاتورة شركة AE-TECH
- فاتورة الشركة الإعلامية للإدارة والاتصالات SIMAC
- فاتورة الوسيط في البورصة
- فاتورة ARCHIDOC
- فاتورة شركة DELTA SPORT
- فاتورة الشركة التونسية لتوزيع اليتترول SNDP
- فاتورة شركة TOPNET
- أعباء أخرى مسجلة مسبقا

المجموع**4 - 5 - 4 مدخرات**

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
-	7.308	7.308
20	-	20
391	-	391
-	112.422	112.422
-	128.036	128.036
216.225	74.111	290.336
216.636	321.877	538.513

- مدخرات على التسييفات للمزودين
- مدخرات على التسييفات الأعوان
- مدخرات على حسابات انتقالية
- مدخرات على وزارة الصناعة
- مدخرات على وزارة التجهيز
- مدخرات على الوزارة المكلفة بالطاقة

المجموع**4 - 6 توظيفات وأصول مالية أخرى**

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **33 135 602** ديناراً مقابل **32 252 699** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل

كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
24.834	158.932	183.766
1.000.000	31.000.000	32.000.000
-	200.000	200.000
(141.931)	893.767	751.836
882.903	32.252.699	33.135.602

- قروض قصيرة المدى الصندوق الإجتماعي
- توظيفات مالية أخرى
- قرض رفاعي
- فوائد مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة

1-6-4

2-6-4

المجموع**4-6-1 توظيفات مالية أخرى**

بلغ رصيد سندات الخزينة في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **32 000 000** ديناراً مقابل **31 000 000** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل

و هو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
5.000.000	2.000.000	7.000.000
(19.000.000)	19.000.000	-
15.000.000	6.000.000	21.000.000
1.000.000	3.000.000	4.000.000
(1.000.000)	1.000.000	-
1.000.000	31.000.000	32.000.000

- حساب لأجل - بنك الاسكان
- حساب لأجل - البنك الوطني الفلاحي خير الدين باشا
- حساب لأجل - البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
- حساب لأجل - البنك التونسي الليبي
- حساب لأجل - بنك العربي التونسي

المجموع

2-6-4 - فوائده مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
121.713	41.214	162.927	- البنك الوطني الفلاحي (المركز العمراني الشمالي)
(634.812)	634.812	-	- البنك الوطني الفلاحي (خير الدين باشا)
(19.055)	19.055	-	- بنك العربي بتونس
394.438	30.490	424.928	- بنك الاسكان
2.289	148.684	150.973	- البنك الليبي
(6.504)	19.512	13.008	- فوائده على قرض رفاعي
(141.931)	893.767	751.836	المجموع

4 - 7 السيولة وما يعادل السيولة

بلغ رصيد السيولة و ما يعادل السيولة في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **1 289 049** ديناراً مقابل **1 096 889** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(2.116)	2.272	156	- البنك الوطني الفلاحي (خير الدين باشا)
525.510	320.201	845.711	- بنك الإسكان
(32.330)	45.797	13.467	- الشركة التونسية للبنك (حي المهرجان)
(54.985)	54.007	(978)	1-7-4 - البنك التونسي الكويتي (المركز العمراني الشمالي)
3	177	180	- البنك التونسي الكويتي (المركزي)
(9)	9	-	- بنك الأمان (لافيات)
(73.031)	73.031	-	- البنك التونسي الكويتي (ح - ج للصندوق الإجتماعي)
(68.286)	68.540	254	- بنك الزيتونة
(6.785)	7.612	827	- البنك العربي لتونس (الشرقية)
601	976	1.577	- البنك التونسي (المركز العمراني الشمالي)
1.397	-	1.397	- البنك التونسي الليبي (المركز العمراني الشمالي)
(186.843)	514.453	327.610	- البنك الوطني الفلاحي (المركز العمراني الشمالي)
98.073	-	98.073	- البنك الوطني الفلاحي (ح - ج للصندوق الإجتماعي)
(9.361)	9.691	330	- حسابات اخرى
(322)	123	445	- خزائن الفروع والمقر الإجتماعي
192.160	1.096.889	1.289.049	المجموع

1-7-4 هذا المبلغ يمثل ثلاثة صكوك متداولة منذ سنة 2011 سيتم إلغاءها من حسابات الشركة

4 - 8 الأموال الذاتية

بلغ مجموع الأموال الذاتية في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **45 179 582** ديناراً مقابل **42 203 271** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
-	20.691.000	20.691.000		- رأس مال الشركة
96.985	3.166.494	3.263.479	1-8-4	- الإحتياطات
-	139.510	139.510	2-8-4	- أموال ذاتية أخرى
2.570.418	11.102.833	13.673.251	3-8-4	- نتائج مؤجلة
2.667.403	35.099.837	37.767.240		مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
308.908	7.103.434	7.412.342		- نتيجة السنة المحاسبية
2.976.311	42.203.271	45.179.582		مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص

ولمزيد من الإيضاحات أنظر جدول تغيير الأموال الذاتية المبين بالملحق عدد 2.

1-8-4 الإحتياطات

بلغ رصيد الإحتياطات في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **3 263 479** ديناراً مقابل **3 166 494** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفضل كالتالي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
51.727	2.017.373	2.069.100		- إحتياطات قانونية
-	160.205	160.205		- إحتياطات إستثنائية
45.259	988.916	1.034.175	1-1-8-4	- إحتياطات الصندوق الإجتماعي
96.985	3.166.494	3.263.479		المجموع

1-1-8-4 إحتياطات للصندوق الإجتماعي

<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
899.161	988.916	الرصيد في بداية السنة
535.106	586.845	موارد الفترة
500.000	550.000	- مناب نتيجة السنة المحاسبية
13.145	15.186	- فوائد قروض ممنوحة لأعوان وموظفي الشركة
1.754	1.254	- فوائد بنكية
20.207	20.405	- مساهمات الأعوان في سندات الأكل
445.351	541.586	إستعمالات الفترة
246.888	277.893	- مصاريف سندات الاكل
74.557	129.254	مصاريف الاصطيف
21.600	16.200	- كلفة العمرة و السفر
3.800	12.120	- اعانات على امراض مزمنة و وفيات
35.223	34.050	- هدايا اخر السنة
43.200	40.400	- هبة عيد اضحى
11.423	9.834	- حفل اختتام السنة الدراسية و الذهاب الى التقا عد
8.660	21.835	- منحة التمدرس
988.916	1.034.175	رصيد الصندوق الإجتماعي في 31 ديسمبر من السنة

2-8-4 الأموال الذاتية الأخرى

تحتوي الأموال الذاتية الأخرى على زائد القيمة المحقق على سندات SICAV و البالغة ما قدره **139 510** ديناراً .

3-8-4 نتائج مؤجلة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
2.570.418	11.102.833	13.673.251	- أرباح مؤجلة
2.570.418	11.102.833	13.673.251	المجموع

و يتفصل حساب النتائج المؤجلة كما يلي:

<u>التغيرات</u>	<u>المبلغ</u>	<u>المبلغ</u>	
885.015	6.218.419	7.103.434	- نتيجة السنة المحاسبية لسنة 2018
1.937.955	9.164.878	11.102.833	- نتائج مؤجلة إلى غاية 31 ديسمبر 2018
2.822.970	15.383.297	18.206.267	النتائج القابلة للتخصيص
493.784	(493.784)	-	- حساب خاص بالاستثمار
(703.494)	(3.227.796)	(3.931.290)	- حصص أرباح للدفع (950) مليم للسهم
(50.000)	(500.000)	(550.000)	- مناب الصندوق الإجتماعي
23.491	(23.491)	-	- إدماج نتائج مؤجلة في رأس المال
(16.333)	(35.393)	(51.726)	- إحتياطات قانونية
2.570.418	11.102.833	13.673.251	نتائج مؤجلة إلى غاية 31 ديسمبر 2019

9-4 - مدّخرات للمخاطر والأعباء

تمّ تخصيص مدّخرات بمبلغ قيمته **3 205 759** ديناراً مفصلة كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
-	58.590	58.590	حكم ابتدائي ضد الشركة في حق الإرتفاق لقطعة أرض شركة " بلديار".
(6.546)	650.871	644.325	1-9-4 تخصيص مدّخرات بقيمة 20 % كومات ترابيل .
309.403	1.933.769	2.243.172	2-9-4 تخصيص مدّخرات لإستهلاكات حق الإرتفاق .
-	9500	9500	تخصيص مدّخرات للعون محمد الزموري .
(75.000)	75.000	-	تخصيص مدّخرات بعنوان فوائض التأخير كومات ترابيل .
250.172	-	250.172	3-9-4 تخصيص مدّخرات بعنوان المراجعة الجبائية
478.029	2.727.730	3.205.759	المجموع

1-9-4 قامت شركة "سوتراييل" بإحتساب مدخرات بقيمة 20% الباقية من مجموع الثلاث المراحل الأولى لصفقة "كومات ترابيل"

بقيمة **644 325** دينار و ذلك إثر الدعوة القضائية التي رفعت ضدها من طرف صاحب الصفقة و التي تم حكم بها لقانون الضد في 2019

2-9-4 قامت الشركة بتخصيص مدخرات لإستهلاكات عقود الإرتفاق التي إنتهت مدتها التعاقدية بقيمة **2 243 172** ديناراً،

3-9-4 قامت الشركة بتخصيص مدخرات بعنوان المراجعة الجبائية للفترة الممتدة من 01 جانفي 2015 إلى 31 ديسمبر 2018

و قد قامت شركة سوتراييل باعتراض بتاريخ 07 فيفري 2020

10-4 - المزدون والحسابات المتصلة بهم

بلغ رصيد المزدون والحسابات المتصلة بهم في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **868 424** ديناراً مقابل **954 665** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل كالتالي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(291.200)	470.767	179.567	- مزودون الإستغلال
242.182	199.161	441.343	- مزودون الإستغلال - فواتير غير وافدة
(10.180)	230.671	220.491	- مزودون أصول ثابتة - حجز بعنوان الضمان
(27.043)	54.066	27.023	- مزودون أصول ثابتة
(86.241)	954.665	868.424	المجموع

11-4 - الخصوم الجارية الأخرى

بلغ رصيد الخصوم الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **8 559 842** ديناراً مقابل **6 710 077** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 وهو مفصل كالتالي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
2.161.517	3.985.417	6.146.934	1-11-4 - حرفاء دائنون
27.992	433.774	461.766	- الأعوان - خدمات إجتماعية
(158)	1.287	1.129	- الأعوان - تسبقات ومعارضات
270.555	624.895	895.450	- الأعوان - أعباء للدفع
24.094	156.045	180.139	- الدولة الأداءات المقتطعة من المورد
(491)	3.431	2.940	- الدولة والأداء على رقم المعاملات
(49.650)	57.725	8.075	- الدولة لأداء على القيمة المضافة
(547.405)	1.272.524	725.119	- الدولة الأداء على المرائب
(24.728)	43.714	18.986	- دائنون متنوعون
-	54	54	- حسابات إنتقالية أو حسابات مستحقة
(15.933)	97.337	81.404	2-11-4 - أعباء للدفع
2.167	9.780	11.947	- حصص الأسهم للتوزيع
600	-	600	- ضمانات واردة
1.205	24.094	25.299	3-11-4 - إيرادات مستحقة مسبقا
1.849.765	6.710.077	8.559.842	المجموع

1-11-4 - حرفاء دائنون

سجل رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2019 تغيراً إيجابياً قدره **2 161 517** ديناراً بالمقارنة مع نفس الرصيد في سنة 2018

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(131.992)	586.510	454.518	- الحساب الجاري لشركة طوطال
(1.049.279)	1.049.279	-	- الحساب الجاري لشركة أويل ليبيا
1.125.831	1.167.967	2.293.798	- الحساب الجاري لشركة سنار أويل
1.263.056	186.063	1.449.119	- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(317.553)	434.766	117.213	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
1.245.270	546.740	1.792.010	- الحساب الجاري لشركة أولا انرجي
(10.451)	10.451	-	- اعادة احتساب تقسيم الشركة الوطنية لتوزيع البترول

2.759	1.527	4.286	- إعادة احتساب تقسيم الشركة طوطال
235	822	1.057	- إعادة احتساب تقسيم الشركة ستار أويل
18.553	-	18.553	- إعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
15.088	1.292	16.380	- إعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
2.161.517	3.985.417	6.146.934	المجموع

تسجل هذه الأرصدة :

قيمة كميات المواد البترولية التي طلبها حرفاء سوتراييل من الشركة التونسية لصناعات التكرير والتي لم يقع تسليمها اياهم .
و يتم تدوين قيمتها في "حرفاء دائنون" .

- اما بالنسبة لقيمة كميات المواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوتراييل الى مختلف حرفائها والتي تفوق الكميات التي قاموا بطلبها من الشركة التونسية لصناعات التكرير , يتم تدوين قيمتها في "حرفاء فواتير ستحرر"
و يقع احتساب هذه الفوارق على اثر كل تغيير في تسعيرة المواد البترولية و عند اختتام كل سنة محاسبية.

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	2-11-4 أعباء للدفع
(300)	30.000	29.700	- مدخرات مكافآت الحضور (مجلس الإدارة)
1.500	7.500	9.000	- مدخرات مكافآت الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)
(4.750)	14.500	19.250	- مدخرات أتعاب مراقب الحسابات
(700)	5.700	5.000	- مدخرات نفقات الإتصالات اللاسلكية
(21.183)	39.637	18.454	- أعباء اخرى للدفع
(15.933)	97.337	81.404	المجموع
<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	3-11-4 إيرادات مسنحة مسبقا
158	3.151	3.309	- كراء شركة اتصالات تونس
1.047	20.943	21.990	- كراء البنك التونسي الكويتي
1.205	24.094	25.299	المجموع

مذكرة عدد 5 : إيضاحات حول قائمة النتائج

1-5 - المداخيل

بلغت مداخيل شركة النقل بواسطة الأنابيب الى غاية 31 ديسمبر 2019 ما قدره **17 054 467** ديناراً مقابل **17 479 695** ديناراً في موفى ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(309.894)	15.464.408	15.154.514	1-1-5 - إيرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس
(43.347)	615.667	572.320	2-1-5 - إيرادات النقل عبر الأنابيب الفرعية
(71.987)	1.303.193	1.231.206	3-1-5 - إيرادات أنبوب نقل وقود الطائرات
-	96.427	96.427	4-1-5 - إيرادات التخزين
(425.228)	17.479.695	17.054.467	المجموع

1-1-5 إيرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس

إيرادات النقل عبر الأنابيب	سعر	الكميات المنقولة	
<u>31/12/2019</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2019</u>	
7.673.946	7,723	993.648	- الغازوال
73.245	7,523	9.736	- بترول
2.029.756	7,723	262.820	-غازوال خالي من الكبريت
5.371.525	8,373	641.529	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص
6.041	0,600	10.068	-غازوال CPC
15.154.514		1.917.801	المجموع

2-1-5 إيرادات النقل عبر الانابيب الفرعية

إيرادات النقل عبر الأنابيب	سعر	الكميات المنقولة	
<u>31/12/2019</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2019</u>	
298.095	0,300	993.648	- الغازوال
2.921	0,300	9.736	- بترول
78.846	0,300	262.820	-غازوال خالي من الكبريت
192.459	0,300	641.529	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص
572.320		1.907.733	المجموع

3-1-5 إيرادات أنبوب نقل وقود الطائرات

يحتوي هذا الفصل على إيرادات نقل وقود الطائرات من رادس إلى مطار تونس قرطاج لكل من شركة طوطال و الشركة الوطنية لتوزيع البترول.

إيرادات النقل عبر الأنابيب	سعر	الكميات المنقولة	
<u>31/12/2019</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2019</u>	
1.231.206	7,400	166.379	- الكميات المنقولة من 01 جانفي إلى 31 ديسمبر 2019
1.231.206		166.379	

4-1-5 إيرادات التخزين

تتأى إيرادات التخزين من عملية تخزين الغازوال في الأنابيب خارج فترات الضخ وقد تم الإتفاق مع الحرفاء على سعر 2.066 ديناراً لتخزين المتر المكعب الواحد. هذا ويقع فوتره هذه الإيرادات شهريا عليهم على حسب الكميات المنقولة للسنة الفارطة.

- إيرادات التخزين الى غاية 31 ديسمبر 2019

إيرادات التخزين	سعر	طاقة التخزين
<u>31/12/2019</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2019</u>
96.427	2,066	46.673

2-5 - إيرادات الاستغلال الأخرى

بلغ رصيد إيرادات الاستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2019 ما قدره **375 604** ديناراً مقابل **347 609** ديناراً في موفى ديسمبر 2018 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
(167.132)	347.079	179.947	1-2-5	- أرباح صافية ناتجة عن وضعية التلتير
195.657	-	195.657	2-2-5	- استرجاع المدخرات
(530)	530	-		- بيع المناقصات
27.995	347.609	375.604		المجموع

1- 2-5 الأرباح الصافية الناتجة عن وضعية التلتير

تمثل هذه الفوارق قيمة كميات المواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوتراييل إلى حرفائها زيادة أو نقصان على الكميات المطلوبة من الشركة التونسية لصناعة التكرير وذلك بالإعتماد على الكميات الموجودة في حاويات التخزين للمواد الممزوجة.

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
(1.464.208)	2.423.277	959.069		- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(68.273)	(325.254)	(256.981)		- الحساب الجاري لشركة طوطال
(3.954.641)	(2.618.751)	1.335.890		- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
(635.834)	(635.834)	-		- الحساب الجاري أويل ليبيا
(1.883.246)	(379.985)	(2.263.231)		- الحساب الجاري أولا انرجي
(1.610.186)	1.859.836	249.650		- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
(2.759)	(1.527)	(4.286)		- إعادة احتساب تقسيم طوطال
(32.644)	14.091	(18.553)		- إعادة احتساب تقسيم فيفو انرجي
50.727	(10.451)	40.276		- إعادة احتساب تقسيم الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(15.088)	(1.292)	(16.380)		- إعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
(235)	(822)	(1.057)		- إعادة احتساب تقسيم ستار أويل
131.759	23.791	155.550	1-1-2-5	- الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية
(167.132)	347.079	179.947		المجموع

1- 2-5 1- الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية

يمثل هذا المبلغ الحساب الجاري الموجود بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية في 31 ديسمبر 2019 و الذي سيفغ فوترته

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>		
1.746	(428.600)	(426.854)		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2018
181.838	426.854	608.692		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2019
(25.537)	(60.799)	(86.336)		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2018
(26.288)	86.336	60.048		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2019
131.759	23.791	155.550		المجموع

2- 2-5 استرجاع المدخرات

<u>31/12/2019</u>		
81.546	استرجاع مدّخرات بعنوان نزاعات كومات تراييل	
89.676	استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في المخزون الخاصي	
24.435	استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في أصول ثابتة	
195.657	المجموع	

3-5 مشتريات التموينات المستهلكة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(15.729)	54.379	38.650	- مشتريات مخزنة
(14.471)	(9.863)	(24.334)	- تغير المخزونات
116.600	768.243	884.843	- مشتريات الطاقة لضخ المحروقات
5.303	101.787	107.090	- مشتريات المحروقات
16.932	54.023	70.955	- مشتريات الكهرباء بالمقر الاجتماعي
(3.455)	11.306	7.851	- مشتريات الماء
(17.687)	34.369	16.682	- مشتريات أدوات مكتبية
(1.423)	205	1.628	- مشتريات اخرى
88.916	1.014.449	1.103.365	

4-5 أعباء الأعوان

بلغت أعباء الأعوان في 31 ديسمبر 2019 ما قدره **5 267 748** ديناراً مقابل **4 932 041** ديناراً في 31 ديسمبر 2018 أي بتغير إيجابي يقدر بـ **335 707** ديناراً وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
236.461	3.545.550	3.782.011	- أجور
84.663	839.670	924.333	- أعباء اجتماعية CNSS
4.593	72.282	76.875	- أعباء اجتماعية CAVIS
(113.503)	443.154	329.651	- التأمين الجماعي
21.078	6.877	27.955	- أعباء مرتبطة بتغير محاسبي
102.415	24.508	126.923	- أعباء أعوان أخرى
335.707	4.932.041	5.267.748	المجموع

5-5 - مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

بلغ رصيد مخصصات الإستهلاكات والمدخرات في موفى ديسمبر 2019 ما قدره **2 107 047** ديناراً مقابل **1 949 407** ديناراً في موفى ديسمبر 2018 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(65.235)	1.381.472	1.316.237	- مخصصات إستهلاكات الأصول المادية
(150.370)	459.773	309.403	- مخصصات لمدخرات إستهلاكات حق الإرتفاق و النزاعات
4.137	7.018	11.155	- مخصصات إستهلاكات الأصول الغير المادية
(27.033)	27.033	866	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول ثابتة
2.578	-	2.578	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول مالية
142.114	74.111	216.225	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول الجارية الاخرى
250.172	-	250.172	- مخصصات لمدخرات بعنوان المراجعة الجبائية
20	-	20	- مخصصات لمدخرات على التسبيقات الأعوان
391	-	391	- مخصصات لمدخرات على حسابات انتقالية
156.774	1.949.407	2.107.047	المجموع

6-5 أعباء الاستغلال الأخرى

بلغ رصيد أعباء الاستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2019 ما قدره **1 229 235** ديناراً مقابل **1 255 428** ديناراً في موفى ديسمبر 2018 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
1.868	130.607	132.475	- أتاوات لإستغلال أصول ثابتة مادية
56.600	116.813	173.413	- صيانة وإصلاح
(45.033)	181.113	136.080	- أقساط تأمين
(85.852)	215.462	129.610	- دراسات وبحوث وخدمات خارجية متنوعة
40.116	108.781	148.897	- حلقات التكوين للاعوان
(5.494)	129.915	124.421	- مرتبات الوسطاء وأتعاب
21.561	57.049	78.610	- إشهار ونشريات وعلاقات
68.330	93.033	161.363	- نقل المواد، رحلات وتنقلات الأعوان
(3.408)	46.831	43.423	- نفقات بريدية ونفقات الإتصالات اللاسلكية
(2.099)	8.065	5.966	- خدمات بنكية وخدمات مماثلة
(32.220)	221.531	189.311	- ضرائب وأداءات ودفعات مماثلة
1.200	37.500	38.700	- أعباء مختلفة عادية
(12.273)	11.941	24.214	- أعباء أخرى مرتبطة بتغير محاسبي
(54.035)	(103.213)	(157.248)	- تحويلات الأعباء
(26.193)	1.255.428	1.229.235	المجموع

7-5 أعباء مالية صافية

بلغ رصيد الأعباء المالية الصافية في موفى شهر ديسمبر 2019 ما قدره **405** ديناراً مقابل **79 055** ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
(68.851)	(79.936)	(11.085)	- خسائر ناتجة عن الصرف
9.926	2.044	11.970	- أرباح ناتجة عن الصرف
(683)	(1.163)	(480)	- اعباء مالية اخرى
(79.460)	(79.055)	405	المجموع

8-5 إيرادات التوظيفات

بلغت إيرادات التوظيفات في موفى شهر ديسمبر 2019 ما قدره **3 892 228** ديناراً مقابل **2 543 610** ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2018 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	
1.346.625	2.538.748	3.885.373	- فوائد ناتجة عن سندات الخزينة والأصول الثابتة المالية
(62)	62	-	- حصص الأرباح لأسهم الشركة الوطنية لتوزيع البترول
1.455	-	1.455	- فوائد مالية اخرى مرتبطة بتغيير محاسبي
600	4.800	5.400	- حصص الأرباح لأسهم المنطقة الحرة بجرجيس
1.348.618	2.543.610	3.892.228	المجموع

9-5 الأرباح العادية الأخرى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
12.939	249.600	262.539
9.664	29.155	38.819
(13.046)	25.243	12.197
9.557	303.998	313.555

- مداخيل المبانى غير المخصصة لأنشطة مهنية
 - مراييح عادية مرتبطة بتعديل محاسبي
 - أرباح مختلفة أخرى
- المجموع**

10-5 الخسائر العادية الأخرى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
123.849	120.216	244.065
(11.991)	13.305	1.314
111.858	133.521	245.379

- المساهمة الإجتماعية التضامنية
 - الخسائر العادية الأخرى
- المجموع**

بلغت المساهمة الإجتماعية التضامنية لفائدة الصناديق الإجتماعية 244 065 دينار في موفى ديسمبر 2019 والتي وقع إحداثها بموجب الفصل عدد 53 من القانون عدد 66 لسنة 2017 المتعلق بقانون المالية لسنة 2018.

مذكرة عدد 6: إيضاحات حول جدول التدفقات النقدية

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>1-6 أصول أخرى</u>
311.989	5.108	317.097	- تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(892.919)	(410.637)	(1.303.556)	-تعديلات الأصول المالية
(109.187)	(144.823)	(35.636)	- مقابيض على قروض الصندوق الإجتماعي
(471.743)	(550.352)	(1.022.095)	المجموع
<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>2-6 مزودون وديون أخرى</u>
186.096	(272.337)	(86.241)	- تغييرات المزودون والحسابات المتصلة بهم
(288.499)	2.138.264	1.849.765	- تغييرات الخصوم الجارية الأخرى
(67.463)	34.924	(32.539)	- تغييرات حسابات مزودو الأصول
(169.866)	1.900.851	1.730.985	المجموع

3-6 تخصيصات الصندوق الاجتماعي

يمثل هذا الرصيد تغيرات احتياطي الصندوق الاجتماعي و قد بلغت **504 741** ديناراً في 31 ديسمبر 2019 مقابل **410 245** ديناراً في 31 ديسمبر 2018

مذكرة عدد 7 : التعهدات المالية

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>تعهدات ممنوحة</u>
4.613.834	4.613.834	5.152.023	- ضمانات ممنوحة
217.004	217.004	220.233	- ضمانات قيمة مخزون التعبئة
4.396.830	4.396.830	4.931.790	- ضمانات المتحصل عليها
1.056.995	1.056.995	115.484	- ضمانات المتحصل عليها
1.056.995	1.056.995	115.484	

مذكرة عدد 8 : التعديلات المحاسبية

في القوائم المالية لسنة 2019 وقع تغيير في تقييد الكميات الموجودة بالقنوات الفرعية و بحاويات التخزين من مخزون سيتم تسليمه الى حرفاء- حسابات مدينة ستحرر و لهذا وجب تعديل القوائم المالية لسنة 2018 وذلك للمقاربة.

1-8 التعديلات على مستوى الموازنة

<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>الأصول الجارية</u>
قبل التعديل	تعديلات المحاسبية	بعد التعديل	
645.158	513.189	131.969	-المخزون
8.697.268	(513.189)	9.210.457	-الحرفاء و حسابات متصلة بهم

جدول مخصصات الإستهلاكات ومدخرات الأصول الثابتة المادية الى غاية 31 ديسمبر 2019
(المبالغ بالدينار)

القيمة المحاسبية الصافية		الإستهلاكات و المدخرات				القيمة الخام				
31 ديسمبر 2019	31 ديسمبر 2018	31 ديسمبر 2019	تسويات	31 ديسمبر 2019	31 ديسمبر 2018	31 ديسمبر 2019	تفويت أو إصلاحات	إقتناءات	31 ديسمبر 2018	
625.640	625.640					625.640			625.640	أراضي
5.866.534	6.618.349	29.030.413	810.891	974.592	28.866.712	34.896.947	- 718.878	130.764	35.485.061	بنايات
942.622	688.623	4.128.797	612.532	197.949	3.318.316	5.071.419	621.258	443.222	4.006.939	تجهيزات فنية وأجهزة ومعدّات صناعية
117.393	186.931	1.275.167	179	69.359	1.205.629	1.392.560			1.392.560	معدات نقل
224.791	195.583	709.773	23.146	66.047	666.872	934.564		72.109	862.455	معدات مكتبية
34.034	29.723	374.345	1	8.289	366.055	408.379		12.601	395.778	تجهيزات عامة وعمليات ترتيب وتهيئة مختلفة
2.095	2.095					2.095			2.095	أوعية ووسائل لفّ قابلة للإسترجاع
7.813.109	8.346.944	35.518.495	- 221.325	1.316.236	34.423.584	43.331.604	- 97.620	658.696	42.770.528	مجموع الأصول الثابتة المادية
122.633	18.397	2.325.366	866		2.324.500	2.447.999	- 593.992	699.094	2.342.897	أصول ثابتة في طور الإنشاء
7.935.742	8.365.341	37.843.861	- 220.459	1.316.236	36.748.084	45.779.603	- 691.612	1.357.790	45.113.425	المجموع

جدول تغيير الأموال الذاتية

(المبالغ بالدينار)

المجموع	النتائج المؤجلة	النتيجة المحاسبية	الصندوق الإجتماعي	الإحتياطات الخاص لإعادة التقييم	الإحتياطات الإستثنائية	الإحتياطات القانونية	رأس المال الإجتماعي	
42.203.271	11.102.833	7.103.434	988.916	139.510	160.205	2.017.373	20.691.000	المجموع في 31 ديسمبر 2018
0	2.570.418	(3.172.144)	550.000			51.727		توزيع نتيجة 2018
(3.931.290)		(3.931.290)						حصص الأرباح
36.845			36.845					إيرادات الصندوق الإجتماعي
(541.586)			(541.586)					إستعمالات الصندوق الإجتماعي
7.412.342		7.412.342						النتيجة في 31 ديسمبر 2019
45.179.582	13.673.251	7.412.342	1.034.175	139.510	160.205	2.069.100	20.691.000	المجموع في 31 ديسمبر 2019

تبلغ قيمة النتيجة الصافية بالنسبة للسهم الواحد ما قدره 1.791 ديناراً

مثال الأرصدة الوسيطة للتصرف
لسنة 2019

(المبالغ بالدينار)

31.12.2018	31.12.2019			الأعباء		الإيرادات
				خروج السلع من المخزون	17.054.467	مداخيل وغيرها من إيرادات الإستغلال
					-	إنتاج مخزون
17.503.486	17.054.467	الإنتاج	0	المجموع	17.054.467	المجموع
			14.316	شراءات مستهلكة	17.054.467	الإنتاج
17.458.869	17.040.151	الهامش على تكلفة المواد	14.316	المجموع	17.054.467	المجموع
			2.283.987	أعباء خارجية أخرى	17.040.151	الهامش على تكلفة المواد
					375.604	إيرادات إستغلال أخرى
15.677.084	15.131.768	القيمة المضافة الخام	2.283.987	المجموع	17.415.755	المجموع
			191.545	ضرائب وأداءات	15.131.768	القيمة المضافة الخام
			5.267.748	أعباء الأعوان		
10.522.173	9.672.475	زائد الإستغلال الخام	5.459.293	المجموع	15.131.768	المجموع
			2.107.047	مخصصات الإستهلاك والمدخرات العادية	9.672.475	زائد الإستغلال الخام
			1.314	أعباء عادية الأخرى	313.555	الأرباح العادية الأخرى
			-405	أعباء مالية	3.892.228	إيرادات التوظيفات
			4.271.143	الأداء على الأرباح	157.248	تحويلات الأعباء
			244.065	العناصر الطارئة		
7.103.434	7.412.342	نتيجة الأنشطة العادية	6.623.164	المجموع	14.035.506	المجموع
					7.412.342	النتيجة الإيجابية للأنشطة العادية
						انعكاسات إيجابية للتعديلات المحاسبية
7.103.434	7.412.342	النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية	7.412.342	المجموع	7.412.342	المجموع

جدول إحتساب الضريبة المستوجبة
لسنة 2019
(المبالغ بالدينار)

البيانات	للإرجاع	للطرح	النتيجة
النتيجة الصافية للسنة المحاسبية			7.412.342
للإرجاع	5.353.207		
الأداءات على الأرباح	4.271.143		
أعباء للإرجاع	54.323		
مدّخرات المخاطر و الأعباء	559.575		
مدّخرات الأصول الجارية الأخرى	216.636		
مدّخرات أصول ثابتة في طور الإنشاء	866		
مدّخرات أصول مالية	2.578		
خسائر صرف	1.224		
مدّخرات أصول ثابتة	2.797		
المساهمة الاجتماعية للتظامن	244.065		
للطرح		562.282	
الأعوان - أعباء عطل خاصة 2018	349.311		
استرجاع مدّخرات	195.657		
حصص الأرباح	5.400		
ارباح الصرف	11.914		
الربح الجبائي قبل الطرح			12.203.267
طرح بعنوان الإستثمار			
الربح الصافي الخاضع للضريبة			12.203.267
الأداءات على الأرباح	4.271.143		
المساهمة الاجتماعية للتظامن	244.065		
الأقساط الإحتياطية المدفوعة	(3.786.819)		
الخصم من المورد	(3.270)		
الأداء المستوجب بعنوان سنة 2019			725.119