

شركة النقل بواسطة الأنابيب
الموازنة في 31 ديسمبر 2020
(بالدينار التونسي)

2019/12/31	2020/12/31	الإيضاحات	الأصول
الأصول غير الجارية			
الأصول الثابتة			
321 638 (318 082)	338 380 (323 411)		الأصول الثابتة غير المادية تطرح الإستهلاكات
3 556	14 969		
45 779 603 (37 843 861)	46 065 611 (38 937 487)	1-4	الأصول الثابتة المادية تطرح الإستهلاكات
7 935 742	7 128 124		
848 501 (19 183)	653 765 (19 183)	2-4	الأصول المالية تطرح المدخرات
829 318	634 582		
8 768 616	7 777 675		مجموع الأصول الثابتة
-	-		الأصول غير الجارية الأخرى
8 768 616	7 777 675		مجموع الأصول غير الجارية
الأصول الجارية			
156 353 (8 651)	161 172 (8 651)	3-4	المخزونات تطرح المدخرات
147 702	152 521		
12 844 520 -	7 905 040 -	4-4	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم تطرح المدخرات
12 844 520	7 905 040		
2 166 631 (538 513)	3 192 885 (538 513)	5-4	الأصول الجارية الأخرى تطرح المدخرات
1 628 118	2 654 372		
33 135 602	36 233 831	6-4	توظيفات وأصول مالية أخرى
1 289 049	2 609 120	7-4	السيولة وما يعادل السيولة
49 044 991	49 554 884		مجموع الأصول الجارية
57 813 607	57 332 559		مجموع الأصول

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية

شركة النقل بواسطة الأنابيب

الموازنة في 31 ديسمبر 2020

(بالدينار التونسي)

2019/12/31	2020/12/31	الإيضاحات	الأموال الذاتية والخصوم
الأموال الذاتية			
20 691 000	20 691 000		رأس المال الإجتماعي
3 263 479	3 438 902		الإحتياطيات
139 510	139 510		الأموال الذاتية الأخرى
13 673 251	16 190 483		النتائج المؤجلة
37 767 240	40 459 895		مجموع الأموال الذاتية قبل إحتساب نتيجة السنة المحاسبية
7 412 342	7 162 143		نتيجة السنة المحاسبية
45 179 582	47 622 038	8-4	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
الخصوم			
الخصوم غير الجارية			
-	-		القروض
3 205 759	2 912 337	9-4	مدخرات
3 205 759	2 912 337		مجموع الخصوم غير الجارية
الخصوم الجارية			
868 424	886 947	10-4	المزودون والحسابات المتصلة بهم
8 559 842	5 911 237	11-4	الخصوم الجارية الأخرى
-	-		خصوم مالية جارية أخرى
9 428 266	6 798 184		مجموع الخصوم الجارية
12 634 025	9 710 521		مجموع الخصوم
57 813 607	57 332 559		مجموع الأموال الذاتية والخصوم

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية

شركة النقل بواسطة الأنابيب
قائمة النتائج للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2020
(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

الفترة الممتدة		الإيضاحات	البيانات
من 2019/01/01 إلى 2019/12/31	من 2020/01/01 إلى 2020/12/31		
			إيرادات الإستغلال
17 054 467	13 962 794	1-5	المدخيل
375 604	2 214 689	2-5	إيرادات الإستغلال الأخرى
17 430 071	16 177 483		مجموع إيرادات الإستغلال
			أعباء الإستغلال
-	-		تغيير مخزونات المنتوجات التي سيتم تسليمها
1 103 365	971 237	3-5	مشتريات التموينات المستهلكة
5 267 748	5 568 244	4-5	أعباء الأعوان
2 107 047	1 666 241	5-5	مخصصات الإستهلاكات والمدخرات
1 229 235	1 060 718	6-5	أعباء الإستغلال الأخرى
9 707 395	9 266 440		مجموع أعباء الإستغلال
7 722 676	6 911 043		نتيجة الإستغلال
405	(4 825)	7-5	اعباء مالية صافية
3 892 228	4 420 985	8-5	إيرادات التوظيفات
313 555	315 653	9-5	الأرباح العادية الأخرى
(245 379)	(916 466)	10-5	الخسائر العادية الأخرى
11 683 485	10 726 390		نتيجة الأنشطة العادية قبل إحتساب الأداءات
(4 271 143)	(3 564 247)	11-5	الأداءات على الأرباح
7 412 342	7 162 143		نتيجة الأنشطة العادية بعد إحتساب الأداءات
-	-		العناصر الطارئة
7 412 342	7 162 143		النتيجة الصافية للسنة المحاسبية
-	-		إعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)
7 412 342	7 162 143		النتيجة بعد التعديلات المحاسبية

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية

شركة النقل بواسطة الأنابيب

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2020

(بالدينار التونسي)

مذكرة عدد 1 : تقديم شركة النقل بواسطة الأنابيب

شركة النقل بواسطة الأنابيب 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 الأنابيب، 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 تأثيرات جائحة كوفيد 19 على نشاط الشركة

1-1-2 نشاط انبوب بنزرت رادس :

شهدت السوق الوطنية سنة 2020 تراجعاً على طلب المحروقات بنسبة 4.5% مقارنة بسنة 2019 حيث انخفضت الكميات الجمليّة من 3.343,5 ألف م³ إلى 3.194 ألف م³. أما بالنسبة لشركة النقل بواسطة الأنابيب فقد سجلت الكميات المنقولة عبر أنبوب بنزرت - رادس انخفاضا بـ **15.68%** ممّا أدّى إلى انخفاض المداخيل بـ **2 397 022** ديناراً.

ويعود هذا التراجع بالخصوص إلى جائحة الكوفيد وانعكاسها السلبي على العجلة الاقتصادية حيث أنّ الإجراءات الصحيّة المتخذة من طرف الدولة كالحّد من التنقل أو حظر الجولان أو الحجر الشامل أو الموجه كان لها تأثير سلبي على استهلاك المحروقات و قد اقترنت هذه الجائحة بعودة نشاط الميناء البترولي بحلق الوادي المنافس الحقيقي لأنبوب الشركة. مع الإشارة أنّ هذه الإجراءات الصحيّة بالإضافة إلى غلق الحدود البريّة قلّصت بشكل كبير الكميات المهرّبة ممّا ساعد على التخفيف من وطء تأثير الجائحة في تراجع السوق الوطنيّة.

1-2-2 نشاط انبوب رادس مطار تونس قرطاج :

شهد الطلب على وقود الطائرات منحي انحداري لم يشهده السوق في السابق حيث تراجعت الكميات من 383,5 ألف م³ خلال سنة 2019 إلى 129 ألف م³ خلال سنة 2020 أي بنسبة 66%. كما شهدت الكميات المنقولة لشركة النقل بواسطة الأنابيب عبر أنبوب نقل وقود الطائرات انخفاضا بـ **56.42%** مقارنة بسنة 2019 ممّا أدّى إلى انخفاض المداخيل بـ **694 651** ديناراً. هذا التراجع يعود أساساً لتأثيرات جائحة الكوفيد على تنقل الأفراد بين الدول وغلق المطارات.

2-2 المداخيل

سجّلت المداخيل خلال سنة 2020 انخفاض بقيمة **3 091 673** ديناراً مقارنة بالمداخيل خلال سنة 2019 أي بنسبة 18.13 %.

3-2 النتيجة المحاسبية

سجلت شركة النقل بواسطة الأنابيب خلال سنة 2020 نتيجة إيجابيّة بلغت **7 162 143** ديناراً مقابل نتيجة ايجابية تقدر بـ **7 412 342** ديناراً خلال سنة 2019 أي بتغيير سلبي يساوي **250 199** ديناراً أي بنسبة 3.37 %. هذا التغيير السلبي ناتج بالخصوص عن انخفاض:

- المداخيل بـ **(3 091 673)** دينار
- الأداء على الأرباح بـ **706 896** دينار
- مخصصات الاستهلاكات و المدخرات بـ **440 806** دينار

و عن ارتفاع:

- إيرادات التوظيفات بـ **528 757** دينار
- إيرادات الاستغلال الأخرى بـ **1 839 085** دينار

• الخسائر العادية الأخرى (671 087) دينار

3-3 الاتفاقيات الخاصة بحق الارتفاق

تطلبت عملية بناء واستغلال أنبوب نقل المواد البترولية الممتدة من محطة تكرير النفط ببزرت إلى مركز الإيداع والخزن الكائن برادس، التوقيع خلال سنتي 1982 و1983 على اتفاقيات خاصة 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 العامة 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 ارتفاقه منطقة غير صالحة للبناء. كما اعتبر المجلس أنّ 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 أنّ أغلب قطع الأراضي المعنية بمرور الأنبوب قد خصّصت منطقة ارتفاقه 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 اعتبار 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 2020 مبلغ 309 403 دينار. اي بقيمة اجمالية متراكمة الى حدود 31 ديسمبر 2020 تقدر بمبلغ 2 552 575 دينار.

مذكرة عدد 3: الطرق والمبادئ المحاسبية

تمّ إعداد القوائم المالية 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 للأنبوب والإصلاحات الكبرى من شأنها ان تمدد العمر الافتراضي للانبوب و بالتالي تنجّر عنها إستثمارا. وهي عملية أساسية لها تأثير إيجابي على مردودية الأنبوب وعلى مدة إستغلاله.

• يتمّ 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 التموينات الأخرى

يتمّ كلّ آخر سنة جرد قطع الغيار والمواد القابلة للإستهلاك ويتم ضبط تكلفة المخزون بطريقة متوسط التكلفة بعد كل عملية اقتناء.

4-3 التوظفات القصرة المدى

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

5-3 صافي وضعيّة التلتير

هي الأرباح والخسائر المتأتية من وضعيّة الحسابات الجارية للمواد مع الحرفاء في نهاية كلّ مدّة محاسبية أو عند كلّ تغيير في هيكلّة الأسعار. ويتمّ تسجيل صافي هذه الأرباح والخسائر ضمن "إيرادات الإستغلال الأخرى".

مذكرة عدد 4 : إيضاحات حول الموازنة

1-4 الأصول الثابتة المادية

بلغت القيمة الصافية للأصول الثابتة في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 7 128 124 ديناراً مقابل 7 935 742 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
625 640	625 640		- أراضي
34 896 947	34 970 821	1-1-4	- بنايات
5 071 420	5 259 090		- تجهيزات فنية وأجهزة ومعدات صناعية
1 392 560	1 451 348		- معدات نقل
934 563	1 096 389		- معدات مكتبية
408 379	440 588		- تجهيزات عامة وعمليات تركيب وتهيئة مختلفة
2 095	2 095		- أوعية ووسائل لف قابلة للإسترجاع والتجديد
2 447 999	2 219 640	2-1-4	- أصول ثابتة في طور الإنشاء
45 779 603	46 065 611		المجموع الخام
(37 843 861)	(38 937 487)		- الإستهلاكات والمدخرات
7 935 742	7 128 124		المجموع الصافي

ولمزيد من الإيضاحات حول إقتناءات و استهلاكات الفترة الممتدة من غرة جانفي 2020 إلى 31 ديسمبر 2020، أنظر جدول الأصول الثابتة المبين بالملحق عدد1.

1-1-4 بنايات

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
8 740 002	8 740 002		- أنبوب بنزرت - رادس
8 364 967	8 364 967		- أنبوب نقل محروقات الطائرات
6 430 480	6 502 768		- التهيئة و التفقد الداخلي للأنابيب
1 161 296	1 162 882		- قطع غيار خاصة
5 263 487	5 263 487		- مباني و مقرات الشركة
4 936 715	4 936 715		- مباني ملحقة
34 896 947	34 970 821		المجموع

2-1-4 أصول ثابتة في طور الإنشاء

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
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 الارتفاق)
128 542	-		- مهمة تفقد داخلية للأنبوب
9 380	-		- قطاع غيار خصوصية
23 813	23 813		- تسبقات لإقتناء معدات
92 613	-		- إقتناء أجهزة القيس الالي لكميات المواد بالخزانات
18 890	19 130		- إضافة و تجديد بعض أعمدة الإرشاد
1 750	-		- إقتناء برمجيات الإعلامية
866	4 552		- مشاريع أخرى
2 447 999	2 219 640		المجموع الخام
(2 172 145)	(2 172 145)		- مدخرات لنقص القيمة - مشروع أنبوب الصخيرة - منزل حياة

- مدخرات لنقص القيمة على الأصول في طور الإنشاء
المجموع الصافي

(24 678)
22 817

(153 220)
122 634

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

قامت شركة سوتراييل خلال سنة 2002 بدراسة تقنية و مالية تخص مشروع مدّ 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 المضاعب التي انتضت لاحقا أمام تنفيذ الصيغة الجديدة للمشروع. أصبح الرجوع الى الصيغة الأصلية هو الأقرب للواقع لذلك و من منطلق مبدأ الحذر قامت شركة سوتراييل خلال السنة المحاسبية 2011 بتخصيص مدّخرات بقيمة 1 526 491 دينار لنقص القيمة على كامل عناصر الدراسة التقنية و المالية للمشروع وذلك لعدم توفر معلومات كاملة ودقيقة تبين العناصر التي من الممكن إستعمالها والأخرى التي يجب إعادتها.

و تجدر الإشارة أنه والى 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 بمدّ أنبوب الصخيرة - منزل حياة, وذلك خلافا الى إعادة النظر في الصيغة الأصلية للمشروع.

2-4 الأصول المالية

بلغت القيمة الصافية للأصول المالية في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 634 582 ديناراً مقابل 829 318 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهي مفصّلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
61 050	61 050	1-2-4	- سندات مساهمة
577 317	582 581	2-2-4	- قروض مسندة للأعوان
10 134	10 134		- ودائع وكفالات مدفوعة
200 000	-		- قرض رقاعي
848 501	653 765		المجموع
(19 183)	(19 183)	3-2-4	- مدّخرات على أصول مالية
829 318	634 582		القيمة الصافية

1-2-4 سندات المساهمة

القيمة (بالدينار)	الموضوع	العدد	السندات
50	قرار لجنة التطهير (CAREPP) في 12 سبتمبر 1996	147 (1)	- الشركة الوطنية لتوزيع البترول
60 000	قرار لجنة التطهير (CAREPP) في 12 فيفري 2000	600	- المنطقة الحرة بجرجيس
1 000	قرار اللجنة الفنية للتخصيص في 11 جوان 2014	30 (2)	- شركة عجيل للتصرف و الخدمات
61 050			المجموع

(1) منها 142 سهما مجانيا.

(2) منها 20 سهما مجانيا.

2-2-4 قروض مسندة للأعوان طويلة المدى

2019/12/31 2020/12/31

541 681	577 317	- رصيد السنة الفارطة
241 498	204 416	- القروض طويلة المدى المسندة خلال السنة
(22 096)	(2 278)	- القروض التي تم ارجاعها قبل أجالها خلال السنة
(183 766)	(196 874)	- القروض التي سيتم ارجاعها السنة المقبلة
577 317	582 581	المجموع

3-2-4 مَدَّخِرَاتٍ عَلَى أَصُولٍ مَالِيَةٍ

2019/12/31	2020/12/31	- مَدَّخِرَاتٍ عَلَى الْقُرُوضِ الْمَسْنَدَةِ لِلْأَعْوَانِ
11 400	11 400	- مَدَّخِرَاتٍ عَلَى وَدَائِعٍ وَكِفَالَاتٍ مَدْفُوعَةٍ
7 783	7 783	
19 183	19 183	المجموع

3-4 المَخْزُونِ

بلغت القيمة الصافية للمخزون في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 152 521 ديناراً مقابل 147 702 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالتالي :

2019/12/31	2020/12/31	1-3-4	- قطع الغيار و التموينات الأخرى
156 353	161 172		
131 969	161 172		المجموع الخام
(8 651)	(8 651)		- الإستهلاكات والمدخرات
147 702	152 521		المجموع الصافي

1-3-4 قطاع الغيار و التموينات الأخرى

2019/12/31	2020/12/31	- رصيد المخزون في بداية السنة
122 105	132 019	- شرايات السنة
54 481	38 650	- مستهلكات السنة
(44 617)	(14 316)	
131 969	156 353	المجموع

4-4 الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم

بلغ الرصيد الصافي لهذا الحساب في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 7 905 040 ديناراً مقابل 12 844 520 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 أي بتغير سلبي قدره 4 939 480 ديناراً

2019/12/31	2020/12/31	1-4-4	- شركة طوطال
759 574	744 195		- شركة ستار أويل
3 580 563	557 938		- الشركة الوطنية لتوزيع البترول
3 592 058	3 195 518		- شركة فيفو انرجي
2 126 395	862 826		- شركة أولا انرجي
295 819	298 745		- حرفاء - فواتير ستحرر
2 490 111	2 245 818		
12 844 520	7 905 040		المجموع

تسجل هذه الأرصدة:

- قيمة كميات المواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوتراييل الى مختلف حرفائها والتي تفوق الكميات التي قاموا بطلبه من الشركة التونسية لصناعات التكرير و يتم تدوين قيمتها في "حرفاء

فواتير ستحرر". 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.

1-4-4 حرفاء فواتير ستحرر

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 2 245 818 ديناراً مقابل 2 490 111 دينار في موفى شهر ديسمبر 2019 أي بتغيير سلبي يصل الى 244 293 ديناراً.

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
631 238	56 840	- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
319 731	322 369	- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
111 997	157 531	- الحساب الجاري لشركة طوطال
73 357	124 047	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
123 649	290 434	- الحساب الجاري لشركة اولانرجي
514 489	567 929	- فواتير ستحرر - نقل المواد البترولية
6 634	6 634	- إعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
40 276	1 644	- إعادة احتساب تقسيم شركة الوطنية لتوزيع البترول
-	14 795	- إعادة احتساب تقسيم شركة ستار أويل
595 462	578 528	- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية
13 230	12 192	- الحساب الجاري لوقود الطائرات
60 048	112 875	- الحساب الجاري بحاويات التخزين
2 490 111	2 245 818	المجموع

5-4 أصول جارية أخرى

بلغت القيمة الصافية للأصول الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 2 654 372 ديناراً مقابل 1 628 118 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالاتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
24 465	25 223	- مزودون مدينون
65 428	53 372	- الأعوان - تسبقات وأقساط
1 893 778	1 097 537	1-5-4 حسابات أخرى مدينة
60 491	60 521	2-5-4 إيرادات مستحقة
111 070	111 660	3-5-4 أعباء مسجلة مسبقاً
-	1 832 137	- فائض الأداء على الأرباح
11 399	12 435	- فائض الأداء على القيمة المضافة
2 166 631	3 192 885	المجموع
(538 513)	(538 513)	4-5-4 - مدخرات
1 628 118	2 654 372	المجموع الصافي

1-5-4 حسابات أخرى مدينة

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
128 036	128 036	1-1-5-4 - وزارة التجهيز
328 647	328 647	- وزارة الطاقة
74 111	74 111	- وزارة الصناعة و التجارة
2 029	3 205	- استرجاع مصاريف من المتسوغين

1 358 170	568 342	2-1-5-4	- تأمينات و ودائع
2 785	(4 804)		- حسابات أخرى
1 893 778	1 097 537		المجموع

1-1-5-4 وزارة التجهيز

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

2-1-5-4 تأمينات و ودائع

- 558 751 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 مجد الزموري

2-5-4 إيرادات مستحقة

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
2 701	1 752	- استرجاع مصاريف الكراء
23 457	7 962	- سلم فوائض بنك الاسكان
69	-	- سلم فوائض الشركة التونسية للبنك
4 126	5	- سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي خير الدين باشا
11 120	18 196	- سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
-	386	- سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي (الصندوق الاجتماعي)
2 430	4 267	- استرجاع مصاريف (CNAM)
16 588	27 953	- المجمع التونسي للتأمين
60 491	60 521	المجموع

3-5-4 أعباء مسجلة مسبقا

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
8 485	-	- ضرائب على العربات
95 783	100 572	- فاتورة ديوان البحرية التجارية و الموانئ OMMP
402	-	- فاتورة شركة AE-TECH
1 666	1 666	- فاتورة الوسيط في البورصة
1 928	-	- فاتورة شركة DELTA SPORT
2 806	7 985	- فاتورة الشركة التونسية لتوزيع البترول SNDP
-	1 437	- فاتورة شركة ANCE
111 070	111 660	المجموع

4-5-4 مدخرات

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
7 308	7 308	- مدخرات على التسيقات للمزودين
20	20	- مدخرات على التسيقات الأعوان
391	391	- مدخرات على حسابات انتقالية
112 422	112 422	- مدخرات على وزارة الصناعة
128 036	128 036	- مدخرات على وزارة التجهيز
290 336	290 336	- مدخرات على الوزارة المكلفة بالطاقة
538 513	538 513	المجموع

6-4 توظيفات و أصول ماليّة أخرى

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 36 233 831 ديناراً مقابل 33 135 602 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصّل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
183 766	196 874	- قروض قصيرة المدى الصندوق الإجتماعي
32 000 000	35 000 000	1-6-4 - توظيفات مالية أخرى
200 000	200 000	- قرض رقاعي
751 836	836 957	2-6-4 - فوائد مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة
33 135 602	36 233 831	المجموع

1-6-4 توظيفات مالية أخرى

بلغ رصيد سندات الخزينة في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 35 000 000 ديناراً مقابل 32 000 000 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصّل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
7 000 000	5 000 000	- حساب لأجل - بنك الاسكان
21 000 000	30 000 000	- حساب لأجل - البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
4 000 000	-	- حساب لأجل - البنك التونسي الليبي
32 000 000	35 000 000	المجموع

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

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
162 927	579 715	- البنك الوطني الفلاحي (المركز العمراني الشمالي)
424 928	250 738	- بنك الاسكان
150 973	-	- البنك الليبي
13 008	6 504	- فوائد على قرض رقاعي
751 836	836 957	المجموع

7-4 السيولة وما يعادل السيولة

بلغ رصيد السيولة و ما يعادل السيولة في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 2 609 120 ديناراً مقابل 1 289 049 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصّل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
156	365	- البنك الوطني الفلاحي (خير الدين باشا)
845 711	124 637	- بنك الإسكان
13 467	7 462	- الشركة التونسية للبنك (حي المهرجان)
(978)	-	- البنك التونسي الكويتي (المركز العمراني الشمالي)
180	-	- البنك التونسي الكويتي (المركزي)
254	-	- بنك الزيتونة
827	2	- البنك العربي لتونس (الشرقية)
1 577	1 023	- البنك التونسي (المركز العمراني الشمالي)
1 397	846	- البنك التونسي الليبي (المركز العمراني الشمالي)
327 610	2 387 324	- البنك الوطني الفلاحي (المركز العمراني الشمالي)
98 073	87 190	- البنك الوطني الفلاحي (ح - ج للصندوق الإجتماعي)
330	-	- حسابات اخرى

- خزائن الفروع والمقر الاجتماعي
المجموع

445	271
1 289 049	2 609 120

8-4 الأموال الذاتية

بلغ مجموع الأموال الذاتية في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 47 622 038 ديناراً مقابل 45 179 582 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصّل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
20 691 000	20 691 000	- رأس مال الشركة
3 263 479	3 438 902	1-8-4 - الإحتياطات
139 510	139 510	2-8-4 - أموال ذاتية أخرى
13 673 251	16 190 483	- نتائج مؤجلة
37 767 240	40 459 895	مجموع الأموال الذاتية قبل إحتساب نتيجة السنة المحاسبية
7 412 342	7 162 143	- نتيجة السنة المحاسبية
45 179 582	47 622 038	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 2020 ما قدره 3 438 902 ديناراً مقابل 3 263 479 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصّل كالآتي:

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
2 069 100	2 069 100	- إحتياطات قانونية
160 205	160 205	- إحتياطات إستثنائية
1 034 175	1 209 598	1-1-8-4 - إحتياطات الصندوق الإجتماعي
3 263 479	3 438 902	المجموع

1-1-8-4 إحتياطات للصندوق الإجتماعي

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
988 916	1 034 175	الرصيد في بداية السنة
586 845	586 697	موارد الفترة
550 000	550 000	- مناب نتيجة السنة المحاسبية
15 186	12 017	- فوائد قروض ممنوحة لأعوان وموظفي الشركة
1 254	1 047	- فوائد بنكية
-	3 180	- إسترجاع مصاريف التمدرس و العمرة و الرحلات
20 405	20 453	- مساهمات الأعوان في سندات الأكل
541 586	411 274	إستعمالات الفترة
277 893	291 320	- مصاريف سندات الاكل
129 254	-	- مصاريف الاصطيف
16 200	900	- كلفة العمرة و السفر
12 120	10 000	- اعانات على امراض مزمنة و وفيات
34 050	36 566	- هدايا اخر السنة
40 400	42 400	- هبة عيد اضحى
9 834	8 728	- حفل اختتام السنة الدراسية و الذهاب الى التقاعد
21 835	21 360	- منحة التمدرس
1 034 175	1 209 598	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 وبالبالغة ما قدره 139 510 ديناراً.

9-4 مَدَّخِرَاتٍ لِلْمَخَاطِرِ وَالْأَعْيَاءِ

تمّ تخصيص مَدَّخِرَاتٍ بمبلغ قيمته 2 912 337 ديناراً مفصلة كالآتي :

2019/12/31 2020/12/31

58 590	58 590	-	-	حكم إبتدائي ضد الشركة في حق الإرتفاق لقطعة أرض شركة " بلديار".
644 325	-	-	-	- تخصيص مَدَّخِرَاتٍ بقيمة 20 % كومات ترايبل .
2 243 172	2 552 575	1-9-4	-	- تخصيص مَدَّخِرَاتٍ إستهلاكات حق الإرتفاق .
9 500	9 500	-	-	- تخصيص مَدَّخِرَاتٍ للعون مجد الزموري .
-	41 500	-	-	- تخصيص مَدَّخِرَاتٍ بعنوان الأداء على التكوين المهني
250 172	250 172	2-9-4	-	- تخصيص مَدَّخِرَاتٍ بعنوان المراجعة الجبائية
3 205 759	2 912 337			المجموع

1-9-4 قامت الشركة بتخصيص مدخرات لإستهلاكات عقود الإرتفاق التي إنتهت مدتها التعاقدية بقيمة 172 243 2 ديناراً.

2-9-4 قامت الشركة بتخصيص مدخرات بعنوان المراجعة الجبائية للفترة الممتدة من 1 جانفي 2015 إلى 31 ديسمبر 2018 و قد قامت شركة سوترايبل باعتراض بتاريخ 07 فيفري 2020 ثم بتاريخ 19 جوان 2020.

10-4 المَزودون والحسابات المتصلة بهم

بلغ رصيد المزودين والحسابات المتصلة بهم في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 886 947 ديناراً مقابل 868 424 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصل كالآتي :

2019/12/31 2020/12/31

179 567	488 024	-	-	مزودون الإستغلال
441 343	284 768	-	-	مزودون الإستغلال - فواتير غير وافدة
220 491	85 835	-	-	مزودون أصول ثابتة - حجز بعنوان الضمان
27 023	28 320	-	-	مزودون أصول ثابتة
868 424	886 947			المجموع

11-4 الخصوم الجارية الأخرى

بلغ رصيد الخصوم الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 5 911 237 ديناراً مقابل 8 559 842 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 وهو مفصل كالآتي:

2019/12/31 2020/12/31

6 146 934	4 006 261	1-11-4	-	حرفاء دائنون
461 766	548 555	-	-	الأعوان - خدمات إجتماعية
1 129	2 281	-	-	الأعوان - تسبقات ومعارضات
895 450	725 466	-	-	الأعوان - أعباء للدفع
180 139	175 696	-	-	الدولة الأداءات المقطعة من المورد
2 940	2 507	-	-	الدولة الأداء على رقم المعاملات
8 075	32 263	-	-	الدولة الأداء على القيمة المضافة
725 119	116 291	-	-	الدولة الأداء على المرائب والمساهمة الاجتماعية التضامنية
-	167 391	-	-	الدولة الأداء على التوضيفات
18 986	17 401	-	-	دائنون متنوعون
54	54	-	-	حسابات إنتقالية أو حسابات مستحقة
81 404	75 806	2-11-4	-	أعباء للدفع

11 947	14 701		- حصص الأسهم للتوزيع
600	-		- ضمانات متحصل عليها
25 299	26 564	3-11-4	- إيرادات مستحقة مسبقا
8 559 842	5 911 237		المجموع

1-11-4 حرفاء دائنون

سجل رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2020 تغيرا سلبي قدره 2 140 673 ديناراً بالمقارنة مع نفس الرصيد في سنة 2019

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
454 518	405 896	- الحساب الجاري لشركة طوطال
2 293 798	1 292 573	- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
1 449 119	1 164 130	- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
117 213	690 960	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
1 792 010	417 710	- الحساب الجاري لشركة أولا انرجي
4 286	6 752	- اعادة احتساب تقسيم الشركة طوطال
1 057	-	- اعادة احتساب تقسيم الشركة ستار أويل
18 553	26 537	- اعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
16 380	1 703	- اعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
6 146 934	4 006 261	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 ستحر".

و يقع احتساب هذه الفوارق على اثر كل تغيير في تسعيرة المواد البترولية و عند اختتام كل سنة محاسبية.

2-11-4 أعباء للدفع

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
29 700	26 000	- مدخرات مكافآت الحضور (مجلس الإدارة)
9 000	12 000	- مدخرات مكافآت الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)
19 250	20 000	- مدخرات أتعاب مراقب الحسابات
5 000	6 000	- مدخرات نفقات الإتصالات اللاسلكية
18 454	11 806	- أعباء اخرى للدفع
81 404	75 806	المجموع

3-11-4 إيرادات مستحقة مسبقا

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
3 309	3 474	- كراء شركة اتصالات تونس
21 990	23 090	- كراء البنك التونسي الكويتي
25 299	26 564	المجموع

مذكّرة عدد 5 : إيضاحات حول قائمة النتائج

1-5 المداخل

بلغت مداخل شركة النقل بواسطة الأنابيب الى غاية 31 ديسمبر 2020 ما قدره 13 962 794 ديناراً مقابل 17 054 467 ديناراً في موفى ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالاتي:

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
15 154 514	12 846 937	1-1-5	- إيرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس
572 320	482 875	2-1-5	- إيرادات النقل عبر الانابيب الفرعية
1 231 206	536 555	3-1-5	- إيرادات أنبوب نقل وقود الطائرات
96 427	96 427	4-1-5	- إيرادات التخزين
17 054 467	13 962 794		المجموع

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

إيرادات النقل	سعر المتر المكعب	الكميات المنقولة	
5 501 485	7,723	712 351	- الغازوال
99 819	7,523	13 269	- بترول
1 904 515	7,723	246 602	-غازوال خالي من الكبريت
5 336 637	8,373	637 363	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص
4 481	0,600	7 467	-غازوال CPC
12 846 937		1 617 052	المجموع

2-1-5 إيرادات النقل عبر الانابيب الفرعية

إيرادات النقل	سعر المتر المكعب	الكميات المنقولة	
213 705	0,300	712 351	- الغازوال
3 980	0,300	13 269	- بترول
73 981	0,300	246 602	-غازوال خالي من الكبريت
191 209	0,300	637 363	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص
482 875		1 609 585	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	سعر المتر المكعب	الكميات المنقولة	
536 555	7,400	72 507	- وقود الطائرات
536 555		72 507	المجموع

4-1-5 إيرادات التخزين

تتأى إيرادات التخزين من عملية تخزين الغازوال في الأنبوب خارج فترات الضخ والبالغة 46 673 متر مكعب، وقد تم الإتفاق مع الحرفاء على سعر 2.066 ديناراً لتخزين المتر المكعب الواحد. هذا ويقع فوتره هذه الإيرادات شهرياً إليهم على حسب الكميات المنقولة للسنة الفارطة.

2-5 إيرادات الإستغلال الأخرى

بلغ رصيد إيرادات الإستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2020 ما قدره 2 214 689 ديناراً مقابل 375 604 ديناراً في موفى ديسمبر 2019 وهو مفصل كالاتي:

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
179 947	1 435 494	1-2-5	- أرباح صافية ناتجة عن وضعية التلتير
195 657	779 195	2-2-5	- استرجاع المدخرات
375 604	2 214 689		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>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
959 069	2 289 570		- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(256 981)	386 750		- الحساب الجاري لشركة طوطال
1 335 890	(1 621 982)		- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
(2 263 231)	(612 906)		- الحساب الجاري أولا انرجي
249 650	959 207		- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
(4 286)	(6 752)		- إعادة احتساب تقسيم طوطال
(18 553)	(7 985)		- إعادة احتساب تقسيم فيفو انرجي
40 276	1 644		- إعادة احتساب تقسيم الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(16 380)	(1 702)		- إعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
(1 057)	14 795		- إعادة احتساب تقسيم ستار أويل
155 550	34 855	1-1-2-5	- الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية
179 947	1 435 494		المجموع

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

يمثل هذا المبلغ الحساب الجاري الموجود بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية في 31 ديسمبر 2020 و الذي ستقع فوترته.

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
(426 854)	(608 692)		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2019
608 692	590 721		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2020
(86 336)	(60 048)		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2019
60 048	112 874		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2020
155 550	34 855		المجموع

2-2-5 استرجاع المدخرات

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
81 546	644 325		- استرجاع مدّخرات بعنوان نزاعات كومات تراييل
89 676	-		- استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في المخزون الخاصي
24 435	134 870		- استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في أصول ثابتة
195 657	779 195		المجموع

3-5 مشتريات التموينات المستهلكة

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
38 650	25 148		- مشتريات مخزنة

(24 334)	(4 819)	- تغير المخزونات
884 843	733 131	- مشتريات الطاقة لضخ المحروقات
107 090	114 952	- مشتريات المحروقات
70 955	68 787	- مشتريات الكهرباء بالمقر الاجتماعي
7 851	8 446	- مشتريات الماء
16 682	24 885	- مشتريات أدوات مكتبية
1 628	707	- مشتريات اخرى
1 103 365	971 237	المجموع

4-5 أعباء الأعوان

بلغت أعباء الأعوان في 31 ديسمبر 2020 ما قدره 5 568 244 ديناراً مقابل 5 267 748 ديناراً في 31 ديسمبر 2019 أي بتغير إيجابي يقدر بـ 300 496 ديناراً وهو مفصل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
3 782 011	4 103 937	- أجور
924 333	914 659	- أعباء اجتماعية CNSS
76 875	100 514	- أعباء اجتماعية CAVIS
329 651	376 014	- التأمين الجماعي
27 955	120	- أعباء مرتبطة بتغير محاسبي
126 923	73 000	- أعباء أعوان أخرى
5 267 748	5 568 244	المجموع

5-5 مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

بلغ رصيد مخصصات الإستهلاكات والمدخرات في موفى ديسمبر 2020 ما قدره 1 666 241 ديناراً مقابل 2 107 047 ديناراً في موفى ديسمبر 2019 وهو مفصل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
1 316 237	1 305 716	- مخصصات إستهلاكات الأصول المادية
309 403	309 403	- مخصصات لمدخرات إستهلاكات حق الإرتفاق و النزاعات
-	41 500	- مخصصات لمدخرات بعنوان الأداء على التكوين المهني
11 155	5 328	- مخصصات إستهلاكات الأصول الغير المادية
866	4 294	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول ثابتة
2 578	-	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول مالية
216 225	-	- مخصصات لمدخرات الإنخفاض في أصول الجارية الاخرى
250 172	-	- مخصصات لمدخرات بعنوان المراجعة الجبائية
20	-	- مخصصات لمدخرات على التسبيقات الأعوان
391	-	- مخصصات لمدخرات على حسابات انتقالية
2 107 047	1 666 241	المجموع

6-5 أعباء الإستهلال الأخرى

بلغ رصيد أعباء الإستهلال الأخرى في موفى ديسمبر 2020 ما قدره 1 060 718 ديناراً مقابل 1 229 235 ديناراً في موفى ديسمبر 2019 وهو مفصل كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>
--------------------------	--------------------------

132 475	139 099	- أتاوات لإستغلال أصول ثابتة مادية
173 413	189 046	- صيانة وإصلاح
136 080	139 676	- أفساط تأمين
129 610	122 436	- دراسات وبحوث وخدمات خارجية متنوعة
148 897	12 350	- حلقات التكوين للاعوان
124 421	84 368	- مرتبات الوسطاء وأتعاب
78 610	69 615	- إشهار ونشريات وعلاقات
161 363	99 569	- نقل المواد، رحلات وتنقلات الأعوان
43 423	44 660	- نفقات بريدية ونفقات الإتصالات اللاسلكية
5 966	5 294	- خدمات بنكية وخدمات مماثلة
189 311	201 314	- ضرائب وأداءات ودفوعات مماثلة
38 700	38 000	- أعباء مختلفة عادية
24 214	25 069	- أعباء أخرى مرتبطة بتغير محاسبي
(157 248)	(109 778)	- تحويلات الأعباء
1 229 235	1 060 718	المجموع

7-5 أعباء مالية صافية

بلغ رصيد الأعباء المالية الصافية في موفى شهر ديسمبر 2020 ما قدره 4 825 ديناراً مقابل 405 ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
(11 085)	(5 393)	- خسائر ناتجة عن الصرف
11 970	791	- أرباح ناتجة عن الصرف
(480)	(223)	- اعباء مالية اخرى
405	(4 825)	المجموع

8-5 إيرادات التوظيفات

بلغت إيرادات التوظيفات في موفى شهر ديسمبر 2020 ما قدره 4 420 985 ديناراً مقابل 3 892 228 ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
3 885 373	4 420 985	- فوائد ناتجة عن سندات الخزينة والأصول الثابتة المالية
1 455	-	- فوائد مالية اخرى مرتبطة بتغيير محاسبي
5 400	-	- حصص الأرباح لأسهم المنطقة الحرة بجرجيس
3 892 228	4 420 985	المجموع

9-5 الأرباح العادية الأخرى

بلغت الأرباح العادية الأخرى في موفى شهر ديسمبر 2020 ما قدره 315 653 ديناراً مقابل 313 555 ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>	
262 539	275 666	- مداخيل المباني غير المخصصة لأنشطة مهنية
38 819	20 733	- مرابيح عادية مرتبطة بتعديل محاسبي
12 197	19 254	- أرباح مختلفة أخرى

313 555

315 653

المجموع

10-5 الخسائر العادية الأخرى

بلغت الخسائر العادية الأخرى في موفى شهر ديسمبر 2020 ما قدره 916 466 ديناراً مقابل 245 379 ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
244 065	116 291	1-10-5	- المساهمة الاجتماعية التضامنية
-	644 325	2-10-5	- خسائر بعنوان شركة كومات-ترايبيل
-	128 542	3-10-5	- خسائر بعنوان مشروع التفقد الداخلي للانبوب
1 314	27 308		- الخسائر العادية الأخرى
245 379	916 466		المجموع

1-10-5 بلغت المساهمة الاجتماعية التضامنية لفائدة الصناديق الإجتماعية 116 291 دينار في موفى ديسمبر 2020 والتي وقع إحداثها بموجب الفصل عدد 53 من القانون عدد 66 لسنة 2017 المتعلق بقانون المالية لسنة 2018.

2-10-5 يمثل مبلغ 644 325 دينار حكم نهائي لفائدة كومات-ترايبيل الصادر في 7 أوت 2020.

3-10-5 يمثل مبلغ 128 542 دينار بناءات في طور الإنشاء منذ سنة 2012 لم يتم تسلم أشغالها و إعلان قبولها الوقتي لأنها غير مثمرة و تم تقييدها ضمن خسائر العادية الأخرى.

11-5 الأداء على الأرباح

بلغ الأداء على الأرباح في موفى شهر ديسمبر 2020 ما قدره 3 564 247 ديناراً مقابل 4 271 143 ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2019 وهي مفصلة كالآتي :

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
-	1 361 768	1-11-5	- خصم من المورد على فوائد التوظيفات بنسبة 35 %
-	167 391	2-11-5	- خصم من المورد على فوائد التوظيفات بنسبة 20 %
4 271 143	2 035 088		- الضريبة على الشركات
4 271 143	3 564 247		المجموع

1-11-5 خصم من المورد تحرري بنسبة 35 % موظف على فوائد التوظيفات التي حل اجلها في الفترة ما بين 10 جوان 2020 و 31 ديسمبر 2020 حسب ما جاء به المرسوم الحكومي عدد 30 لسنة 2020.

2-11-5 خصم من المورد تحرري بنسبة 20 % موظف على فوائد التوظيفات التي سيحل اجلها خلال سنة 2021 حسب ما جاء به قانون المالية لسنة 2021.

مذكّرة عدد 6 : إيضاحات حول جدول التدفّقات النقدية

1-6 أصول أخرى

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
317 097	(1 026 254)		- تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(1 303 556)	(98 229)		-تعديلات الأصول المالية
(35 636)	(5 264)		- مقابيض على قروض الصندوق للإجتماعي
(1 022 095)	(1 129 747)		المجموع

2-6 مزودون وديون أخرى

<u>2019/12/31</u>	<u>2020/12/31</u>		
(86 241)	18 523		- تغييرات المزودون والحسابات المتصلة بهم
1 849 765	(2 648 605)		- تغييرات الخصوم الجارية الأخرى
(32 539)	133 358		- تغييرات حسابات مزودو الأصول
1 730 985	(2 496 724)		المجموع

3-6 تخصيصات الصندوق الاجتماعي

يمثل هذا الرصيد تغيرات احتياطي الصندوق الاجتماعي و قد بلغت 374 577 ديناراً في 31 ديسمبر 2020 مقابل 504 741 ديناراً في 31 ديسمبر 2019.

مذكّرة عدد 7 : إيضاحات حول الاطراف المرتبطة

1-7 الاطراف المرتبطة بشركة النقل بواسطة الانابى لسنة 2020 :

(أ) مجمع مرحبا (نزل شيرتون)

(ب) المتصرفون :

الصفة	اسم و لقب المتصرفون
الرئيس المدير العام ممثل شركة التونسية لصناعات التكرير	رضاحلاب
ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	عياد مبارك حلاب
ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	فاخته المحواشي
ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	ايناس شرعبي
ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	بسمة لوكيل
ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	الهادي يوسف
ممثل عن المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية	خالد الباجي
ممثل عن المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية	فيصل عبيد
ممثل عن الشركة الوطنية لتوزيع البترول	مجد الهادي الشريف
ممثل عن مجمع إدريس مرحبا	هشام ادريس
ممثل عن مجمع إدريس مرحبا	عزيزة ادريس
ممثل عن صغار المساهمين	احمد نعيم الكشو

2-7 المعاملات مع الاطراف المرتبطة :

1. قامت شركة النقل بواسطة الانابيب بالمعاملات التالية خلال سنة 2020 :

المبلغ	نوع العملية	الصفة	الاطراف
11 050	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	الشركة التونسية لصناعات التكرير
4 550	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية
2 600	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	الشركة الوطنية لتوزيع البترول
2 600	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	هشام ادريس
5 600	مكافآت الحضور (مجلس الإدارة واللجنة الدائمة للتدقيق)	متصرف	عزيزة ادريس
2 600	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	احمد نعيم الكشو

3 000	متصرف	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)	خالد الباجي
3 000	متصرف	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)	فيصل عبيد
3 000	متصرف	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)	بسمة لوكيل
38 000		المجموع	

2. تتكون أعباء الرئيس المدير العام من أجر خام و امتيازات عينية و أعباء إجتماعية كالآتي:

- أجر خام طبق قرار التأجير الصادر من رئاسة الحكومة المؤرخ في 22 فيفري 2017 و بعد اخر تحيين يبلغ 73 528 دينار،
- مبلغ 12 545 دينار امتيازات عينية تتمثل في سيارة وظيفية لا تتجاوز قوتها البخارية 9 خيول و 500 لتر من الوقود شهريا،
- خدمات هاتفية تقدر ب 120 دينار كل ثلاثة أشهر

هذا و قد اختار السيد الرئيس المدير العام الانخراط في نظام التأمين الجماعي الذي تتمتع به الشركة طبقا لمقتضيات الفصل الخامس من الأمر الحكومي عدد 2217 لسنة 2015 المؤرخ في 11 ديسمبر 2015 المتعلق بتأجير رؤساء المؤسسات و المنشآت العمومية و الشركات ذات الاغلبية العمومية.

3. كما قامت شركة النقل بواسطة الانابيب بمعاملتين خلال سنة 2020 مع شركة النزله و السياحة مرحبا بلقدير الذي يسيره بصفته رئيس مدير عام السيد هشام ادريس بمبلغ قدره 9 214 دينار.

مذكرة عدد 8 : التعهدات المالية

نوعية التعهدات	القيمة الجملية	الغير	الشركاء	المسيرون	المؤسسات المرتبطة	المدخرات
<u>التعهدات المقدمة</u>						
أ-الضمانات الشخصية						
ضمانات بنكية OACA	51 547	51 547				
ضمانات بنكية OMMP	113 982	113 982				
ضمان ديواني الكفالة	3 000	3 000				
الضمانات بعنوان المخزون	4 561 653	4 561 653				
ب-الضمان العيني						
الرهن العقارية						
الرهن						
ج- الاوراق التجارية المخصصة						
وغير المستحقة						
د-الديون المعينة علي التصدير						
هـ-لتخلي عن دين مشروط						
المجموع	4 730 182	4 730 182				
<u>التعهدات المقبولة</u>						
أ-الضمان الشخصي						
ضمانات نهائية	152 589	152 589				
ضمان وقفي الكفالة	1 000	1 000				
ضمانات البنكية	168 529	168 529				
ب-الضمان العيني						
الرهن العقارية						
الرهن						
ج- الاوراق التجارية المخصصة						
وغير المستحقة						
د-الديون المعينة علي التصدير						
هـ-لتخلي عن دين مشروط						
المجموع	322 118	322 118				
<u>التعهدات المتبادلة</u>						
قرض متحصل عليه ولم يقع قيضه						
قرض ممنوح و غير مدفوع						
عمليات محمولة						
اعتماد مستندي						
طلبية أصول ثابتة						
طلبات طويلة الاجل						
عقود مع الأعوان ينص على تعهدات تفوق ما هو منصوص عليه بالاتفاقيات المشتركة						
المجموع						

ملحق عدد 1

جدول مخصصات الإستهلاكات ومدخرات الأصول الثابتة المادية الى غاية 31 ديسمبر 2020
(المبالغ بالدينار)

القيمة المحاسبية الصافية		الإستهلاكات و المدخرات				القيمة الخام				
2020/12/31	2019/12/31	2020/12/31	تسويات	2020/12/31	2019/12/31	2020/12/31	تقويت أو اصلاحات	إقتناءات	2019/12/31	
625 640	625 640	-	-	-	-	625 640	-	-	625 640	أراضي
5 078 414	5 866 534	29 892 407	(85 513)	943 507	29 030 413	34 970 821	(78 181)	152 055	34 896 947	بنايات
927 536	942 622	4 331 553	(6 328)	209 084	4 128 797	5 259 089	-	187 670	5 071 419	تجهيزات فنية وأجهزة ومعدّات صناعية
98 598	117 393	1 352 751	-	77 584	1 275 167	1 451 349	-	58 789	1 392 560	معدات نقل
314 869	224 791	781 250	4 294	67 453	709 773	1 096 389	-	161 826	934 564	معدات مكتبية
58 155	34 034	382 433	-	8 088	374 345	440 588	-	32 209	408 379	تجهيزات عامة وعمليات ترتيب وتهيئة مختلفة
2 095	2 095	-	-	-	-	2 095	-	-	2 095	أوعية ووسائل لفة قابلة للإسترجاع
7 105 307	7 813 109	36 740 664	(83 547)	1 305 716	35 518 495	43 845 971	(78 181)	592 549	43 331 604	مجموع الأصول الثابتة المادية
22 817	122 633	2 196 823	(128 542)	-	2 325 366	2 219 640	(690 606)	462 247	2 447 999	أصول ثابتة في طور الإنشاء
7 128 124	7 935 742	38 937 487	(212 089)	1 305 716	37 843 861	46 065 611	(768 787)	1 054 796	45 779 603	المجموع

جدول تغيير الأموال الذاتية
(المبالغ بالدينار)

المجموع	النتائج المؤجلة	النتيجة المحاسبية	الصندوق الإجتماعي	الإحتياطات الخاصة لإعادة التقييم	الإحتياطات الإستثنائية	الإحتياطات القانونية	رأس المال الإجتماعي	
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
-	2 517 232	(3 067 232)	550 000	-	-	-	-	توزيع نتيجة 2019
(4 345 110)	-	(4 345 110)	-	-	-	-	-	حصص الأرباح
36 697	-	-	36 697	-	-	-	-	إيرادات الصندوق الإجتماعي
(411 274)	-	-	(411 274)	-	-	-	-	إستعمالات الصندوق الإجتماعي
7 162 143	-	7 162 143	-	-	-	-	-	النتيجة في 31 ديسمبر 2020
47 622 038	16 190 483	7 162 143	1 209 598	139 510	160 205	2 069 100	20 691 000	المجموع في 31 ديسمبر 2020

تبلغ قيمة النتيجة الصافية بالنسبة للسهم الواحد ما قدره 1.731 ديناراً

