

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



القوائم المالية  
لسنة 2022



شارع الارض - المركز العمراني الشمالي 1003 تونس  
خطوط مجمعة: 71766900-الفاكس: 71766710-البريد الالكتروني [sotrapil@sotrapil.com.tn](mailto:sotrapil@sotrapil.com.tn)  
الدفتن التجاري: 15461997 B الرقم الجبائي: 006473 H /A/M/000  
الموقع الالكتروني : [www.sotrapil.com.tn](http://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
6	النتيجة المحاسبية	2-2
6	الاتفاقيات الخاصة بحق الارتفاق	3-2
7	الطرق والمباني المحاسبية	3
7	الأصول الثابتة المادية	1-3
7	الأعباء المؤجلة	2-3
7	المخزون	3-3
7	التوظيفات القصيرة المدى	4-3
7	صافي وضعية التلتير	5-3
8	أرباح و خسائر الصرف	6-3
9	إيضاحات حول الموازنة	4
9	الأصول الثابتة المادية	1-4
9	بناءات	1-1-4
10	أصول ثابتة في طور الإنشاء	2-1-4
10	أنبوب الصخرة الساحل الدراسات التقنية والمالية	1-2-1-4
10	حقوق الارتفاق أنبوب الصخرة الساحل	2-2-1-4
11	الأصول المالية	2-4
11	سندات المساهمة	1-2-4
11	قروض مسندة للأعوان طويلة المدى	2-2-4
11	مدخرات على أصول مالية	3-2-4
12	المخزون	3-4
12	قطاع الغيار والتموينات الأخرى	1-3-4
12	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	4-4
13	حرفاء فواتير ستحرر	1-4-4
13	فوائض التأخير على الحرفاء	1-1-4-4
13	أصول جارية أخرى	5-4
14	حسابات أخرى مدينة	1-5-4
14	الوزارة المكلفة بالتجهيز	1-1-5-4
14	الوزارة المكلفة بالصناعة	2-1-5-4
14	إيرادات مستحقة	2-5-4
14	أعباء مسجلة مسبقا	3-5-4
15	مدخرات	4-5-4
15	توظيفات و أصول مالية أخرى	6-4
15	توظيفات مالية أخرى	1-6-4
15	فوائد مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة	2-6-4
16	السيولة ومايعادل السيولة	7-4
16	الأموال الذاتية	8-4
17	الإحتياطات	1-8-4

17	1-1-8-4	إحتياطيات للصندوق الإجتماعي
17	2-8-4	الأموال الذاتية الأخرى
18	3-8-4	نتائج مؤجلة
18	9-4	مدخرات للمخاطر والأعباء
18	10-4	المزودون والحسابات المتصلة بهم
19	11-4	الخصوم الجارية الأخرى
19	1-11-4	حرفاء دائنون
20	2-11-4	أعباء للدفع
20	3-11-4	إيرادات مستحقة مسبقا
20	5	إيضاحات حول قائمة النتائج
20	1-5	المداخيل
20	1-1-5	ايرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس
21	2-1-5	ايرادات النقل عبر الانابيب الفرعية
21	3-1-5	ايرادات أنبوب نقل وقود الطائرات
21	4-1-5	ايرادات التخزين
21	2-5	إيرادات الإستغلال الأخرى
22	1-2-5	الأرباح الصافية الناتجة عن وضعية التلتير
22	1-1-2-5	الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية
22	2-2-5	استرجاع المدخرات
23	3-5	مشتريات التموينات المستهلكة
23	4-5	أعباء الأعوان
23	5-5	مخصصات الإستهلاك والمدخرات
24	6-5	أعباء الإستغلال الأخرى
24	7-5	أعباء مالية صافية
24	8-5	إيرادات التوظيفات
25	9-5	الأرباح العادية الأخرى
25	10-5	الخسائر العادية الأخرى
25	1-10-5	المساهمة الاجتماعية التضامنية
25	2-10-5	الخسائر العادية الأخرى المرتبطة بتغير محاسبي
25	11-5	الأداء على الأرباح
26	6	إيضاحات حول جدول التدفقات النقدية
26	1-6	أصول أخرى
26	2-6	مزودون وديون أخرى
26	3-6	تخصيصات الصندوق الإجتماعي
26	7	إيضاحات حول الاطراف المرتبطة
26	1-7	الاطراف المرتبطة بشركة النقل بواسطة الانابيب
26	1-1-7	المتصرفون
27	2-7	المعاملات مع الاطراف المرتبطة
28	8	التعهدات المالية
29		جدول الأصول الثابتة المادية
30		جدول تغيير الأموال الذاتية
31		مثال الأرصدة الوسيطة للتصرف

## الموازنة (المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2022

31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	الإيضاحات	الأصول
			<b>الأصول غير الجارية</b>
			<b>الأصول الثابتة</b>
340.080	366.855		<b>الأصول غير المادية</b>
(331.208)	(343.982)		تطرح الإستهلاكات
<b>8.872</b>	<b>22.873</b>		
46.431.568	46.783.684		<b>الأصول الثابتة المادية</b>
(40.090.699)	(41.168.316)		تطرح الإستهلاكات
<b>6.340.869</b>	<b>5.615.368</b>	1-4	
2.058.877	2.125.300		<b>الأصول المالية</b>
(19.183)	(19.183)		تطرح المدخرات
<b>2.039.694</b>	<b>2.106.117</b>	2-4	
<b>8.389.435</b>	<b>7.744.358</b>		<b>مجموع الأصول الثابتة</b>
			<b>الأصول غير الجارية الأخرى</b>
<b>8.389.435</b>	<b>7.744.358</b>		<b>مجموع الأصول غير الجارية</b>
			<b>الأصول الجارية</b>
			<b>المخزونات</b>
154.807	135.314		تطرح المدخرات
(5.412)	(5.412)		
<b>149.395</b>	<b>129.902</b>	3-4	
7.173.164	7.752.404		<b>الحرفاء وحسابات متصلة بهم</b>
			تطرح المدخرات
<b>7.173.164</b>	<b>7.752.404</b>	4-4	
888.882	927.952		<b>الأصول الجارية الأخرى</b>
(538.513)	(538.513)		تطرح المدخرات
<b>350.369</b>	<b>389.439</b>	5-4	
38.699.924	47.634.936	6-4	<b>توظيفات وأصول مالية أخرى</b>
7.331.133	3.181.955	7-4	<b>السيولة وما يعادل السيولة</b>
<b>53.703.985</b>	<b>59.088.636</b>		<b>مجموع الأصول الجارية</b>
<b>62.093.420</b>	<b>66.832.994</b>		<b>مجموع الأصول</b>

## الموازنة

(المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2022

31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	الإيضاحات	الأموال الذاتية والخصوم
<b>الأموال الذاتية</b>			
20.691.000	20.691.000		رأس المال الإجتماعي
3.564.330	3.507.242		الإحتياطيات
139.510	139.510		الأموال الذاتية الأخرى
18.457.516	20.996.090		النتائج المؤجلة
<b>42.852.356</b>	<b>45.333.842</b>		<b>مجموع الأموال الذاتية قبل إحتساب نتيجة السنة المحاسبية</b>
			حساب خاص بالإستثمار
7.640.593	9.377.564		نتيجة السنة المحاسبية
<b>7.640.593</b>	<b>9.377.564</b>		<b>نتيجة السنة المحاسبية</b>
<b>50.492.949</b>	<b>54.711.406</b>	8-4	<b>مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص</b>
<b>الخصوم</b>			
<b>الخصوم غير الجارية</b>			
3.326.534	3.229.972	9-4	القروض مدخرات
<b>3.326.534</b>	<b>3.229.972</b>		<b>مجموع الخصوم غير الجارية</b>
<b>الخصوم الجارية</b>			
897.638	1.161.553	10-4	المزودون والحسابات المتصلة بهم
7.376.299	7.730.063	11-4	الخصوم الجارية الأخرى
<b>8.273.937</b>	<b>8.891.616</b>		<b>مجموع الخصوم الجارية</b>
<b>11.600.471</b>	<b>12.121.588</b>		<b>مجموع الخصوم</b>
<b>62.093.420</b>	<b>66.832.994</b>		<b>مجموع الأموال الذاتية والخصوم</b>

## قائمة النتائج

(المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2022

(ضبط مسموح به)

البيانات	الإيضاحات	31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021
<b>إيرادات الإستغلال</b>			
المداخل	1-5	16.758.596	16.500.935
إيرادات الإستغلال الأخرى	2-5	3.485.741	1.559.299
<b>مجموع إيرادات الإستغلال</b>		<b>20.244.337</b>	<b>18.060.234</b>
<b>أعباء الإستغلال</b>			
تغيير مخزونات المنتوجات التي سيتم تسليمها		-	-
مشتريات التموينات المستهلكة	3-5	1.059.846	1.080.669
أعباء الأعوان	4-5	5.716.941	5.644.135
مخصصات الإستهلاكات والمدخرات	5-5	1.532.848	1.750.687
أعباء الإستغلال الأخرى	6-5	1.363.361	1.166.682
<b>مجموع أعباء الإستغلال</b>		<b>9.672.996</b>	<b>9.642.173</b>
<b>نتيجة الإستغلال</b>			
اعباء مالية صافية	7-5	(86.353)	1.061
إيرادات التوظيفات	8-5	4.058.765	3.055.271
الأرباح العادية الأخرى	9-5	936.775	306.578
الخسائر العادية الأخرى	10-5	(698.060)	(255.154)
<b>نتيجة الأنشطة العادية قبل إحتساب الأداءات على الأرباح</b>		<b>14.782.468</b>	<b>11.525.817</b>
الأداءات على الأرباح	11-5	(5.404.904)	(3.885.224)
<b>نتيجة الأنشطة العادية بعد إحتساب الأداءات على الأرباح</b>		<b>9.377.564</b>	<b>7.640.593</b>
<b>العناصر الطارئة</b>			
<b>النتيجة الصافية للسنة المحاسبية</b>		<b>9.377.564</b>	<b>7.640.593</b>
إنعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)			
<b>النتيجة بعد التعديلات المحاسبية</b>		<b>9.377.564</b>	<b>7.640.593</b>

## جدول التدفقات النقدية (المبالغ بالدينار)

للفترة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2022 (ضبط مسموح به)

31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	الإيضاحات	البيانات
<b>التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال</b>			
7.640.593	9.377.564		<b>النتيجة الصافية</b>
1.571.967	993.829		<b>تسويات بالنسبة لـ :</b> الإستهلاكات والمدخرات صافي الاسترجعات إستردادات مدخرات إسترجاع استهلاكات التعديلات المحاسبية <b>تغييرات :</b> المخزونات المستحقات الأصول أخرى المزودون و ديون أخرى زائد أو فائض القيمة عن التفويت
6.365	19.493		
731.876	(579.240)		
2.732.798	(438.805)	<b>1-6</b>	
1.441.213	545.780	<b>2-6</b>	
1.574			
<b>14.126.386</b>	<b>9.918.621</b>		<b>التدفقات المالية المتأتية من أنشطة الإستغلال</b>
(1.700)	(26.775)		<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار</b> الدفعات المتأتية من إقتناء الأصول الثابتة غير مادية الدفعات المتأتية من إقتناء الأصول الثابتة المادية المقايض المتأتية من التفويت في الأصول المالية الدفعات المتأتية من إقتناء الأصول المالية
(332.991)	(280.217)		
(1.500.000)	(1.700)		
<b>(1.834.691)</b>	<b>(308.692)</b>		<b>التدفقات المالية المخصصة لأنشطة الإستثمار</b>
<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</b>			
(4.345.110)	(4.552.020)		حوص الأرباح و غيرها من أنواع التوزيع
(424.572)	(607.087)	<b>3-6</b>	الصندوق الإجتماعي
<b>(4.769.682)</b>	<b>(5.159.107)</b>		<b>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة التمويل</b>
<b>7.522.013</b>	<b>4.450.822</b>		تغير السيولة
<b>37.809.120</b>	<b>45.331.133</b>		السيولة في بداية السنة المحاسبية
<b>45.331.133</b>	<b>49.781.955</b>		<b>السيولة في إختتام السنة المحاسبية</b> المذكرات المصاحبة جزء من القوائم المالية

## مذكرة عدد 1: تقديم شركة النقل بواسطة الأنايب

شركة النقل بواسطة الأنايب هي شركة خفية الإسم وقع تأسيسها في 26 سبتمبر 1979 و قد بلغ رأس مالها في موفى ديسمبر 2022 مبلغ **20 691 000** ديناراً. ويتمثل نشاطها الأساسي في نقل المحروقات بواسطة الأنايب، 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 2022 ارتفاع بقيمة **257 661** ديناراً (3) مقارنة بالمداخل خلال سنة 2021 أي بنسبة **1.56 %**. هذا ناتج بالخصوص عن:

مجموع المداخل	ايرادات أنبوب نقل وقود الطائرات		ايرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس والأنايب الفرعية		السنة
	المبلغ	الكميات	المبلغ	الكميات	
بالدينار					
16 662 169	1 269 361	161 829	15 392 808	1 677 431	2022
16 404 508	780 216	100 414	15 624 292	1 813 900	2021
<b>257 661</b>	<b>489 145</b>	<b>61 415</b>	<b>-231 484</b>	<b>-136 469</b>	التغييرات
<b>(3) = (2) + (1)</b>	<b>(2)</b>		<b>(1)</b>		

(1) يتأتى هذا الانخفاض بمبلغ **231 484** - دينار من الفارق بين:

-نقص في الكميات المنقولة عبر أنبوب بنزرت - رادس و الأنايب الفرعية بـ 136 469 م3 بمبلغ قدره 961 595 - دينار

- و ارتفاع أسعار النقل في مناسبتين في 01 فيفري 2022 و 01 مارس 2022 بنسبة 3 % في كل زيادة أي بمبلغ 730 111 دينار

(2) تتأتى هذه الزيادة بمبلغ **489 145** دينار من :

-ارتفاع الكميات المنقولة عبر أنبوب نقل وقود الطائرات بـ 61 415 م3 بمبلغ قدره 477 201 دينار

-و ارتفاع سعر النقل من 7.770 الى 8.702 ابتداءً من شهر ديسمبر 2022 بمبلغ 11 944 دينار.

## 2.2 النتيجة المحاسبية

سجلت شركة النقل بواسطة الأنابيب خلال سنة 2022 نتيجة إيجابية بلغت **9 377 564** ديناراً مقابل نتيجة ايجابية تقدر بـ **7 640 593** ديناراً خلال سنة 2021 أي بتغيير إيجابي يساوي **1 736 971** ديناراً أي بنسبة **22.73%**. هذا التغيير إيجابي ناتج بالخصوص عن ارتفاع:

- وضعية التلتير بـ **1 541 401** دينار
- إيرادات التوظيفات بـ **1 003 494** دينار
- الأرباح العادية الأخرى بـ **630 197** دينار
- الأداءات على الأرباح بـ (**1 519 680**) دينار

## 3.2. الاتفاقيات الخاصة بحق الارتفاق

تطلبت عملية بناء واستغلال أنبوب نقل المواد البترولية الممتدة من محطة تكرير النفط ببنزرت إلى مركز الإيداع والخزن الكائن برادس، التوقيع خلال سنتي 1982 و1983 على اتفاقيات خاصة بحق الارتفاق مسترسلة تمتد على فترة استغلال الأنبوب 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 أنّها 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 المنجزة عن مرور الأنبوب بالمناطق العمرانية خاصة وأنّ أمثلة التهيئة العمرانية قد نصّت على منطقة الإرتفاق كممنطقة 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 ايضاً 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 2022 مبلغ 309 404 ديناراً. أي بقيمة إجمالية متراكمة إلى حدود 31 ديسمبر 2022 تقدر بمبلغ 3 171 382 ديناراً.

### **مذكرة عدد 3: الطرق والمبادئ المحاسبية**

تم إعداد القوائم المالية خلال سنة 2022 طبقا للقانون 112 لسنة 1996 المؤرخ في 30 ديسمبر 1996 المتعلق بالنظام المحاسبي للمؤسسات وذلك باعتماد الطرق والمبادئ المحاسبية المنصوص عليها في قرار وزير المالية عدد 2459 لسنة 1996 المؤرخ 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 للأنبوب وبالتالي تنجر عنها استثمارا. 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**

تعتمد طريقة الجرد بالتناوب عند تقييد تدفق الداخل و الخارج من المخزون و يتم كل آخر سنة جرد قطع الغيار والمواد القابلة للإستهلاك ويتم ضبط تكلفة المخزون بطريقة متوسط 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 إختتام السنة المحاسبية و يقع التمتع بهذه الفوائد في الآجال.

#### **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".

### **6.3 أرباح و خسائر الصرف**

يقع تحويل عملية بالعملة الأجنبية إلى عملة بالدينار التونسي في تاريخ العملية حسب سعر الصرف الجاري به العمل.  
وفي ختم الموازنة في نهاية السنة المحاسبية يقع تحيين العملة و ذلك باستعمال سعر الصرف المعمول به في تاريخ الختم.  
يتم تسجيل خسائر أو أرباح الصرف ضمن النتيجة المحاسبية.

## مذكرة عدد 4 : إيضاحات حول الموازنة

### 4 - 1 - الأصول الثابتة المادية

بلغت القيمة الصافية للأصول الثابتة في 31 ديسمبر 2022 ما قدره 5 615 368 ديناراً مقابل 6 340 869 ديناراً

في 31 ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي :

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022		
-	625.640	625.640		- أراضي
(70.008)	35.239.828	35.169.820	<b>1-1-4</b>	- بنايات
210.945	5.303.755	5.514.700		- تجهيزات فنية وأجهزة ومعدات صناعية
-	1.451.348	1.451.348		- معدات نقل
89.390	1.120.475	1.209.865		- معدات مكتبية
2.862	446.003	448.865		- تجهيزات عامة وعمليات تركيب وتهيئة مختلفة
-	2.095	2.095		- أوعية ووسائل لف قابلة للإسترجاع والتجديد
118.927	2.242.424	2.361.351	<b>2-1-4</b>	- أصول ثابتة في طور الإنشاء
<b>352.116</b>	<b>46.431.568</b>	<b>46.783.684</b>		<b>المجموع الخام</b>
(1.077.617)	(40.090.699)	(41.168.316)		- الإستهلاكات والمدخرات
<b>(725.501)</b>	<b>6.340.869</b>	<b>5.615.368</b>		<b>المجموع الصافي</b>

ولمزيد من الإيضاحات حول إقتناءات وإستهلاكات الفترة الممتدة من غرة جانفي 2022 إلى 31 ديسمبر 2022، أنظر جدول الأصول الثابتة المبين بالملحق عدد1.

### 4-1-1 بنايات

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022		
-	8.740.002	8.740.002		- أنبوب بنزرت - رادس
-	8.364.967	8.364.967		- أنبوب نقل محروقات الطائرات
-	6.815.157	6.815.157		-التهيئة و التفقد الداخلي للأنابيب
(70.008)	1.083.835	1.013.827		- قطع غيار خاصة
-	5.263.487	5.263.487		-مبانى و مقرات الشركة
-	4.972.380	4.972.380		- مباني ملحقة
<b>(70.008)</b>	<b>35.239.828</b>	<b>35.169.820</b>		<b>المجموع</b>

#### 2-1-4 أصول ثابتة في طور الإنشاء

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022		
-	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 )
-	23.813	23.813		- تسبقات لإقتناء معدات
-	9.600	9.600		- إضافة و تجديد بعض أعمدة الإرشاد
-	36.000	36.000		- نظام مراقبة SCADA
44.899	-	44.899		- قطاع غيار خصوصية
55.300	-	55.300		- تأهيل شبكة تصريف المياه
18.728	866	19.594		- مشاريع أخرى
<b>118.927</b>	<b>2.242.424</b>	<b>2.361.351</b>		<b>المجموع الخام</b>
-	(2.172.145)	(2.172.145)		- مدخرات لنقص القيمة - مشروع أنبوب الصخيرة - منزل حياة
-	(24.678)	(24.678)		- مدخرات لنقص القيمة على الأصول في طور الإنشاء
<b>118.927</b>	<b>45.601</b>	<b>164.528</b>		<b>المجموع الصافي</b>

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

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

وكانت التكلفة الباهضة لبعث المشروع قد أدت في جلسة عمل وزارية المنعقدة 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 المصاعب التي اتضحت لاحقاً أمام تنفيذ الصيغة الجديدة للمشروع. أصبح الرجوع الى الصيغة الأصلية هو الأقرب للواقع لذلك و من منطلق مبدأ الحذر قامت شركة سوترا بيل خلال السنة المحاسبية 2011 بتخصيص مدخرات بقيمة **1 526 491** دينار لنقص القيمة على باقي 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 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 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 2022 ما قدره **2 106 117** ديناراً مقابل **2 039 694** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
-	61.050	61.050	<b>1-2-4</b>	- سندات مساهمة
68.123	485.993	554.116	<b>2-2-4</b>	- قروض مسندة للأعوان
(1.700)	11.834	10.134		- ودائع وكفالات مدفوعة
-	1.500.000	1.500.000		- قرض رفاعي
<b>66.423</b>	<b>2.058.877</b>	<b>2.125.300</b>		<b>المجموع</b>
-	(19.183)	(19.183)	<b>3-2-4</b>	- مدّخرات على أصول مالية
<b>66.423</b>	<b>2.039.694</b>	<b>2.106.117</b>		<b>القيمة الصافية</b>

#### 4 - 2- 1 سندات المساهمة

السندات	العدد	الموضوع	القيمة (بالدينار)
- الشركة الوطنية لتوزيع البترول	147	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	30	قرار اللجنة الفنية للتخصيص في 11 جوان 2014	1.000
<b>المجموع</b>			<b>61.050</b>

بلغت اسهم شركة النقل بواسطة الأنابيب لدى راس مال الشركة الوطنية لتوزيع البترول 147 سهماً منها 142 سهماً مجاناً. بلغت اسهم شركة النقل بواسطة الأنابيب لدى راس مال الشركة عجيل للتصرف و الخدمات 30 سهماً منها 20 سهماً مجاناً.

#### 4 - 2- 2 قروض مسندة للأعوان طويلة المدى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(96.588)	582.581	485.993	- الرصيد إلى غاية 31 ديسمبر 2021
190.117	108.243	298.360	- القروض المسندة في 2022 طويلة المدى
(13.272)	(2.057)	(15.329)	- القروض التي تم ارجاعها سنة 2022 قبل أجالها
(12.134)	(202.774)	(214.908)	- القروض التي سيتم ارجاعها سنة 2023
<b>68.123</b>	<b>485.993</b>	<b>554.116</b>	<b>الرصيد إلى غاية 31 ديسمبر 2022</b>

#### 4 - 2- 3 مدّخرات على أصول مالية

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
-	11.400	11.400	- مدّخرات على القروض المسندة للأعوان
-	7.783	7.783	- مدّخرات على ودائع وكفالات مدفوعة
-	<b>19.183</b>	<b>19.183</b>	<b>الرصيد إلى غاية 31 ديسمبر 2022</b>

#### 4-3- المخزون

بلغت القيمة الصافية للمخزون في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **129 902** ديناراً مقابل **149 395** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(19.493)	154.807	135.314	1-3-4 - قطع الغيار و التموينات الأخرى
<b>(19.493)</b>	<b>154.807</b>	<b>135.314</b>	<b>المجموع الخام</b>
-	(5.412)	(5.412)	- الإستهلاكات والمدخرات
<b>(19.493)</b>	<b>149.395</b>	<b>129.902</b>	<b>المجموع الصافي</b>

#### 1-3-4 قطاع الغيار والتموينات الأخرى

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(6.365)	161.172	154.807	- رصيد المخزون في بداية السنة
(29.152)	36.015	6.863	- مشتريات سنة 2022
16.024	(42.380)	(26.356)	- مستهلكات سنة 2022
<b>(19.493)</b>	<b>154.807</b>	<b>135.314</b>	<b>رصيد المخزون إلى غاية 31 ديسمبر 2022</b>

#### 4-4 الحرفاء والحسابات المتصلة بهم

بلغ الرصيد الصافي لهذا الحساب في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **7 752 404** ديناراً مقابل **7 173 164** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 أي بتغير سلبي قدره **85 502** ديناراً

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(63.750)	1.148.185	1.084.435	- شركة طوطال
57.583	565.769	623.352	- شركة ستار أويل
150.964	1.009.185	1.160.149	- الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(1.121.561)	2.098.227	976.666	- شركة فيفو انرجي
330.664	309.475	640.139	- شركة أولانرجي
1.225.340	2.042.323	3.267.663	1-4-4 - حرفاء - فواتير ستحرر
<b>(579.240)</b>	<b>7.173.164</b>	<b>7.752.404</b>	<b>المجموع</b>

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 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 نهاية اخر دورة نقل في الشهر و عند اختتام كل سنة محاسبية.
- المبالغ المفوترة من طرف شركة سوتراييل الى كل حريف مقابل نقل المواد البترولية

#### 4-4-1 حرقاء فواتير سنحزر

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **3 267 663** ديناراً مقابل **2 042 323** دينار في موفى شهر ديسمبر 2021 أي بتغيير ايجابي يصل الى **1 225 340** ديناراً.

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
345.821	-	345.821	- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
442.013	-	442.013	- الحساب الجاري لشركة طوطال
(884.357)	1.045.448	161.091	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
(99.360)	218.770	119.410	- الحساب الجاري لشركة اولان انرجي
723.143	61.729	784.872	- فواتير سنحزر - نقل المواد البترولية
(9.335)	9.335	-	- اعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
7.045	-	7.045	- إعادة احتساب تقسيم شركة اولان انرجي
(940)	3.347	2.407	- إعادة احتساب تقسيم شركة طوطال
62.747	604.301	667.048	- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية
846	9.390	10.236	- الحساب الجاري لوقود الطائرات
(27.026)	90.003	62.977	- الحساب الجاري بحاويات التخزين
664.743	-	664.743	- فوائض التأخير على الحرقاء
<b>1.225.340</b>	<b>2.042.323</b>	<b>3.267.663</b>	<b>1-1-4-4</b>
			<b>المجموع</b>

#### 4-4-1 فوائض التأخير على الحرقاء

يمثل هذا المبلغ فوائض التأخير على الحرقاء التي قامت الشركة باحتسابها وذلك حسب الملحق عدد 5 بتاريخ 26 أكتوبر 2021 من الاتفاقية المتعلقة بشروط نقل المحروقات المبرمة بين سوتراييل والحرقاء.

#### 4-5 أصول جارية أخرى

بلغت القيمة الصافية للأصول الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **389 439** ديناراً مقابل **350 369** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالتالي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
370	23.328	23.698	- مزودون مدينون
18.505	65.071	83.576	- الأعوان - تسبقات وأقساط
83.123	515.399	598.522	<b>1-5-4</b> حسابات أخرى مدينة
(58.047)	128.829	70.782	<b>2-5-4</b> إيرادات مستحقة
2.869	129.961	132.830	<b>3-5-4</b> أعباء مسجلة مسبقاً
(735)	735	-	- فائض الأداء على الأرباح
(7.015)	25.559	18.544	- فائض الأداء على القيمة المضافة
<b>39.070</b>	<b>888.882</b>	<b>927.952</b>	<b>المجموع</b>
-	(538.513)	(538.513)	<b>4-5-4</b> مدخرات
<b>39.070</b>	<b>350.369</b>	<b>389.439</b>	<b>المجموع الصافي</b>

#### 4 - 5 - 1 حسابات أخرى مدينة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
-	128.036	128.036	1-1-5-4	- الوزارة المكلفة بالتجهيز
-	402.758	402.758	2-1-5-4	- الوزارة المكلفة بالصناعة
63.402	3.935	67.337		- استرجاع مصاريف من المتسوقين
(19.721)	(19.330)	391		- حسابات اخرى
<b>83.123</b>	<b>515.399</b>	<b>598.522</b>		<b>المجموع</b>

#### 4 - 5 - 1 - 1 الوزارة المكلفة بالتجهيز

متخلدات الوزارة المكلفة بالتجهيز مقابل الأشغال التي قامت بها شركة سوترايبل لفائدتها و قد تم تكوين مدخرات بقيمة كامل المتخلدات.

#### 4 - 5 - 1 - 2 الوزارة المكلفة بالصناعة

متخلدات الوزارة المكلفة بالصناعة مقابل أعباء الأعوان التي ألحقت بها و قد تم تكوين مدخرات بقيمة كامل المتخلدات.

#### 4 - 5 - 2 إيرادات مستحقة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
(692)	1.939	1.247		-استرجاع مصاريف الكراء
15.113	33.781	48.894		-سلم فوائض بنك الاسكان
(32.709)	42.419	9.710		-سلم فوائض البنك الشلركة التونسية للبنك
(289)	289	-		-سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي خير الدين باشا
(41.078)	41.078	-		-سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
(2.014)	2.014	-		-سلم فوائض البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني (الصندوق الاجتماعي)
(543)	1.303	760		- استرجاع مصاريف (CNAM)
2.415	4.341	6.756		- المجمع التونسي للتأمين
1.750	1.665	3.415		- استرجاع مصاريف التأمين على المرض
<b>(58.047)</b>	<b>128.829</b>	<b>70.782</b>		<b>المجموع</b>

#### 4 - 5 - 3 أعباء مسجلة مسبقا

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
5.280	105.601	110.881		- فاتورة ديوان البحرية التجارية و الموانئ OMMP
-	1.666	1.666		- فاتورة الوسيط في البورصة
(1.333)	1.333	-		- فاتورة شركة PICOSOFT
886	18.442	19.328		- فاتورة الشركة التونسية لتوزيع البترول SNDP
(1.964)	2.919	955		- فاتورة شركة ANCE
<b>2.869</b>	<b>129.961</b>	<b>132.830</b>		<b>المجموع</b>

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	<b>4 - 5 - 4 مدخرات</b>
-	7.308	7.308	- مدخرات على التسيقات للمزودين
-	20	20	- مدخرات على التسيقات الأعوان
-	391	391	- مدخرات على حسابات انتقالية
-	402.758	402.758	- مدخرات على الوزارة المكلفة بالصناعة
-	128.036	128.036	- مدخرات على الوزارة المكلفة بالتجهيز
-	<b>538.513</b>	<b>538.513</b>	<b>المجموع</b>

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

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **47 634 936** ديناراً مقابل **38 699 924** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفصل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
12.133	202.775	214.908	- قروض قصيرة المدى الصندوق الإجتماعي
8.600.000	38.000.000	46.600.000	<b>1-6-4</b> - توظيفات مالية أخرى
322.879	497.149	820.028	<b>2-6-4</b> - فوائد مطلوبة على رفاع وأذون وأوراق مماثلة
<b>8.935.012</b>	<b>38.699.924</b>	<b>47.634.936</b>	<b>المجموع</b>

#### **4-6-1 توظيفات مالية أخرى**

بلغ رصيد سندات الخزينة في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **46 600 000** ديناراً مقابل **38 000 000** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفصل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(3.000.000)	10.000.000	7.000.000	- حساب لأجل - بنك الاسكان
(9.000.000)	23.000.000	14.000.000	- حساب لأجل - البنك الوطني الفلاحي المركز العمراني الشمالي
(4.400.000)	5.000.000	600.000	- حساب لأجل - البنك الشركة التونسية للبنك
3.000.000	-	3.000.000	- حساب لأجل - البنك التونسي الليبي
19.000.000	-	19.000.000	- حساب لأجل - البنك التونسي الكويتي
3.000.000	-	3.000.000	- حساب لأجل - بنك تونس و الإمارات
<b>8.600.000</b>	<b>38.000.000</b>	<b>46.600.000</b>	<b>المجموع</b>

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

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(102.767)	208.325	105.558	- البنك الوطني الفلاحي (المركز العمراني الشمالي )
(79.781)	199.452	119.671	- بنك الاسكان
(21.165)	71.651	50.486	- الشركة التونسية للبنك
171.247	-	171.247	- البنك التونسي الليبي
356.307	-	356.307	- البنك التونسي الكويتي
847	-	847	- بنك تونس و الإمارات
(1.809)	17.721	15.912	- فوائد على قرض رفاعي
<b>322.879</b>	<b>497.149</b>	<b>820.028</b>	<b>المجموع</b>

#### 4-7 السيولة وما يعادل السيولة

بلغ رصيد السيولة وما يعادل السيولة في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **3 181 955** ديناراً مقابل **7 331 133** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفضل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
13.303	14.948	28.251	- البنك الوطني الفلاحي ( خير الدين باشا )
(1.036.204)	1.323.459	287.255	- بنك الإسكان
(1.302.828)	1.530.071	227.243	- الشركة التونسية للبنك ( حي المهرجان )
-	2	2	- البنك العربي لتونس ( الشرقية )
-	846	846	- البنك التونسي الليبي ( المركز العمراني الشمالي )
(1.807.837)	4.376.730	2.568.893	- البنك الوطني الفلاحي ( المركز العمراني الشمالي )
(15.542)	84.971	69.429	- البنك الوطني الفلاحي ( ح - ج للصندوق الإجتماعي )
(70)	106	36	- خزائن الفروع والمقر الإجتماعي
<b>(4.149.178)</b>	<b>7.331.133</b>	<b>3.181.955</b>	<b>المجموع</b>

#### 4-8 الأموال الذاتية

بلغ مجموع الأموال الذاتية في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **54 711 406** ديناراً مقابل **50 492 949** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفضل كالاتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
-	20.691.000	20.691.000	- رأس مال الشركة
(57.088)	3.564.330	3.507.242	<b>1-8-4</b> - الإحتياطات
-	139.510	139.510	<b>2-8-4</b> - أموال ذاتية أخرى
2.538.574	18.457.516	20.996.090	<b>3-8-4</b> - نتائج مؤجلة
<b>2.481.486</b>	<b>42.852.356</b>	<b>45.333.842</b>	<b>مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية</b>
1.736.971	7.640.593	9.377.564	- نتيجة السنة المحاسبية
<b>4.218.457</b>	<b>50.492.949</b>	<b>54.711.406</b>	<b>مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص</b>

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

#### 4-8-1 الإحتياطات

بلغ رصيد الإحتياطات في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **3 507 242** ديناراً مقابل **3 564 330** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفصّل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
-	2.069.100	2.069.100	- إحتياطات قانونية
-	160.205	160.205	- إحتياطات إستثنائية
(57.088)	1.335.025	1.277.937	- إحتياطات الصندوق الإجتماعي
<b>(57.088)</b>	<b>3.564.330</b>	<b>3.507.242</b>	<b>المجموع</b>

#### 4-8-1 إحتياطات للصندوق الإجتماعي

<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
<b>1.209.597</b>	<b>1.335.025</b>	<b>الرصيد في بداية السنة</b>
<b>588.858</b>	<b>581.698</b>	<b>موارد الفترة</b>
550.000	550.000	- مناب نتيجة السنة المحاسبية
10.421	11.235	- فوائد قروض ممنوحة لأعوان وموظفي الشركة
7.546	-	- فوائد بنكية
20.891	20.463	- مساهمات الأعوان في سندات الأكل
<b>463.430</b>	<b>638.786</b>	<b>إستعمالات الفترة</b>
294.423	286.969	- مصاريف سندات الاكل
55.434	206.966	- مصاريف الاصطياف
-	21.300	- كلفة العمرة و السفر
5.566	9.400	- اعانات على امراض مزمنة و وفايات
35.422	34.626	- هدايا اخر السنة
43.200	44.800	- هبة عيد اضحى
8.235	11.295	- حفل اختتام السنة الدراسية و منحة التقاعد
21.150	20.835	- منحة التمدرس
-	2.595	- نشاط ثقافي و رياضي
<b>1.335.025</b>	<b>1.277.937</b>	<b>رصيد الصندوق الإجتماعي في 31 ديسمبر من السنة</b>

#### 4-8-2 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>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
2.538.574	18.457.516	20.996.090
<b>2.538.574</b>	<b>18.457.516</b>	<b>20.996.090</b>

- أرباح مؤجلة

#### المجموع

و يتفصل حساب النتائج المؤجلة كما يلي:

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
478.450	7.162.143	7.640.593
2.267.034	16.190.483	18.457.517
<b>2.745.484</b>	<b>23.352.626</b>	<b>26.098.110</b>
(206.910)	(4.345.110)	(4.552.020)
-	(550.000)	(550.000)
<b>2.538.574</b>	<b>18.457.516</b>	<b>20.996.090</b>

- نتيجة السنة المحاسبية لسنة 2021

- نتائج مؤجلة إلى غاية 31 ديسمبر 2021

#### النتائج القابلة للتخصيص

- حصص أرباح للدفع (1100) مليم للسهم

- مناب الصندوق الإجتماعي

نتائج مؤجلة إلى غاية 31 ديسمبر 2022

#### 9-4 - مذكرات للمخاطر والأعباء

تمّ تخصيص مذكرات بمبلغ قيمته **3 229 972** ديناراً مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
-	58.590	58.590
(115.794)	115.794	-
309.404	2.861.978	3.171.382
(40.000)	40.000	-
(250.172)	250.172	-
<b>(96.562)</b>	<b>3.326.534</b>	<b>3.229.972</b>

حكم ابتدائي ضد الشركة في حق الإرتفاق لقطعة أرض شركة " بلديار".

تخصيص مذكرات كومات ترايبيل .

#### 1-9-4

تخصيص مذكرات لإستهلاكات حق الإرتفاق .

تخصيص مذكرات بعنوان الاداء على التكوين المهني

تخصيص مذكرات بعنوان المراجعة الجبائية

#### المجموع

1-9-4 قامت الشركة بتخصيص مذكرات لإستهلاكات عقود الإرتفاق التي إنتهت مدتها التعاقدية بقيمة **3 171 382** ديناراً،

#### 10-4 - المزدون والحسابات المتصلة بهم

بلغ رصيد المزدون والحسابات المتصلة بهم في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **1 161 553** ديناراً مقابل **897 638** ديناراً

في 31 ديسمبر 2021 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
62.527	538.795	601.322
129.490	210.147	339.637
(19.369)	120.681	101.312
91.267	28.015	119.282
<b>263.915</b>	<b>897.638</b>	<b>1.161.553</b>

- مزودون الإستغلال

- مزودون الإستغلال - فواتير غير وافدة

- مزودون أصول ثابتة - حجز بعنوان الضمان

- مزودون أصول ثابتة

#### المجموع

#### 11-4 - الخصوم الجارية الأخرى

بلغ رصيد الخصوم الجارية الأخرى في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **7 730 063** ديناراً مقابل **7 376 299** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 وهو مفصل كالتالي :

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022	
(1.323.222)	4.408.629	3.085.407	1-11-4 - حرفاء دائنون
(29.206)	566.787	537.581	- الأعوان - خدمات إجتماعية
374	738	1.112	- الأعوان - تسبقات ومعارضات
14.091	682.919	697.010	- الأعوان - أعباء للدفع
(53.762)	228.342	174.580	- الدولة الأداءات المقتطعة من المورد
(324)	3.133	2.809	- الدولة والأداء على رقم المعاملات
17.433	26.055	43.488	- الدولة الأداء على القيمة المضافة
1.163.707	1.126.844	2.290.551	- الدولة الأداء على المرباح
436.560	181.143	617.703	- المساهمة الاجتماعية للتضامن
73.658	32.077	105.735	- دائنون متنوعون
-	54	54	- حسابات إنتقالية أو حسابات مستحقة
50.635	74.633	125.268	2-11-4 - أعباء للدفع
2.439	17.053	19.492	- حصص الأسهم للتوزيع
1.381	27.892	29.273	3-11-4 - إيرادات مستحقة مسبقا
<b>353.764</b>	<b>7.376.299</b>	<b>7.730.063</b>	<b>المجموع</b>

#### 1- 11-4 حرفاء دائنون

سجل رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2022 تغيراً سلبياً قدره **1 323 222** ديناراً بالمقارنة مع نفس الرصيد في سنة 2021

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022	
(374.590)	374.590	-	- الحساب الجاري لشركة طوطال
(96.589)	439.462	342.873	- الحساب الجاري لشركة سنار أويل
(1.326.274)	3.576.548	2.250.274	- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
145.070	11.981	157.051	- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
325.757	-	325.757	- الحساب الجاري لشركة أولا انرجي
5.694	2.525	8.219	- اعادة احتساب تقسيم الشركة ستار أويل
235	-	235	- اعادة احتساب تقسيم لشركة فيفو انرجي
(1.468)	2.466	998	- اعادة احتساب تقسيم للشركة الوطنية لتوزيع البترول
(1.057)	1.057	-	- اعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
<b>(1.323.222)</b>	<b>4.408.629</b>	<b>3.085.407</b>	<b>المجموع</b>

تسجل هذه الأرصدة :

قيمة كميات المواد البترولية التي طلبها حرفاء سوتراويل 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 سوتراويل 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 نهاية اخر دورة نقل في الشهر و عند اختتام كل سنة محاسبية.

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>2-11-4 أعباء للدفع</u>
3.300	29.700	33.000	- مكافآت الحضور (مجلس الإدارة)
400	11.600	12.000	- مكافآت الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق)
4.000	22.000	26.000	- أتعاب مراقب الحسابات
4.100	1.000	5.100	- نفقات الإتصالات اللاسلكية
39.066	-	39.066	- التسبقة على الأداء على التكوين المهني
(231)	10.333	10.102	- أعباء اخرى للدفع
<b>50.635</b>	<b>74.633</b>	<b>125.268</b>	<b>المجموع</b>

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>3-11-4 إيرادات مستحقة مسبقا</u>
182	3.648	3.830	- كراء شركة اتصالات تونس
1.194	24.244	25.438	- كراء البنك التونسي الكويتي
5	-	5	- إيرادات مستحقة أخرى
<b>1.381</b>	<b>27.892</b>	<b>29.273</b>	<b>المجموع</b>

### مدكرة عدد 5 : إيضاحات حول قائمة النتائج

#### 1-5 - المداخل

بلغت مداخل شركة النقل بواسطة الأنابيب الى غاية 31 ديسمبر 2022 ما قدره **16 758 596** ديناراً مقابل **16 500 935** ديناراً في موفى ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
(190.260)	15.082.864	14.892.604	<b>1-1-5</b>	- إيرادات النقل عبر أنبوب بنزرت-رادس
(41.224)	541.428	500.204	<b>2-1-5</b>	- إيرادات النقل عبر الأنابيب الفرعية
489.145	780.216	1.269.361	<b>3-1-5</b>	- إيرادات أنبوب نقل وقود الطائرات
-	96.427	96.427	<b>4-1-5</b>	- إيرادات التخزين
<b>257.661</b>	<b>16.500.935</b>	<b>16.758.596</b>		<b>المجموع</b>

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

<u>إيرادات النقل عبر الأنبوب</u>	<u>سعر</u>	<u>الكميات المنقولة</u>	
<u>31/12/2022</u>	<u>المتر المكعب</u>	<u>31/12/2022</u>	
509.226	8,223	61.927	- الغازوال من 01 جانفي 2022 الى 31 جانفي 2022
334.380	8,473	39.464	- الغازوال من 01 فيفري 2022 الى 28 فيفري 2022
5.204.634	8,723	596.656	- الغازوال من 01 مارس 2022 الى 31 ديسمبر 2022
12.937	8,023	1.613	- بترول من 01 جانفي 2022 الى 31 جانفي 2022
7.454	8,273	901	- بترول من 01 فيفري 2022 الى 28 فيفري 2022
39.592	8,523	4.645	- بترول من 01 مارس 2022 الى 31 ديسمبر 2022

218.645	8,223	26.590	- غازوال خالي من الكبريت من 01 جانفي 2022 الى 31 جانفي 2022
233.702	8,473	27.582	- غازوال خالي من الكبريت من 01 فيفري 2022 الى 28 فيفري 2022
1.917.606	8,723	219.833	- غازوال خالي من الكبريت من 01 مارس 2022 الى 31 ديسمبر 2022
499.586	8,873	56.304	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص من 01 جانفي 2022 الى 31 جانفي 2022
487.569	9,123	53.444	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص من 01 فيفري 2022 الى 28 فيفري 2022
5.421.222	9,373	578.387	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص من 01 مارس 2022 الى 31 ديسمبر 2022
6.051	0,600	10.085	-غازوال CPC
<b>14.892.604</b>		<b>1.677.431</b>	<b>المجموع</b>

#### 2-1-5 إيرادات النقل عبر الانابيب الفرعية

إيرادات النقل عبر الأنابيب	سعر	الكميات المنقولة	
<u>31/12/2022</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2022</u>	
209.414	0,300	698.047	- الغازوال
2.148	0,300	7.159	- بترول
82.201	0,300	274.005	-غازوال خالي من الكبريت
206.441	0,300	688.135	- البنزين الرفيع الخالي من الرصاص
<b>500.204</b>		<b>1.667.346</b>	<b>المجموع</b>

#### 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>31/12/2022</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2022</u>	
1.157.813	7,770	149.010	- الكميات المنقولة من 01 جانفي إلى 30 نوفمبر 2022
111.548	8,702	12.819	- الكميات المنقولة خلال شهر ديسمبر 2022
<b>1.269.361</b>		<b>161.829</b>	

#### 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 فوترة هذه الإيرادات شهريا عليهم على حسب الكميات المنقولة للسنة الفارطة.

إيرادات التخزين	سعر	طاقة التخزين	
<u>31/12/2022</u>	المتري المكعب	<u>31/12/2022</u>	
<b>96.427</b>	2,066	46.673	- إيرادات التخزين الى غاية 31 ديسمبر 2022
<b>96.427</b>		<b>46.673</b>	

#### 2-5 - إيرادات الإستغلال الأخرى

بلغ رصيد إيرادات الإستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2022 ما قدره **3 485 741** ديناراً مقابل **1 559 299** ديناراً في موفى ديسمبر 2021 وهو مفصل كالتالي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
1.577.869	1.496.790	3.074.659	1-2-5	- أرباح صافية ناتجة عن وضعية التلتير
348.573	62.509	411.082	2-2-5	- استرجاع المدخرات
<b>1.926.442</b>	<b>1.559.299</b>	<b>3.485.741</b>		<b>المجموع</b>

#### 1- 2-5 الأرباح الصافية الناتجة عن وضعية التلتير

تمثل هذه الفوارق قيمة كميات المواد البترولية المسلمة من طرف شركة سوترا بيل 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>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
1.324.061	(4.802.995)	(3.478.934)		- الحساب الجاري الشركة الوطنية لتوزيع البترول
(527.755)	1.498.763	971.008		- الحساب الجاري لشركة طوطال
1.075.305	(758.467)	316.838		- الحساب الجاري لشركة ستار أويل
(1.014.775)	2.085.796	1.071.021		- الحساب الجاري أولا انرجي
684.566	3.473.593	4.158.159		- الحساب الجاري لشركة فيفو انرجي
(940)	3.347	2.407		- إعادة احتساب تقسيم طوطال
(2.936)	2.701	(235)		- إعادة احتساب تقسيم فيفو انرجي
1.468	(2.466)	(998)		- إعادة احتساب تقسيم الشركة الوطنية لتوزيع البترول
8.102	(1.057)	7.045		- إعادة احتساب تقسيم لشركة أولا انرجي
(5.695)	(2.524)	(8.219)		- إعادة احتساب تقسيم ستار أويل
36.468	99	36.567	1-1-2-5	- الحساب الجاري بحاويات التخزين و بالقنوات الفرعية
<b>1.577.869</b>	<b>1.496.790</b>	<b>3.074.659</b>		<b>المجموع</b>

#### 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 2022 و الذي سيقع فوتوته

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
(22.970)	(590.721)	(613.691)		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2021
63.594	613.691	677.285		- الحساب الجاري بالقنوات الفرعية في موفى سنة 2022
22.871	(112.874)	(90.003)		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2021
(27.027)	90.003	62.976		- الحساب الجاري بحاويات التخزين في موفى سنة 2022
<b>36.468</b>	<b>99</b>	<b>36.567</b>		<b>المجموع</b>

#### 2- 2-5 استرجاع المدخرات

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>		
(1.462)	6.315	4.853		استرجاع مدّخرات بعنوان تجهيزات فنية وأجهزة ومعدّات صناعية
250.172	-	250.172		استرجاع مدّخرات بعنوان المراجعة الجيائية
(3.239)	3.239	-		استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في المخزون
(1.692)	1.955	263		استرجاع مدّخرات بعنوان انخفاض في المعدات المكتبية
(1.500)	41.500	40.000		استرجاع مدّخرات بعنوان الاداء على التكوين المهني
(9.500)	9.500	-		استرجاع مدّخرات بعنوان العون المتقاعد
115.794	-	115.794		استرجاع مدّخرات كومات ترا بيل
<b>348.573</b>	<b>62.509</b>	<b>411.082</b>		<b>المجموع</b>

### 3-5 مشتريات التمونات المستهلكة

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(29.151)	36.014	6.863	- مشتريات مخزنة
16.275	3.218	19.493	- تغير المخزونات
(43.671)	772.599	728.928	- مشتريات الطاقة لضخ المحروقات
5.923	148.780	154.703	- مشتريات المحروقات
8.628	78.883	87.511	- مشتريات الكهرباء بالمقر الاجتماعي
1.186	9.986	11.172	- مشتريات الماء
10.305	28.249	38.554	- مشتريات أدوات مكتبية
9.682	2.940	12.622	- مشتريات اخرى
<b>(20.823)</b>	<b>1.080.669</b>	<b>1.059.846</b>	

### 4-5 أعباء الأعوان

بلغت أعباء الأعوان في 31 ديسمبر 2022 ما قدره **5 716 941** ديناراً مقابل **5 644 135** ديناراً في 31 ديسمبر 2021 أي بتغير ايجابي يقدر بـ **72 806** ديناراً وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(12.706)	4.211.405	4.198.699	- أجور
85.348	947.538	1.032.886	- أعباء اجتماعية CNSS
5.613	90.073	95.686	- أعباء اجتماعية CAVIS
3.029	-	3.029	- أعباء اجتماعية CNRPS
(69.754)	376.722	306.968	- التأمين الجماعي
61.276	18.397	79.673	- أعباء أعوان أخرى
<b>72.806</b>	<b>5.644.135</b>	<b>5.716.941</b>	<b>المجموع</b>

### 5-5 مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

بلغ رصيد مخصصات الإستهلاكات والمدخرات في موفى ديسمبر 2022 ما قدره **1 532 848** ديناراً مقابل **1 750 687** ديناراً في موفى ديسمبر 2021 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(67.022)	1.277.692	1.210.670	- مخصصات إستهلاكات الأصول المادية
-	309.403	309.403	- مخصصات لمدخرات إستهلاكات حق الإرتفاق و النزاعات
(40.000)	40.000	-	- مخصصات لمدخرات بعنوان الاداء على التكوين المهني
4.977	7.798	12.775	- مخصصات إستهلاكات الأصول الغير المادية
(115.794)	115.794	-	- مخصصات لمدخرات بعنوان قضية كومات ترابيل
<b>(217.839)</b>	<b>1.750.687</b>	<b>1.532.848</b>	<b>المجموع</b>

## 6-5 أعباء الاستغلال الأخرى

بلغ رصيد أعباء الاستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2022 ما قدره **1 363 361** ديناراً مقابل **1 166 682** ديناراً في موفى ديسمبر 2021 وهو مفصل كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
7.303	146.054	153.357	- أتاوات لاستغلال أصول ثابتة مادية
51.264	159.081	210.345	- صيانة وإصلاح
(9.207)	140.995	131.788	- أقساط تأمين
(39.393)	189.193	149.800	- دراسات وبحوث وخدمات خارجية متنوعة
67.233	21.574	88.807	- حلقات التكوين للاعوان
27.250	135.752	163.002	- مرتبات الوسطاء وأتعاب
(1.928)	83.845	81.917	- إشهار ونشريات وعلاقات
23.613	118.798	142.411	- نقل المواد، رحلات وتنقلات الأعوان
(3.994)	40.875	36.881	- نفقات بريدية ونفقات الإتصالات اللاسلكية
25.309	10.351	35.660	- خدمات بنكية وخدمات مماثلة
(704)	209.363	208.659	- ضرائب وأداءات ودفعات مماثلة
367	44.633	45.000	- أعباء مختلفة عادية
12.345	14.488	26.833	- أعباء أخرى مرتبطة بتغير محاسبي
37.221	(148.320)	(111.099)	- تحويلات الأعباء
<b>196.679</b>	<b>1.166.682</b>	<b>1.363.361</b>	<b>المجموع</b>

## 7-5 أعباء مالية صافية

بلغ رصيد الأعباء المالية الصافية في موفى شهر ديسمبر 2022 ما قدره ( **86 353** ) ديناراً مقابل **1 061** ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
(2.516)	(432)	(2.948)	- خسائر ناتجة عن الصرف
(1.680)	1.800	120	- أرباح ناتجة عن الصرف
(82.983)	-	(82.983)	- فوائد ناتجة عن قضية كومات ترابيل
(235)	(307)	(542)	- اعباء مالية اخرى
<b>(87.414)</b>	<b>1.061</b>	<b>(86.353)</b>	<b>المجموع</b>

## 8-5 إيرادات التوظيفات

بلغت إيرادات التوظيفات في موفى شهر ديسمبر 2022 ما قدره **4 058 765** ديناراً مقابل **3 055 271** ديناراً في موفى شهر ديسمبر 2021 وهي مفصلة كالآتي :

<u>التغيرات</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	
1.003.518	3.055.247	4.058.765	- فوائد ناتجة عن سندات الخزينة والأصول الثابتة المالية
(24)	24	-	- حصص الأرباح لأسهم شركة SNDP
<b>1.003.494</b>	<b>3.055.271</b>	<b>4.058.765</b>	<b>المجموع</b>

**1-8-5** سجلت الفوائد الناتجة عن سندات الخزينة و الأصول الثابتة المالية ارتفاعا بـ 1 003 518 ديناراً سنة 2022 مقارنة بسنة 2021

و هذا ناتج بالخصوص عن ارتفاع مجموع التوظيفات بـ 8 600 000 دينار من ناحية و ارتفاع معدل نسبة الفائدة من 9.26 % في سنة 2021 إلى 10.31 % في سنة 2022 من ناحية أخرى.

<b>التغيرات</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>9-5 الأرباح العادية الأخرى</b>	
	14.492	289.449	303.941	- مداخيل المباني غير المخصصة لأنشطة مهنية
	(4.667)	8.183	3.516	-مربح عادية مرتبطة بتعديل محاسبي
	621.252	-	621.252	- فوائض التأخير على الحرفاء
	(880)	8.946	8.066	-أرباح مختلفة أخرى
<b>المجموع</b>	<b>630.197</b>	<b>306.578</b>	<b>936.775</b>	

<b>التغيرات</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>10-5 الخسائر العادية الأخرى</b>	
	423.673	194.030	617.703	<b>1-10-5</b> - المساهمة الاجتماعية التضامنية
	(11.668)	61.124	49.456	- الخسائر العادية الأخرى
	30.901	-	30.901	<b>2-10-5</b> - الخسائر العادية الأخرى مرتبطة بتغير محاسبي
<b>المجموع</b>	<b>412.005</b>	<b>255.154</b>	<b>698.060</b>	

#### **1-10-5 المساهمة الاجتماعية التضامنية**

بلغت المساهمة الاجتماعية التضامنية لفائدة الصناديق الإجتماعية 617 703 ديناراً في موفى ديسمبر 2022 والتي وقع إحداثها بموجب الفصل عدد 53 من القانون عدد 66 لسنة 2017 المتعلق بقانون المالية لسنة 2018 و قد تم التنقيح في نسبة المساهمة الاجتماعية من 2 % إلى 4 % حسب الفصل 22 من قانون المالية لسنة 2023.

#### **2-10-5 الخسائر العادية الأخرى مرتبطة بتغير محاسبي**

<b>التغيرات</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>2-10-5 الخسائر العادية الأخرى مرتبطة بتغير محاسبي</b>	
	21.147	-	21.147	- المراجعة الجبائية
	9.754	-	9.754	- الخسائر العادية الأخرى مرتبطة بتغير محاسبي
<b>المجموع</b>	<b>21.147</b>	<b>0</b>	<b>30.901</b>	

#### **11-5 الأداء على الأرباح**

<b>التغيرات</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>11-5 الأداء على الأرباح</b>	
	167.391	(167.391)	-	- الأداءات على التوظيفات بقيمة 20 % لسنة 2020
	(657.089)	657.089	-	- الأداءات على التوظيفات بقيمة 20 % لسنة 2021
	2.009.378	3.395.526	5.404.904	- الأداءات على الأرباح
<b>المجموع</b>	<b>1.519.680</b>	<b>3.885.224</b>	<b>5.404.904</b>	

## مذكّرة عدد 6: إيضاحات حول جدول التدفّقات النقدية

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022	1-6 أصول أخرى
(2.343.073)	2.304.003	(39.070)	- تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(668.919)	333.907	(335.012)	-تعديلات الأصول المالية
(159.611)	94.888	(64.723)	- تغييرات على قروض الصندوق الاجتماعي
<b>(3.171.603)</b>	<b>2.732.798</b>	<b>(438.805)</b>	<b>المجموع</b>

التغيرات	31/12/2021	31/12/2022	2-6 مزودون وديون أخرى
253.224	10.691	263.915	- تغييرات المزودون والحسابات المتصلة بهم
(1.111.298)	1.465.062	353.764	- تغييرات الخصوم الجارية الأخرى
(37.359)	(34.540)	(71.899)	- تغييرات حسابات مزودو الأصول
<b>(895.433)</b>	<b>1.441.213</b>	<b>545.780</b>	<b>المجموع</b>

### 3-6 تخصيصات الصندوق الاجتماعي

يمثل هذا الرصيد تغييرات احتياطي الصندوق الاجتماعي و قد بلغت **607 087** ديناراً في 31 ديسمبر 2022 مقابل **424 572** ديناراً في 31 ديسمبر 2021

## مذكّرة عدد 7: إيضاحات حول الاطراف المرتبطة

### 1-7 الاطراف المرتبطة بشركة النقل بواسطة الاناس لسنة 2022 :

#### 1-1-7 - المتصرفون:

الملاحظات	الصفة	اسم و لقب المتصرفون
بداية من 15 سبتمبر 2022	ر.م.ع ممثل شركة التونسية لصناعات التكرير	العفيف مبروكي
من 15 جوان 2022 إلى 14 سبتمبر 2022	متصرف مفوض	محمد الهادي الشريف
من 29 نوفمبر 2021 إلى 29 ماي 2022	متصرف مفوض	الهادي يوسف
	ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	الهادي يوسف
	ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	عياد مبارك حلاب
	ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	حميد بن سالم
	ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	ايناس شرعبي
	ممثل عن الشركة التونسية لصناعات التكرير	فتحي بالعوايد
	ممثل عن المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية	خالد الباجي
	ممثل عن المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية	سامي الجباري
	ممثل عن الشركة الوطنية لتوزيع البترول	صالح بن صميديا
	ممثل عن مجمع إدريس مرجحبا	هشام ادريس
	ممثل عن مجمع إدريس مرجحبا	عزيزة ادريس
	ممثل عن صغار المساهمين	احمد نعيم الكشيو

## 2-7 المعاملات مع الاطراف المرتبطة:

1-2-7 قامت شركة النقل بواسطة الأنابيب بالمعاملات التالية سنة 2022

المبلغ	نوع العملية	الصفة	الاطراف
15.000	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	الشركة التونسية لصناعات التكرير
6.000	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	المؤسسة التونسية للأنشطة البترولية
3.000	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	الشركة الوطنية لتوزيع البترول
3.000	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	هشام ادريس
6.000	مكافآت الحضور (مجلس الإدارة واللجنة الدائمة للتدقيق )	متصرف	عزيزة ادريس
3.000	مكافأة الحضور (مجلس الإدارة)	متصرف	احمد نعيم الكشوش
3.000	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق )	متصرف	خالد الباجي
3.000	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق )	متصرف	ايناس شرعبي
3.000	مكافأة الحضور (اللجنة الدائمة للتدقيق )	متصرف	فتحي بالعوايد
<b>45.000</b>			<b>المجموع</b>

2-2-7 تتكون أعباء السيد العفيف مبروكي الرئيس المدير العام من أجر خام و امتيازات عينية و أعباء إجتماعية ابتداء من 15 سبتمبر 2022 كالآتي

- مبلغ 16 122 دينار كأجر خام

- مبلغ 4 637 دينار امتيازات عينية تتمثل في سيارة وظيفية لا تتجاوز قوتها البخارية 09 خيول و 500 لتر من الوقود شهريا

**المجموع 20 759 دينار خام**

كما يتمتع السيد الرئيس المدير العام بخدمات هاتفية تقدر بـ 120 دينار كل ثلاثة أشهر

- مبلغ **4 646 دينار** أعباء إجتماعية

هذا و قد اختار السيد الرئيس المدير العام الانخراط في نظام التأمين الجماعي الذي تتمتع به الشركة طبق مقتضيات الفصل الخامس من الأمر الحكومي

عدد 2217 لسنة 2015 المؤرخ في 11 ديسمبر 2015 المتعلق بتأجير رؤساء المؤسسات و الشركات ذات الاغلبية العمومية

## مذكرة عدد 8 : التعهدات المالية

المدخرات	المؤسسات المرتبطة	المسيرون	الشركاء	الغير	القيمة الجملية	نوعية التعهدات
						<b>التعهدات المقدمة</b>
				56.830	56.830	أ-الضمانات الشخصية
				119.681	119.681	ضمانات بنكية OACA ضمانات بنكية OMMP
						ضمان ديواني الكفالة
				6.263.052	6.263.052	الضمانات بعنوان المخزون
						ب-الضمان العيني الرهن العقاري الرهن
						ج- الاوراق التجارية المخصوصة وغير المستحقة
						د-الديون المعبئة علي التصدير
						هـ-لتخلي عن دين مشروط
				6.439.563	6.439.563	المجموع
						<b>التعهدات المقبولة</b>
				38.520	38.520	أ-الضمان الشخصي
				144.790	144.790	ضمانات نهائية
				500	500	ضمان وقفي الكفالة
				176.511	176.511	ضمانات البنكية
						ب-الضمان العيني الرهن العقاري الرهن
						ج- الاوراق التجارية المخصوصة وغير المستحقة
						د-الديون المعبئة علي التصدير
						هـ-لتخلي عن دين مشروط
				360.321	360.321	المجموع
						<b>التعهدات المتبادلة</b>
						قرض متحصل عليه ولم يقع قبضه
						قرض ممنوح و غير مدفوع عمليات محمولة اعتماد مستندي طلبية أصول ثابتة طلبات طويلة الاجل عقود مع الاعوان ينص على تعهدات تفوق ما هو منصوص عليه بالاتفاقيات المشتركة
						المجموع

**جدول مخصصات الإستهلاكات ومدخرات الأصول الثابتة المادية الى غاية 31 ديسمبر 2022**  
( المبالغ بالدينار )

القيمة المحاسبية الصافية		الإستهلاكات و المدخرات				القيمة الخام				
31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	تسويات	31 ديسمبر 2022	31 ديسمبر 2021	31 ديسمبر 2022	تقويت أو اصلاحات	إقتناءات	31 ديسمبر 2021	
625.640	625.640					625.640			625.640	أراضي
3.636.472	4.506.568	31.533.348	- 127.937	928.025	30.733.260	35.169.820	- 127.937	57.929	35.239.828	بنايات
825.158	792.214	4.689.542	- 4.853	182.854	4.511.541	5.514.700		210.945	5.303.755	تجهيزات فنية وأجهزة ومعدّات صناعية
25.474	37.232	1.425.874		11.758	1.414.116	1.451.348			1.451.348	معدات نقل
291.833	278.579	918.032	- 263	76.399	841.896	1.209.865		89.390	1.120.475	معدات مكتبية
44.168	52.940	404.697		11.634	393.063	448.865		2.862	446.003	تجهيزات عامة وعمليات ترتيب وتهيئة مختلفة
2.095	2.095					2.095			2.095	أوعية ووسائل لفّ قابلة للإسترجاع
<b>5.450.840</b>	<b>6.295.268</b>	<b>38.971.493</b>	<b>- 133.053</b>	<b>1.210.670</b>	<b>37.893.876</b>	<b>44.422.333</b>	<b>- 127.937</b>	<b>361.126</b>	<b>44.189.144</b>	<b>مجموع الأصول الثابتة المادية</b>
<b>164.528</b>	<b>45.601</b>	<b>2.196.823</b>			<b>2.196.823</b>	<b>2.361.351</b>		<b>118.927</b>	<b>2.242.424</b>	<b>أصول ثابتة في طور الإنشاء</b>
<b>5.615.368</b>	<b>6.340.869</b>	<b>41.168.316</b>	<b>- 133.053</b>	<b>1.210.670</b>	<b>40.090.699</b>	<b>46.783.684</b>	<b>- 127.937</b>	<b>480.053</b>	<b>46.431.568</b>	<b>المجموع</b>

## جدول تغيير الأموال الذاتية

( المبالغ بالدينار )

المجموع	النتائج المؤجلة	النتيجة المحاسبية	الصندوق الإجتماعي	الإحتياطات الخاص لإعادة التقييم	الإحتياطات الإستثنائية	الإحتياطات القانونية	رأس المال الإجتماعي	
50.492.949	18.457.516	7.640.593	1.335.025	139.510	160.205	2.069.100	20.691.000	المجموع في 31 ديسمبر 2021
0	2.538.574	(3.088.573)	550.000					توزيع نتيجة 2021
(4.552.020)		(4.552.020)						حصص الأرباح
31.698			31.698					إيرادات الصندوق الإجتماعي
(638.786)			(638.786)					إستعمالات الصندوق الإجتماعي
9.377.564		9.377.564						النتيجة في 31 ديسمبر 2022
<b>54.711.406</b>	<b>20.996.090</b>	<b>9.377.564</b>	<b>1.277.937</b>	<b>139.510</b>	<b>160.205</b>	<b>2.069.100</b>	<b>20.691.000</b>	<b>المجموع في 31 ديسمبر 2022</b>

تبلغ قيمة النتيجة الصافية بالنسبة للسهم الواحد ما قدره 2.266 ديناراً

## مثال الأرصدة الوسيطة للتصرّف لسنة 2022

( المبالغ بالدينار )

31.12.2021	31.12.2022		الأعباء		الإيرادات
				16.758.596	مداخيل وغيرها من إيرادات الإستغلال
			خروج السلع من المخزون	-	إنتاج مخزون
16.500.935	16.758.596	الإنتاج	0	16.758.596	المجموع
			26.356	16.758.596	الإنتاج
16.461.702	16.732.240	الهامش على تكلفة المواد	26.356	16.758.596	المجموع
			2.299.291	16.732.240	الهامش على تكلفة المواد
				3.485.741	إيرادات إستغلال أخرى
15.873.926	17.918.690	القيمة المضافة الخام	2.299.291	20.217.981	المجموع
			208.659	17.918.690	القيمة المضافة الخام
			5.716.941		
10.020.428	11.993.090	زائد الإستغلال الخام	5.925.600	17.918.690	المجموع
			1.532.848	11.993.090	زائد الإستغلال الخام
			698.060	936.775	الأرباح العادية الأخرى
			-86.353	4.058.765	إيرادات التوظيفات
			5.404.904	111.099	تحويلات الأعباء
7.640.593	9.377.564	نتيجة الأنشطة العادية	7.722.165	17.099.729	المجموع
				9.377.564	النتيجة الإيجابية للأنشطة العادية
					انعكاسات إيجابية للتعديلات المحاسبية
7.640.593	9.377.564	النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية	9.377.564	9.377.564	المجموع