

الموازنة بتاريخ 31 ديسمبر 2012 (بالدينار)

الأصول	إيضاحات	2012/12/31	2011/12/31	الأموال الذاتية والخصوم	إيضاحات	2012/12/31
الأصول غير الجارية				الأموال الذاتية		
الأصول الثابتة				رأس المال الإجتماعي		7 348,856
الأصول غير المادية				منح إصدار		(7 348,856)
يطرح الإستهلاكات				الإحتياطيات		0,000
	1.1.1			الأموال الذاتية الأخرى		1 331 145,790
الأصول المادية الثابتة				النتائج المؤجلة		1 224 435,184
تطرح الإستهلاكات				إنعكاسات التعديلات المحاسبية		(686 531,445)
تطرح المدخرات				مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة الفترة		(41 347,994)
	1.1.1.1			المعنية		531 386,814
الأصول المالية				نتيجة الفترة المحاسبية		4 328 196,124
تطرح المدخرات				مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص		(226 280,159)
	2.1.1					4 101 915,965
الأصول المالية الأخرى				الخصوم		148 269,846
مجموع الأصول الثابتة				الخصوم غير الجارية		4 781 572,625
مجموع الأصول غير الجارية				القروض		4 781 572,625
الأصول الجارية				المدخرات		30 267 470,887
المخزونات				مجموع الخصوم غير الجارية		(152 346,326)
تطرح المدخرات						34 209 315,547
	3.1.1			الخصوم الجارية		618 346,458
الحرفاء والحسابات المتصلة بهم				المزودون والحسابات المتصلة بهم		944 541,970
أصول جارية أخرى				الخصوم الجارية الأخرى		1 622 250,000
توضيفات وأصول مالية أخرى				المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم المالية		(135 320,000)
تطرح المدخرات				مجموع الخصوم الجارية		1 486 930,000
	3.1.1.1			مجموع الخصوم		601 105,880
السيولة أو ما يعادل السيولة				مجموع الأموال الذاتية والخصوم		33 747 511,998
مجموع الأصول الجارية						45 499 449,002
مجموع الأصول						38 063 939,653

قائمة النتائج لغاية 31 ديسمبر 2012 (بالدينار)

المبالغ فى		إيضاحات
2011/12/31	2012/12/31	
		إيرادات الإستغلال
20 014 994,289	22 205 910,000	أ1.2 - مداخيل
173 947,530	184 007,090	ب1.2 - إيرادات المساهمات
24 437,000	38 876,339	ج1.2 - إيرادات الإستغلال الأخرى
20 213 378,819	22 428 793,429	مجموع إيرادات الإستغلال
		أعباء الإستغلال
5 053 197,669	-4 094 190,986	أ2.2 - تغيير المخزونات
	9 003 014,631	ب2.2 - مشتريات الأراضي المعدة للبناء
169 239,700	440 912,910	- مصاريف مشتريات الأراضي المستهلكة
357 205,525	410 682,102	ج2.2 - مشتريات الدراسات
7 859 083,602	9 264 686,203	د2.2 - مشتريات الأشغال
962 023,596	1 167 097,223	هـ2.2 - أعباء الأعوان
79 726,119	90 174,737	و2.2 - مخصصات الإستهلاكات
170 607,826	378 881,579	ز2.2 - مخصصات المتخبرات
505 269,196	546 504,439	ن2.2 - أعباء الإستغلال الأخرى
15 156 353,233	17 207 762,838	مجموع أعباء الإستغلال
5 057 025,586	5 221 030,591	نتيجة الإستغلال
784 252,503	624 086,141	3-2 - أعباء مالية صافية
70 615,998	127 750,662	4-2 - إيرادات التوظيف
	8 698,179	- خسائر عادية أخرى
407 742,010	390 159,242	5-2 - إيرادات عادية أخرى
4 751 131,091	5 106 156,175	نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الضريبة
993 395,700	1 067 657,700	الأداءات على المرائب
3 757 735,391	4 038 498,475	نتيجة الأنشطة العادية بعد طرح الضريبة/المرائب
3 757 735,391	4 038 498,475	النتيجة الصافية للفترة
-139 705,810		إنعكاسات التعديلات المحاسبية
3 618 029,581	4 038 498,475	النتيجة الصافية للسنة المحاسبية بعد التعديلات المحاسبية

جدول التدفقات النقدية في 31 ديسمبر 2012 (بالدينار)

المبلغ إلى 2011/12/31	المبلغ إلى 2012/12/31	إيضاحات	العنوان
			التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال
24 219 456,935	23 321 347,254		المقايض المتأتية من الحرفاء
-15 706 218,998	-21 982 359,093		الدفعات لفائدة المزدوين والعملة
-806 501,547	-600 629,748		الفوائض المدفوعة
-618 928,238	-1 239 898,522		الآداءات على المرائب المدفوعة
7 087 808,152	-501 540,109		التدفقات النقدية المتأتية من الإستغلال
			التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار
-163 199,055	-124 435,176	1-3	الدفعات عن إقتناء أصول ثابتة
60 111,500	11 820,000		مقايض متأتية من إقتناء أصول ثابتة
	-518 240,830	2-3	الدفعات عن إقتناء أصول مالية
	117,740		مقايض متأتية من التقويت في أصول مالية
	700,225		مقايض متأتية من المرائب عند التقويت في أصول مالية
173 947,530	184 007,090	3-3	مقايض متأتية من حصص أرباح
70 859,975	-446 030,951		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
-841 750,000	-841 750,000		حصص أرباح وغيرها من أنواع التوزيع
387,800			مقايض متأتية من حصص أرباح الشركة
73 943,223	122 525,861		مقايض متأتية من إيرادات التوظيف
8 725,500			مقايض متأتية من شراء حصص في رأس مال الشركة
-8 061,162			الدفعات عن شراء حصص في رأس مال الشركة
7 910 000,000	9 450 000,000	4-3	مقايض متأتية من القروض
-14 825 552,000	-4 630 531,000	5-3	سداد القروض
298 250,000	23 800 000,000		مقايض متأتية من إسترجاع مبالغ موظفة
-900 000,000	-25 950 000,000		دفعات متعلقة بمبالغ موظفة
-8 284 056,639	1 950 244,861		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
-1 125 388,512	1 002 673,801		تغيير الخزينة
1 726 494,392	601 105,880		الخزينة في بداية السنة المحاسبية
601 105,880	1 603 779,681		الخزينة عند ختم السنة المحاسبية

الإيضاحات حول القوائم المالية المختومة في 31 ديسمبر 2012

I - الإطار المرجعي للمحاسبة:

ضبطت القوائم المالية بالدينار التونسي طبقا لمعايير المحاسبة المصادق عليها بالجمهورية التونسية.

II - معايير المحاسبة:

أهم المعايير التي تم اعتمادها لضبط القوائم المالية تتلخص فيما يلي:

II.1 - الأصول:

تم احتساب الأصول الثابتة لشركة السكنى بثمان الشراء وباعتبار كل الأداءات.

أما الإستهلاكات عن هذه الأصول فيتم احتسابه بصفة قارة حسب النسب المئوية المحددة

بمنشور وزير المالية المؤرخ في 16 جانفي 1990.

- المباني الإدارية : 5%
- معدات النقل : 20%
- تجهيزات عامة وتهيئة المباني : 10%
- تهيئات مختلفة : 10%
- تجهيزات المكاتب : 10%
- تجهيزات للإعلامية : 15%
- برامج للإعلامية : 33%

.../...

مع الملاحظة أنه طبقاً للمنشور المذكور أعلاه كل الأصول الثابتة التي لا تتعدى قيمة شراءها 200 ديناراً تحتسب ضمن أعباء الاستغلال.

II.2. - سندات مساهمة:

تحتسب سندات المساهمة بكلفة الشراء ويتم تقييمها آخر السنة المحاسبية مع احتساب المدخرات المتعلقة بها إن لزم الأمر، وذلك بالرجوع إلى سعر تداولها في نهاية شهر ديسمبر بالنسبة للسندات المتداولة بالبورصة والقيمة الحسابية بالنسبة لأسهم الشركات الغير مدرجة بالبورصة، مع العلم أنه في حالة ظهور فائض في قيمتها مقارنة مع كلفة الشراء لا يتم احتساب هذا الفائض.

II.3. - المخزونات:

يتم احتساب المخزونات على النحو التالي:

أ- الأراضي الصالحة للبناء أو للتهيئة:

يقع احتساب هذه الأراضي بثمن الشراء مع زيادة المصاريف والأعباء المالية المتعلقة بها.

ب- الأشغال في طور الإنجاز:

يتم تقييم هذه الأشغال المتعلقة بمشاريع البعث العقاري بثمن التكلفة في تاريخ ختم الموازنة وباعتبار الأعباء المالية التي تتحملها الشركة لإنجاز هذه المشاريع.

ج- الأشغال المنجزة:

يقع احتساب هذه المخزونات بثمن التكلفة بعد ضبطه بالرجوع إلى المحاسبة التحليلية والدراسة التحليلية لكلفة المحلات.

II.4. - مدّخرات الإصلاح والصيانة:

يتم سنوياً اعتماد مدخرات للصيانة والإصلاحات المتعلقة بالمشاريع العقارية المنجزة من طرف الشركة.

وتحدد النسبة المئوية من رقم المعاملات لهذه المدّخرات حسب خصوصيات كل مشروع،

وتتراوح بين 0,3% و 0,7%.

5.II - مدخرات لعطل الأعوان:

يتم احتساب قيمة العطل الراجعة للأعوان والغير مستهلكة في تاريخ ختم السنة المحاسبية بإعتبار الأعباء الإجتماعية القانونية، ضمن الخصوم الجارية الأخرى.

6.II - المداويل:

يحتسب رقم المعاملات بإعتماد عقود البيع الممضات من طرف المشتري وشركة "السكنى" طبقا للتراتب الجاري بها العمل.

III - إيضاحات حول مكونات القوائم المالية:

1- إيضاحات حول الموازنة

1.1- إيضاحات حول الأصول

1.1.1.أ- الأصول الغير المادية:

تبلغ القيمة الخام لهذه الأصول بتاريخ 31 ديسمبر 2012 سبعة آلاف وثلاثمائة وثمانية وأربعون دينارا وثمانمائة وستة وخمسون مليما (7.348,856د) وهي مستهلكة كليا بحيث تبلغ قيمتها الصافية صفرا. وتتمثل هذه الأصول الغير جارية في منظومات إعلامية مختلفة.

1.1.1.ب- الأصول المادية الثابتة:

تبلغ القيمة الصافية لهذه الأصول بتاريخ 31 ديسمبر 2012 خمسمائة وواحد وثلاثون ألف وثلاثمائة وستة وثمانون دينارا وثمانمائة وأربعة عشرة مليما (531.386,814د) مفصلة على النحو التالي:

المبالغ	الإستهلاكات	المدخرات	المبالغ الصافية
الأراضي	162.500,000	-	162.500,000
مباني إدارية وأرشيف	350.780,237	233.937,240	116.842,997
معدات النقل	347.902,270	118.409,868	41.347,994
تجهيزات عامة للمباني	291.816,963	254.812,022	37.004,941
تجهيزات المكاتب	83.321,004	74.723,577	8.597,427
تجهيزات للإعلامية	94.825,316	76.528,275	18.297,041
الجملة	1.331.145,790	758.410,982	531.386,814

وتمثل المدخرات على معدات النقل قيمة سيارة وظيفية تعرضت لحادث إحتراق.

2.1.1 - الأصول المالية:

2.1.1.أ - سندات المساهمة :

تبلغ قيمة هذه السندات بتاريخ 31 ديسمبر 2012 مبلغ أربعة ملايين ومائة وواحد ألف وتسعمائة وخمسة عشرة ديناراً وتسعمائة وخمسة وستون مليماً (4.101.915,965 د) بعد تخصيص مدخرات بقيمة مائتان وستة وعشرون ألف ومائتان وثمانون ديناراً ومائة وتسعة وخمسون مليماً (226.280,159د)، مفصلة على النحو التالي:

المدّخرات إلى غاية 2011/12/31	المدّخرات المحدثة لسنة 2012	جملة المدّخرات
207.087,989	19.192,170	226.280,159

2.1.1.ب - الأصول المالية الأخرى :

تتكون هذه الأصول من:

144.339,846	- قروض للأعوان متوسطة المدى
3.410,000	- تسبقة للأعوان
520,000	- ودائع وكفالات مدفوعة
148.269,846	الجملة

3.1.1 - الأصول الجارية:

3.1.1.أ - المخزونات:

تتكون مخزونات الشركة بتاريخ 31 ديسمبر 2012 من العناصر التالية:

13.166.594,715	- الأراضي الصالحة للبناء
16.725.721,509	- الأشغال في طور الإنجاز
4.469.345,649	- الأشغال المنجزة
34.361.661,873	الجملة
152.346,326	- مدّخرات على مخزون المشاريع المنجزة
34.209.315,547	

3.1.1.ب- الحرفاء والحسابات المتصلة بهم:

يشتمل هذا العنصر على الحسابات التالية:

803.558,218	- الحرفاء
165.957,374	- حرفاء - محفظة الكمبيالات للقبض
969.515,592	الجملة

3.1.1.ج- أصول جارية أخرى:

تتكون هذه الأصول من العناصر التالية:

157.746,458	- مقاولون - تسبقات وأقساط مدفوعة على الطلبات
10.645,524	- مزودون - تسبقات وأقساط مدفوعة على الطلبات
50.574,425	- قروض للأعوان قصيرة المدى
76.361,849	- مدينون آخرون في نطاق المشاريع المشتركة
126.507,301	- مدينون مختلفون
421.835,557	الجملة

3.1.1.د- توظيفات وخصوم مالية أخرى:

تشتمل هذه التوظيفات على:

1.500.000,000	- إيداعات لدى البنك الوطني الفلاحي * (Bons du Trésor)
2.248.250,000	- إيداعات خاصة للتصرف فيها لفائدة الغير
24.000,000	- إيداعات لدى البنك الوطني الفلاحي - رؤوس أموال * (Fonds confiance + Progrès)
3.772.250,000	الجملة
258.820,000	- مدّخرات عن مخاطر قروض Sip-Sicar
3.513.430,000	

3.1.1.هـ- السيولة وما يعادل السيولة:

يتكون هذا العنوان من العناصر التالية:

1.063.313,821	- حسابان جاريان بالبنك الوطني الفلاحي
538.121,384	- صكوك للقبض
47,445	- حساب جاري بينك الإسكان
2.297,031	- خزينة
1.603.779,681	الجملة

مع الإشارة أن الحسابات البنكية تتمّ مقارنتها شهرياً، كما وقع جرد المبالغ المودعة بالخرينة في تاريخ غلق الحسابات.

2.1 - إيضاحات حول الأموال الذاتية والخصوم:

1.2.1 - الأموال الذاتية:

1.2.1.أ - الإحتياطيات:

يشتمل هذا العنوان على العناصر التالية:

300.625,000	- احتياطيات قانونية
12.189.252,014	- احتياطيات خارقة للعادة
743.865,702	- احتياطيات للصندوق الاجتماعي
13.233.742,716	الجملة

1.2.1.ب - الأموال الذاتية الأخرى:

تبلغ جملة هذا العنوان مليون وخمسمائة وتسعة وثمانون ألف وتسعمائة وخمسة عشرة

دينارا ومائة وتسعة وسبعون مليما (1.589.915,179د) مفصلة كالاتي :

1.550.000,000	- إعادة إستثمار معفاة من الجباية
39.915,179	- مدّخرات أخرى
1.589.915,179	الجملة

2.2.1 - الخصوم:

2.2.1.أ - القروض:

يشمل هذا العنوان العناصر التالية:

- قروض بنكية متوسطة المدى

8.690.000,000 * أصل

894.170,712 * فوائض

- 894.170,712 * فوائض عن الفترات اللاحقة

600.319,193 - ودائع الحرفاء بعنوان التقسيم والتسجيل ومصاريف النقابة الوقتية للمساكن

9.290.319,193 **الجملة**

2.2.1.ب- المدّخرات:

تبلغ جملة المدّخرات بتاريخ 31 ديسمبر 2012 مبلغ خمسمائة وخمسة آلاف وخمسمائة واثنان وثمانون ديناراً وثمانمائة وتسعة وستون مليماً (505.582,869د) وهي مدّخرات لإصلاح المشاريع المنجزة ومدّخرات للمنح التي سيقع صرفها عند تمتع كل عون من أعوان الشركة بحقه في التقاعد.

2.2.1.ج- المزودون والحسابات المتصلة بهم:

يشمل هذا العنوان العناصر التالية:

451.720,511	- مقاولون
362.869,260	- مزودون
1.742.276,974	- مقاولون - حجز بعنوان الضمان
46.559,666	- مزودون - حجز بعنوان الضمان
63.272,507	- المزودون (فاتورات لم تصل)
2.666.698,918	الجملة

2.2.1.د- الخصوم الجارية الأخرى:

يشمل هذا العنوان العناصر التالية:

13.556,889	- الدولة أعباء للدفع
183.370,083	- الأعوان - أعباء للدفع
25.368,998	- الدولة والأداءات المقطوعة من المورد
80.932,499	- الأداءات على الدخل المقطوعة من المورد
- 876.185,458	- الدولة دفعوعات إحتياطية
- 19.604,917	- الدولة خصم من المورد
1.067.657,700	- الدولة ضريبة على الأرباح
38.894,590	- الأداءات على القيمة المضافة للدفع
81.250,000	- شركاء منح الحضور للدفع
538,450	- شركاء - حصص الأرباح للدفع
97.266,409	- الصندوق الوطني للضمان الإجتماعي
34.636,655	- التقاعد التكميلي
5.971,906	- التأمين الجماعي
39.812,179	- الصناديق الاجتماعية - أعباء للدفع
1.284,889	- إيرادات مسجلة مسبقاً
3.249,027	- التأمين الجماعي للتقاعد
3.101.016,850	- حرقاء تسبقات على الشراء
108.750,314	- دائنون آخرون
40.513,747	- حسابات للتسوية
4.028.280,810	الجملة

2- إيضاحات حول قائمة النتائج

1.2- إيرادات الإستغلال:

1.2.أ- مداخيل:

سجّلت شركة السكنى خلال السنة المحاسبية 2012 رقم معاملات بلغ إثنان عشرون مليون ومائتان وخمسة ألف وتسعمائة وعشرة ديناراً (22.205.910,000د) وهذا المبلغ متأتّي كلياً من بيع مساكن ومحلات تجارية ومكاتب ومستودعات وأراضي صالحة للبناء بالمشاريع العقارية التي تمّ بعثها والإنتهاء من أشغال إنجازها.

1.2.ب- إيرادات المساهمات:

بلغت إيرادات المساهمات في السنة المحاسبية 2012 مبلغ مائة وأربعة وثمانون ألف وسبعة ديناراً وتسعون مليماً (184.007,090د).

الشركة	المداخيل
B.N.A.	69.642,000
SICAV-BNA	91,080
SICAV-BDET (Avenir STB)	143,990
SICAV Placement Obligataire	1.164,300
SICAR-INVEST	7.600,000
BNA-CAPITAUX	410,000
SOGEST	5,000
ZIED Sarl	78.428,770
Immobilière des Œillets	20.000,500
TUNISRE	6.521,450
المجموع	184.007,090

1.2.ج- إيرادات الإستغلال الأخرى:

وهي تشمل المبالغ التي سجّلت على حساب شركة "عقارية القرنفل" حسب الإتفاقية المبرمة معها، وكذلك الدعم المتحصّل عليه بعنوان المشاركة في معارض بالخارج، وقد بلغت قيمتها الجمالية سنة 2012 ثمانية وثلاثون ألف وثمانمائة وستة وسبعون ديناراً وثلاثمائة وتسعة وثلاثون مليماً (38.876,339د).

2.2. - أعباء الإستغلال:

وهي تشتمل على العناصر التالية:

2.2.أ- تغيير مخزونات المنتوجات التامة الصنع والمنتوجات في طور الصنع:

يتكون هذا العنوان من العناصر التالية:

- تغيير مخزونات الأراضي الصالحة للبناء - 9.871.150,237

- تغيير مخزونات المنتوجات في طور الصنع 5.134.039,870

- تغيير مخزونات المنتوجات التامة الصنع 642.919,381

الفارق الصافي - 4.094.190,986

2.2.ب- مشتريات الأراضي المعدة للبناء:

بلغت قيمة المشتريات من الأراضي خلال سنة 2012 تسعة ملايين وثلاثة آلاف وأربعة

عشرة ديناراً وستمئة وواحد وثلاثون مليماً (9.003.014,631د)، مفصلة كما يلي:

عدد رتبي	المقسم	المكان	القيمة بالدينار
1	EHC-1	بومهل	1.221.666,131
2	HC-4	بومهل	889.720,000
3	HC-5	بومهل	959.133,500
4	HC-28	المروج 6	621.000,000
5	الرسم العقاري 31327 أريانة	سكرة	5.346.390,000
6	EHC-61	عين زغوان	- 32.882,000
7	EHC-29	عين زغوان	- 2.013,000
الجملة			9.003.014,631

2.2.ج- مشتريات الدراسات:

بلغت قيمة الدراسات الهندسية والمعمارية ومتابعة إنجاز مشاريع البعث العقاري خلال السنة المحاسبية 2012 مبلغ أربعمئة وعشرة ألف وستمئة واثنان وثمانون ديناراً ومائة وإثنان مليماً (410.682,102د)، مفصلة كما يلي:

المبلغ	المشروع
14.528,743	مقسم EHC-19 المروج 5
7.264,844	مقسم EHC-20 المروج 5
5.669,588	مقسم EHC-21 المروج 5
27.026,286	مقسم EHC-22 المروج 5
16.549,675	مقسم EHC-23 المروج 5
9.521,736	مقسم EHC-42 المروج 5
10.376,597	مقسم EHC-43 المروج 5
61.436,933	مقسم EHC-61 عين زغوان
72.456,070	مقسم EHC-29 عين زغوان
73.955,732	مقسم EHSC6-7 العوينة
10.929,281	"البستان 3" سكرة
55.912,149	مقسم C-7 رأس الطابية
19.483,226	مقسم (الرسم العقاري عدد 52885 القيروان) القيروان
25.010,842	مقسم EHC-48 المروج 5
560,400	مقسم (الرسم العقاري عدد 31327 أريانة) سكرة
410.682,102	الجملة

2.2.د- مشتريات الأشغال:

بلغت قيمة الأشغال المتعلقة بالبعث العقاري خلال السنة المحاسبية 2012 مبلغ تسعة ملايين ومائتان وأربعة وستون ألف وستمئة وستة وثمانون ديناراً ومائتان وثلاثة مليماً (9.264.686,203د).

المبلغ	المشروع
4.764,617	مقسم EHC-19 المروج 5
1.440,555	مقسام CUD48-50 النصر 2
2.518,580	مقسم HC-11 المركز العمراني الشمالي
415.732,544	مقسم EHC-61 عين زغوان
3.290.797,066	مقسم EHC-29 عين زغوان
77.690,111	مقسم EHC-43 المروج 5
400.097,820	مقسم EHC-20 المروج 5
302.448,516	مقسم EHC-21 المروج 5
560.192,268	مقسم EHC-23 المروج 5
504.592,341	مقسم EHC-22 المروج 5
60.119,541	مقسم EHC-42 المروج 5
- 2.245,519	مقسم EHC-44 المروج 5
348.419,681	مقسم EHC-48 المروج 5
657.434,719	"البستان 3" سكرة
1.413.293,544	مقسام EHSC6-7 العوينة
205.519,673	مقسم (الرسم العقاري عدد 52885 القيروان) القيروان
998.339,487	مقسم C-7 رأس الطابية
6.582,500	مقسم (الرسم العقاري عدد 60250 تونس) المحمدية
9.328,000	مقسم (الرسم العقاري عدد 31327 أريانة) سكرة
3.060,159	مقسم HSC57/58 المروج 5
4.560,000	مقسم HSC-27 النصر 2
9.264.686,203	الجملة

2.2.هـ - أعباء الأعوان:

بلغت قيمة أعباء الأعوان لسنة 2012 مليون ومائة وسبعة وستون ألف وسبعة وتسعون دينارا ومائتان وثلاثة وعشرون مليما (1.167.097,223د)، وهي تشمل :

934.266,618 - رواتب وملحقات الرواتب

232.830,605 - أعباء اجتماعية قانونية

1.167.097,223 الجملة

2.2.و- مخصّصات الإستهلاكات:

بلغت هذه المخصّصات خلال السنة المحاسبية 2012 مبلغ تسعون ألف ومائة وأربعة وسبعون دينارا وسبعمائة وسبعة وثلاثون مليما (90.174,737د)، وتم تكوينها بعنوان إستهلاك الأصول المادية الثابتة.

2.2.ز- مخصّصات المدخرات:

بلغت هذه المخصّصات خلال السنة المحاسبية 2012 مبلغ ثلاثمائة وثمانية وسبعون ألف وثمانمائة وواحد وثمانون دينارا وخمسمائة وتسعة وسبعون مليما (378.881,579د).

161.504,717 - مخصّصات المدّخرات لتعهد المشاريع العقارية

123.500,000 - مخصّصات المدّخرات عن الأموال المودوعة

33.336,698 - مخصّصات المدّخرات عن المخزون

19.192,170 - مخصّصات المدّخرات عن المساهمات

41.347,994 - مخصّصات المدّخرات للأصول المادية الثابتة

378.881,579 الجملة

2.2.ن- أعباء الإستغلال الأخرى:

بلغت هذه الأعباء مبلغ خمسمائة وستة وأربعون ألف وخمسمائة وأربعة ديناراً وأربعمئة وتسعة وثلاثون مليماً (546.504,439د) بعنوان السنة المحاسبية 2012 وهي مفصلة كما يلي :

44.355,676	- مشتريات غير مخزونة من المواد واللوازم
58.908,518	- خدمات خارجية
81.241,661	- خدمات خارجية أخرى
95.022,975	- ضرائب وأداءات ودفوعات مشابهة
97.500,000	- منحة حضور أعضاء مجلس الإدارة
23.273,352	- نفقات بريدية وللاتصالات
54.410,434	- إشهار وعلاقات عامة
49.194,637	- تنقلات ومهمات وحفلات إستقبال
42.594,186	- نقل إداري
546.504,439	الجملة

3.2- أعباء مالية صافية:

تشمل هذه الأعباء ما يلي:

625.706,739	- أعباء مالية متعلقة بمشاريع عقارية في طور الإنجاز
12.485,830	- أعباء مالية بنكية عادية
- 14.106,428	- إيرادات مالية (بدون احتساب إيرادات التوظيف)
624.086,141	الجملة

4.2- إيرادات التوظيف:

بلغت إيرادات التوظيف خلال السنة المحاسبية 2012 قيمة مائة وسبعة وعشرون ألف وسبعمئة وخمسون ديناراً وستمئة واثنان وستون مليماً (127.750,662د) :

44.777,780	- إيرادات متأتية من صندوق التوظيف Sip-Sicar « Fonds gérés »
507,240	- إيرادات متأتية من البنك الوطني الفلاحي- رؤوس أموال (Fonds confiance+progrés)
82.465,642	- إيرادات متأتية من (Bons du Trésor)
127.750,662	الجملة

5.2. - إيرادات عادية أخرى:

تشتمل هذه الإيرادات على:

108.664,600	- إلغاء مخصصات لتعهد المشاريع العقارية
51.873,569	- إلغاء مدخرات عن المخزونات القديمة البناء
700,225	- مرابيح إثر التفويت في أسهم
56.469,152	- إلغاء فاتورات
7.550,000	- بيع ملفات عروض أشغال
138.955,085	- أرباح متأتية من مسك ملفات الحرفاء واستخراج الرسوم
619,428	- أرباح متأتية من الكراءات
11.820,000	- أرباح متأتية من بيع سيارات مستعملة
13.507,183	- أرباح أخرى
390.159,242	الجملة

3- إيضاحات حول جدول التدفقات النقدية:

1.3. - الدفوعات عن إقتناء أصول ثابتة:

بلغت قيمة هذه الدفوعات مائة وأربعة وعشرون ألف وأربعمئة وخمسة وثلاثون ديناراً ومائة وستة وسبعون مليماً (124.435,176د) مفصلة كما يلي:

5.762,000	- دفوعات لشراء تجهيزات للإعلامية
1.883,295	- دفوعات لشراء تجهيزات للمكاتب
92.680,000	- دفوعات لشراء معدات للنقل
24.109,881	- دفوعات لشراء تجهيزات عامة للمباني
124.435,176	الجملة

2.3. - المقايض المتأتية من بيع أصول ثابتة:

11.820,000	- مقايض بيع معدات للنقل
11.820,000	الجملة

3.3. - المقايض المتأتية من حصص الأرباح:

بلغت قيمة المقايض المتأتية من حصص الأرباح خلال سنة 2012 مبلغ مائة وأربعة وثمانون ألف وسبعة دینارا وتسعون مليما (184.007,090د) وهي متأتية من مرابيح الشركات التالية:

78.428,770	- شركة "زياد"
69.642,000	- البنك الوطني الفلاحي
20.000,500	- عقارية القرنفل
6.521,450	- Tunis-Ré
1.164,300	- SICAV - Obligataire
7.600,000	- SICAR - Invest
650,070	- شركات أخرى
184.007,090	الجملة

4.3. - مقايض متأتية من القروض:

بلغت جملة المقايض المتأتية من القروض تسعة ملايين وأربعمئة وخمسون ألف دينار (9.450.000,000د) وهي قروض تحصلت عليها الشركة لتمويل إنجاز مشاريع خلال سنة 2012، مفصلة كالتالي:

عدد رتبي	المشروع	قسط القرض (د)
1	مقسم EHC20 بالمـروج 5	450.000
2	مقسم EHC21 بالمـروج 5	150.000
3	مقسم EHC22 بالمـروج 5	150.000
4	مقسم EHC23 بالمـروج 5	600.000
5	مقسم EHC29 بعين زغوان	1.000.000
6	مقسم HC4 بيومهل	800.000
7	مقسم HC5 بيومهل	800.000
8	مقسم EHC1 بيومهل	900.000
9	الرسم العقاري 31327 أريانة بسكرة	4.600.000
	الجملة	9.450.000

5.3. - سداد القروض:

قامت الشركة خلال سنة 2012 بسداد مبلغ أربعة ملايين وستمائة وثلاثون ألف وخمسمائة وواحد وثلاثون ديناراً (4.630.531,000د) من القروض التي تحصلت عليها لشراء أراضي وبناء مشاريع، مفصلة على النحو التالي:

عدد رتبي	المشروع	مبلغ القرض المسدد (د)
1	مقسم EHC29 بعين زغوان	780.531
2	مقسم EHC19 بالمروج 5	470.000
3	مقسم EHC45 بالمروج 5	420.000
4	مقسم EHC46 بالمروج 5	365.000
5	مقسم EHC27 بالمروج 5	360.000
6	مقسم EHC28 بالمروج 5	385.000
7	مقسم EHC22 بالمروج 5	700.000
8	مقسم EHC23 بالمروج 5	1.150.000
	الجملة	4.630.531

4- التعهدات خارج الموازنة:

بلغت قيمة فوائد الفترات اللاحقة للقروض قصيرة المدى ومتوسطة المدى الخاصة ببناء المشاريع العقارية وشراء الأراضي بتاريخ 2012/12/31، مبلغ مليون وخمسمائة وثلاثة آلاف وسبعمائة واثنان وستون ديناراً وأربعمائة وثلاثة وثمانون مليماً (1.503.762,483د).

كما قامت الشركة بإمضاء عقود رهون عقارية لفائدة البنك الوطني الفلاحي بما قدره ثلاثة عشرة مليون وثلاثمائة ألف ديناراً (13.300.000,000د) وتحصلت الشركة على ضمانات بنكية من المقاولين بلغ مجموعها في 2012/12/31 مليون ومائة وثلاثة وعشرون ألف وثمانية ديناراً وستمائة وستة وأربعون مليماً (1.123.008,646د).

