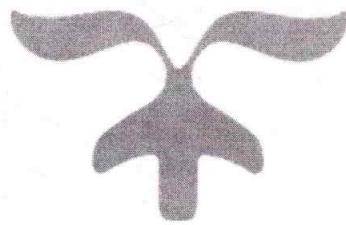




لجمهورية التونسية
وزارة المالية
وكالة الكحول

تقرير النشاط السنوي لسنة 2016



إرشادات حول وكالة الكحول

السيد رضا بن احمد	الرئيس المدير العام
25 ديسمبر 1974	تاريخ الإحداث
المنطقة الصناعية رادس	المقر الاجتماعي
إنتاج وترويج الكحول	النشاط
1 451536 ديناراً	رأس مال (Fonds de dotation)
36000 هكتولتر	طاقة الإنتاج
99	عدد الإطارات والأعوان الحالي
79 457 201 - 79 457 155	الهاتف
79 457 184	الفاكس

أعضاء مجلس الإدارة

الصفة	المتصرفون
الرئيس المدير العام	السيد رضا بن أحمد
ممثل رئاسة الحكومة	السيد صالح الجويني
ممثل وزارة المالية	السيد الطاهر الالافي
ممثل وزارة المالية	السيد هشام السماعلي
ممثل وزارة المالية	السيد محمد المعز غفوس
ممثل وزارة الصناعة والتجارة	السيد ماهر العث
ممثل وزارة الفلاحة والموارد المائية والصيد البحري	السيد معز السليتي
ممثل المجمع المهني المشترك للغلال	السيد محمد علي الجنوبي
ممثل وزارة الاستثمار والتعاون الدولي	السيد محمد الهاني القديري
مراقب الدولة	السيدة وداد العكروتي

تقرير النشاط السنوي

- 2016 -

الفهرس

الصفحة	البيانات
5	معطيات حول نشاط الوكالة
7	تمهيد
	* النشاط الصناعي:
8	- إنتاج الكحول
8	- مؤشرات حول استغلال وحدة الإنتاج
9	- تكاليف الإنتاج
	* النشاط التجاري:
10	- مشتريات الكحول
10	- مبيعات الكحول
	* النشاط المالي:
13	- الوضعية المالية موفى سنة 2016
13	- النشاط المالي خلال سنة 2016
13	- توظيف السيولة
14	- نتائج الوكالة خلال سنة 2016
14	- تحليل الوضعية المالية
15	- عائدات ميزانية الدولة
15	- ترشيد استهلاك الطاقة
الملاحق	
18	ملحق ع1د : ضبط وتحليل نتائج سنة 2016
20	ملحق ع2د : ضبط وتحليل نتائج سنة 2015
22	ملحق ع3د : ضبط وتحليل نتائج سنة 2014

تقرير النشاط السنوي

-2016-

معطيات حول نشاط المؤسسة

تقييم:

تم إحداث وكالة الكحول بمقتضى القانون عدد 101 لسنة 1974 المؤرخ في 25 ديسمبر 1974، وتصنف كمؤسسة عمومية ذات صبغة صناعية وتجارية تتمتع بالشخصية المعنوية والاستقلالية المالية، ولها صفة التاجر في معاملاتها مع الغير، وتخضع وكالة الكحول طبقا للفصل 43 من القانون الآنف الذكر للتراتب التجاري ما لم تتخالف ومقتضيات قانون الإحداث، وهي خاضعة لإشراف وزارة المالية.

ويسهر على إدارة وتسيير الوكالة طبقا للأمر عدد 68 لسنة 1988 المؤرخ في 18 جانفي 1988، المتعلق بالنظام المالي والإداري للوكالة، مجلس إدارة ورئيس مدير عام. ينص الفصل 16 من الأمر المذكور على تعيين مراقب دولة طبقا لمقتضيات القانون عدد 72 لسنة 1985 المؤرخ في 20 جويلية 1985. توظف الوكالة حاليا 99 عونا.

تخضع وكالة الكحول بناء على تصنيفها كمؤسسة عمومية ذات الصبغة الغير إدارية والتي تعتبر منشأة (الأمر عدد 2265 لسنة 2004 المؤرخ في 27 سبتمبر 2007) إلى مقتضيات الأمر عدد 2197 لسنة 2002 المؤرخ في 7 أكتوبر 2002.

وتنحصر مهام الوكالة عملا بمقتضيات الأمر المؤرخ في 20 نوفمبر 1927 كما تم تنقيحه وإتمامه بالأمر عدد 1368 لسنة 1997 المؤرخ في 24 جويلية 1997 في ترويج الكحول لفائدة الدولة.

تتولى الوكالة تلبية حاجيات السوق من الكحول المختلفة الأنواع (كحول مطلقة، كحول طيبة الطعم، وكحول رديئة الطعم) والتي يتم استعمالها في الميادين التالية:

- ♦ العطور ومواد التجميل،
- ♦ القطاع الصيدلاني والطبي،
- ♦ صناعات مختلفة من بينها الطباعة،
- ♦ المشروبات الكحولية،
- ♦ صناعة الخل،
- ♦ الاستعمال المنزلي.

ويقتصر النشاط الصناعي لوكالة الكحول منذ سنة 2001 على تحويل الكحول الخام المستوردة إلى كحول تامة الصنع حيث تخلت منذ ذلك التاريخ عن استخراج الكحول من عسل الشمندر بسبب نفاذ هذه المادة، وعن تقطير رواسب الخمور نظرا لتحفظ وزارة البيئة على مواصلة هذا النشاط الصناعي باعتبار ما يسببه من تلوث للمحيط ومساس بالبيئة المجاورة.

وكلمة: الأحرار

- تمهيد -

واصلت وكالة الكحول خلال سنة 2016 تطبيق البرامج والأهداف المسطرة على مستوى الاستغلال والاستثمار.

1- الإنتاج:

عرفت وحدة الإنتاج بجبل الجلود توقفا عن الإنتاج خلال سنة 2016 نظرا للتعرض إلى صعوبات في تحويل الكحول الخام المستوردة، في حين تم استغلال سنة 2015 الوحدة بنسبة 42%. وللإشارة فإن هذه النسبة تختلف حسب أهمية المخزونات في بداية السنة وبرامج توريد الكحول الخام.

2- مبيعات الكحول:

سجلت مبيعات الكحول خلال سنة 2016 زيادة في القيمة بنسبة 50% مقارنة بسنة 2015، وتعود هذه الزيادة أساسا إلى الزيادة في أسعار الكحول طيبة الطعم المخصصة للمشروبات الكحولية بداية من 28 جويلية 2016 وزيادة أخرى بنسبة 10% شملت بقية أنواع الكحول الأخرى (ما عدى المخصصة للمشروبات الكحولية) خلال شهر نوفمبر 2016. أما بالنسبة لكمية الكحول المباعة فقد عرفت ارتفاعا بنسبة 11,6% مقارنة بسنة 2015 وبنسبة 5,8% مقارنة بسنة 2014.

3- مشتريات الكحول:

قصد تلبية طلبات السوق من الكحول والتي بلغت سنة 2016 ما قدره 43 000 هل، تولت الوكالة سنة 2016 توريد 31 300 هل من الكحول (كحول طيبة الطعم و كحول خام) بقيمة 4 588 680 ديناراً، مقابل توريد 46 445 هل بقيمة 6 275 980 ديناراً سنة 2015 (كحول تامة الصنع و كحول خام).

4- التوازن المالي:

سجلت النتيجة المحاسبية للوكالة خلال سنة 2016 خسارة بـ 707 026 ديناراً مقابل نتيجة إيجابية بـ 260 958 ديناراً سنة 2015، ويعود هذا التراجع على مستوى النتيجة إلى تكوين مدخرات بعنوان المخاطر بقيمة 3 205 827 ديناراً إثر قرار المحكمة الإدارية بتوقيف القرار الصادر عن وزير المالية بتاريخ 2016/07/28 والقاضي بالترفيح في سعر بيع الكحول طيبة الطعم لفائدة منتجي المشروبات الكحولية من 247,500 د إلى 2100 د للهكتولتر الواحد.

نشاط الوكالة خلال سنة 2016

I. النشاط الصناعي:

إنتاج الكحول:

اقتصرت النشاط الصناعي لوكالة الكحول خلال السنوات الأخيرة على توريد الكحول الخام وتحويلها إلى كحول طيبة الطعم وكحول رديئة الطعم. وقد شهدت مقطرة جبل الجلود توقفا تاما عن الإنتاج خلال كامل سنة 2016 نتيجة صعوبة تحويل الكحول الخام الموردة.

II. النشاط التجاري

1- مشتريات الكحول

قصد تلبية طلبات السوق من الكحول والتي بلغت سنة 2016 ما قدره 43 000 هل، تولت الوكالة سنة 2016 توريد 31 300 هل من الكحول بقيمة 4 588 680 ديناراً، مقابل توريد 46 445 هل بقيمة 6 275 979 ديناراً سنة 2015 (كحول تامة الصنع و كحول خام) :

2016				2015				نوعية الكحول المستوردة
القيمة (دينارا)	السعر الفردي (دينارا)	السعر الفردي (أورو/ دولار)	الكمية (الهكل)	القيمة (دينارا)	السعر الفردي (دينارا)	السعر الفردي (أورو/ دولار)	الكمية (الهكل)	
2 558 157	164,195	67,20€	15 580	2 400 536	134,432	60,00€	17 857	- طيبة الطعم
-	-	-	-	1 155 791	162,232	81,60\$	7 124	- مطلقة
2 030 522	129,169	59,00€	15 720	2 719 653	126,709	56,20€	21 464	- خام
4 588 679			31 300	6 275 980		-	46 445	المجموع العام

سجلت أسعار اقتناء الكحول طيبة الطعم مقارنة بسنة 2015 ارتفاعا ملحوظا من 134,432 دينار/الهكل إلى 164,195 دينار/الهكل سنة 2016.

2- مبيعات الكحول:

❖ أسعار البيع إلى غاية 22 نوفمبر 2016:

* كحول طيبة الطعم:

- 247,500 د (تم تحيين أسعار الكحول المسلمة لمصنعي المشروبات الكحول فقط في 28 جويلية 2016 لتصبح 2100 د

- 206,500 د بالنسبة للكحول طيبة الطعم المصدرة

* كحول مطلقة: 270,000 دينار

* كحول رديئة الطعم: 128,300 د

❖ أسعار البيع المعتمدة بداية من 23 نوفمبر 2016 (قرار من وزيرة المالية مؤرخ في 14 نوفمبر 2016

والمتعلق بتسعير بيع الكحول):

* كحول طيبة الطعم:

- مسلمة لمصنعي المشروبات الكحولية: 2100 د بداية من 28 جويلية 2016

- مسلمة للغير: 272,500 د

* كحول مطلقة: 297,000 د

* كحول رديئة الطعم: 141,130 د

* كحول مصدرة: 227,150 د

تطور مبيعات الكحول: سجلت مبيعات الكحول خلال سنة 2016 زيادة بنسبة 50% مقارنة بسنة 2015، وتعود

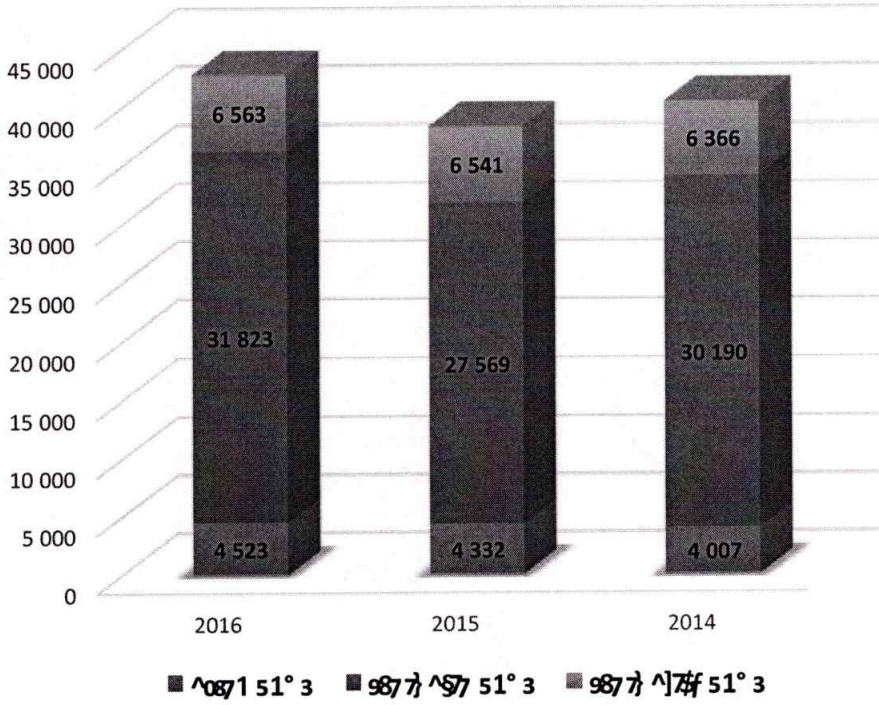
هذه الزيادة أساسا إلى الزيادة في أسعار الكحول طيبة الطعم المخصصة للمشروبات الكحولية بداية من 28 جويلية 2016 وزيادة أخرى بنسبة 10% شملت بقية أنواع الكحول الأخرى (ما عدى المخصصة للمشروبات الكحولية) خلال شهر نوفمبر 2016.

فارق القيمة (2015/2016)	2016		2015		2014		نوعية الكحول
	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	
الكحول المطلقة:							
	145 120	532	166 158	615	158 164	589	- صناعة العطورات
	1 054 980	3 865	957 593	3 547	863 947	3 215	- صناعات مختلفة
	34 830	126	45 900	170	54 463	203	- صناعة المواد الصيدلانية
65 279+	1 234 930	4 523	1 169 651	4 332	1 076 574	4 007	الجملة (I)
الكحول طيبة الطعم:							
	5 081 236	20 355	4 393 376	17 794	2 732 461	11 157	- صناعة العطورات
	867 614	3 462	1 028 011	4 154	2 669 632	10 839	- صناعة المواد الصيدلانية
	-	-	4 950	20	12 105	50	- صناعة الخل
	4 832 470	6 602	956 503	3 865	1 608 826	6 518	- صناعة المشروبات الكحولية
	346 632	1 405	427 382	1 736	397 514	1 626	- صناعات مختلفة
4 317 730+	11 127 952	31 824	6 810 222	27 569	7 420 538	30 190	الجملة (II)

الكحول رديئة الطعم :

13 555+	852 791	6 563	839 236	6 541	811 630	6 366	(DENATURATEURS III)
4 396 564+	13 215 673	42 910	8 819 109	38 442	9 308 742	40 563	جملة مبيعات الكحول (III+II+I)
بيوعات أخرى :							
122+	35 734	230	35 612	229	34 659	223	- مواد تعطيل
4 396 686+	13 251 407	43 140	8 854 721	38 671	9 343 401	40 786	المجموع العام

رسم بياني يبرز تطور المبيعات (2016-2015-2014)



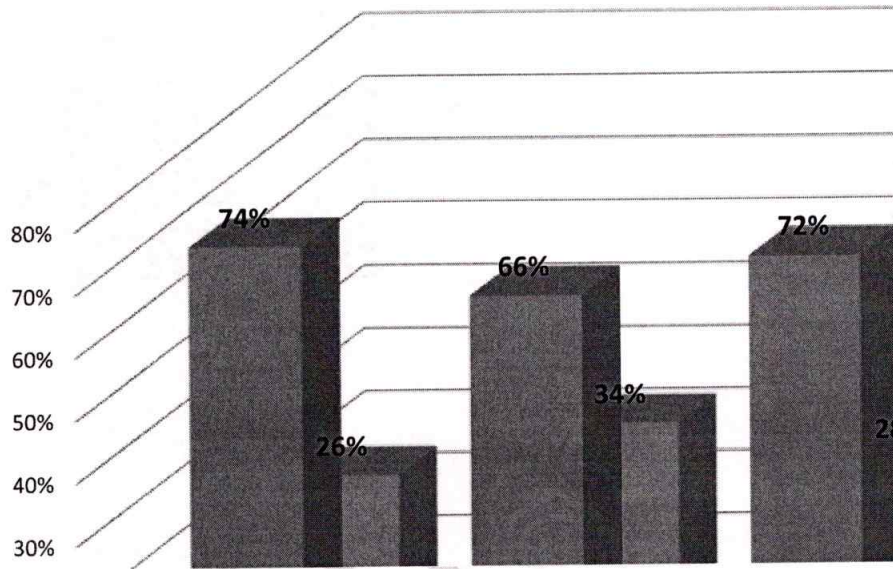
-توزيع المبيعات بين مستودعي رادس و صفاقس:

تتوزع المبيعات بين كل من مستودعي رادس و صفاقس في حين يقتصر مستودع جبل الجلود على النشاط الصناعي بتحويل الكحول الخام إلى كحول طيبة الطعم و كحول رديئة الطعم، وتتوزع المبيعات بين مستودعي رادس و صفاقس كما يلي:

2016		2015		2014		نوعية الكحول
صفاقس	تونس	صفاقس	تونس	صفاقس	تونس	
983 094	251 836	754 964	414 688	726 117	350 456	الكحول المطلقة
2 345 855	8 782 097	2 210 917	4 599 304	1 876 995	5 543 543	الكحول طيبة الطعم

45 787	807 004	44 932	794 304	44 696	766 935	الكحول رديئة الطعم
3 374 736	9 840 937	3 010 813	5 808 296	2 647 808	6 660 934	المجموع
%26	%74	%34	%66	%28	%72	النسبة

بياني يبرز توزيع مبيعات الكحول بين مستودع تونس و صفاقس



❖ سجلت نسبة المبيعات بمستودع صفاقس تراجعاً من 34% من جملة مبيعات الوكالة سنة 2015 إلى 26% سنة 2016.

- مبيعات الكحول المستوردة على حالها

بلغت كمية السلع المباعة 41 896 هل بقيمة 13 087 511 ديناراً. أي ما يعادل 99% من رقم المعاملات لسنة 2016 مقابل 25 282 هل بقيمة 5 542 970 ديناراً سنة 2015 مفصلة حسب الجدول التالي:

الفرق	2016		2015		نوعية الكحول
	الكمية (هل)	القيمة (دينار)	الكمية (هل)	القيمة (دينار)	
		11 119 042	31 788	3 500 652	كحول طيبة الطعم
		697 805	5 355	837 055	كحول رديئة الطعم
		1 234 930	4 523	1 169 651	- كحول مطلقة
		35 734	230	35 612	- مواد تعطيل
		13 087 511	41 896	5 542 970	الجملة
	7 544 541+	16 614+		25 282	

- مبيعات الكحول المتأتية من النشاط الصناعي (تحويل الكحول الخام)

بلغت مبيعات الكحول المتأتية من تحويل الكحول الخام 1 244 هل ما قيمته 163 896 ديناراً، أي ما يعادل 1% من رقم المعاملات سنة 2016 مقابل 13 389 هل ما قيمته 3 311 751 ديناراً سنة 2015 مفصلة كما يلي:

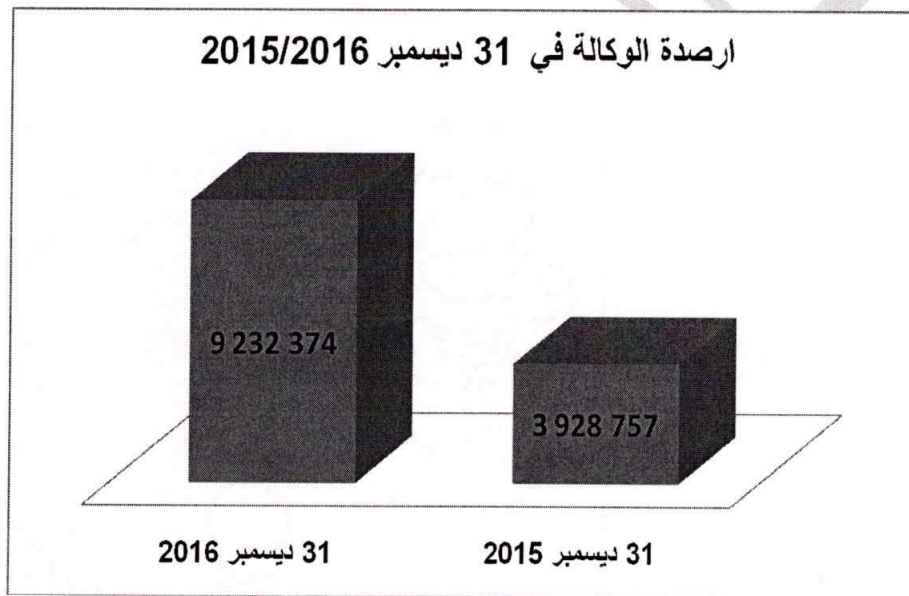
الفرق	2016	2015	نوعية الكحول
-------	------	------	--------------

القيمة (دينار)	الكمية (هـ)	القيمة (دينار)	الكمية (هـ)	القيمة (دينار)	الكمية (هـ)	
		8 910	36	3 309 570	13 372	- كحول طيبة الطعم
		154 986	1 208	2 181	17	- كحول رديئة الطعم
3 147 855-	12 145-	163 896	1 244	3 311 751	13 389	الجملة

III. النشاط المالي

1- الوضعية المالية

رصيد السيولة: بلغ فائض السيولة بتاريخ 31 ديسمبر 2016 ما قيمته 9 232 374 ديناراً مقابل 3 928 757 ديناراً خلال نفس الفترة من سنة 2015 أي بزيادة قدرها 5 303 617 ديناراً.



2- النشاط المالي خلال سنة 2016:

* توظيف السيولة:

تبعاً لقرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 20 ماي 2016 حول إجراء استشارة لتوظيف السيولة، تم إجراء استشارة في الغرض، شملت 14 بنكاً: البنك التونسي، البنك الفرنسي التونسي، الشركة التونسية للبنك، بنك الإسكان، البنك الوطني

الفلاحي، ستوسيد بنك، بنك قطر الوطني، البنك العربي لتونس، التجاري بنك، البنك التونسي الكويتي، الاتحاد الدولي للبنوك، بنك الأمان، بنك تونس العربي الدولي، الاتحاد البنكي للتجارة والصناعة. أسفرت عملية تقييم العروض على اختيار التعامل مع بنك الأمان:

■ عرض بنك الأمان المتعلق بتوظيف السيولة

النوع	المدة (اليوم)	بنك الأمان
الحساب لأجل	30	-
	90	نسبة فائدة السوق المالية + 1,45%
	120	نسبة فائدة السوق المالية + 1,75%
	180	نسبة فائدة السوق المالية + 2,10%
	270	-
	360	-
	365	نسبة فائدة السوق المالية + 2,65%
	720	-
بطاقة إيداع	10	نسبة فائدة السوق المالية + 0,5%
	30	نسبة فائدة السوق المالية + 1,2%

■ عرض بنك الأمان المتعلق بالشروط التفاضلية:

البيانات	البنوك
مصاريف فتح اعتماد بنكي	بنك الأمان
مصاريف تغيير اعتماد بنكي	0,25 % / شهر
مصاريف تنفيذ اعتماد بنكي	20 د
مصاريف تحويل عملة للخارج	FAT 0,25 %
مصاريف تحويل عملة للخارج	FRANCO
مصاريف تحويل بالداخل	FRANCO
مصاريف استخلاص الصكوك	0,250 د
مصاريف مسك حساب جاري	FRANCO
توظيف فوائد على الحساب الجاري	2 %

* فوائض توظيف السيولة وفارق أسعار الصرف:

بلغت الفوائض المتأتية من توظيف السيولة وفارق أسعار الصرف سنة 2016 ما قيمته 281 206 ديناراً مقابل 285 274 ديناراً سنة 2015 أي بنقص قدره 4 068 ديناراً.

IV. - النتائج المالية للوكالة خلال سنة 2016

بلغت النتيجة الصافية في 31 ديسمبر 2016 ما قيمته -707 026 ديناراً مقابل 260 958 ديناراً سنة 2015 أي بنقص قدره 967 984 ديناراً. ويعود ذلك بالأساس إلى تكوين مدخرات للمخاطر بعنوان فارق سعر بيع الكحول طيبة الطعم المسلمة لمصنعي المشروبات الكحولية من 247,5 د إلى 2100 د للهكتولتر الواحد، اثر اصدار السيد الرئيس الأول للمحكمة الإدارية بتاريخ 2016/12/01 قراراً يقضي بتوقيف تنفيذ القرار الصادر عن وزير المالية بتاريخ 2016/07/28 والقاضي بالترفيف في سعر بيع الكحول طيبة الطعم أنف الذكر.

و في ما يلي تحليل النتيجة الخام للهكتولتر الواحد حسب نوعية الكحول و المبينة بالجدول المصاحبة:

الكحول المطلقة		الكحول رينة الطعم		الكحول طيبة الطعم		البيانات
2015	2016	2015	2016	2015	2016	
270,002	273,033	128,304	129,939	247,024	349,672	سعر البيع للهل الواحد
-	-	149,647	151,704	151,675	-	تكلفة المنتوجات المباعة
174,202	162,391	134,326	144,185	146,721	147,041	تكلفة السلع المباعة
174,202	162,391	134,366	145,568	149,123	147,041	تكلفة الكحول المباعة
77,536	88,208	77,536	88,208	77,536	189,002	الأعباء الإدارية
251,738	250,599	211,902	233,776	226,659	336,043	جملة الأعباء
18,264+	22,434+	83,598-	103,837-	20,365+	13,629+	النتيجة الخام

ملاحظة: التفاصيل بالجدول المصاحبة.

❖ تحليل الوضعية المالية للوكالة من خلال بعض المؤشرات

يبرز الجدول التالي بعض المؤشرات التي تتعلق بالتصرف والتوازن المالي للوكالة سنة 2015 مقارنة بالسنوات الفارطة:

2016	2015	2014	2013	2012	المؤشرات
%20	%26,3	%24,8	%25	%23	- مؤشر : أعباء الأعوان/رقم المعاملات
%5,7	%7,3	%5,9	% 5,4	%5	- مؤشر : أعباء التصرف/رقم المعاملات
%6,8-	%4,5	%1,3	%2,4	%4	- مؤشر : النتيجة الصافية/الأموال الذاتية
%532	%359	%317	%270	%243	- مؤشر : الأموال الذاتية /الأصول غير الجارية
%26	%2,5	%4	%4,2	%4	- مؤشر : الاستهلاكات والمدخرات/رقم المعاملات
%334	%184	%229	%199	%169	- مؤشر : الأصول الجارية /الخصوم الجارية
%251	%108	%122	%72,8	%83	- مؤشر : السيولة /الخصوم الجارية
%5,8-	%3,7	%0,9	%1,9	%2,8	- مؤشر : النتيجة الصافية/رقم المعاملات

❖ عائدات ميزانية الدولة

بلغت عائدات ميزانية الدولة سنة 2016 ما قيمته 7 661 904 ديناراً مقابل 4 626 206 ديناراً سنة 2015 أي بزيادة قدره 3 035 698+ ديناراً، وتتوزع هذه العائدات كما يلي:

البيانات	2013	2014	2015	2016	الفارق
- الأداء على القيمة المضافة	2 030 812	2 083 169	1 933 131	3 315 959	
- المعلوم على الاستهلاك	3 883 108	4 192 849	2 690 188	4 342 935	
- الطابع الجبائي	2 501	2 322	2 887	3 010	
المجموع	5 916 421	6 278 340	4 626 206	7 661 904	+3 035 698

❖ ترشيد استهلاك الطاقة

تواصل وكالة الكحول متابعة برنامج التحكم في الطاقة وفقاً للتدابير الجاري بها العمل والآليات التي رسمتها للغرض وقد نتج عن ذلك تطورا ملحوظا كما تبينه الجداول التالية:

• تطور استهلاك الطاقة الكهربائية لسنوات 2013-2014-2015

المقر	الاستهلاك (د ت)			نسبة التطور	
	2014	2015	2016	2014/2015	2016/2015
رادس	26 690	35 982	32 117	%35+	%11-
جبل الجلود	24 778	31 988	13 515	%29+	%42+
صفاقس	11 585	12 570	12 047	%9+	%4-
المجموع	63 053	80 540	58 042	%28+	%28-

• تطور استهلاك الماء لسنوات 2013-2014-2015

المقر	2014	2015	2016	2015/2014	2016/2015
رادس	2 901	3 805	2 191	%13-	%58-
جبل الجلود	29 215	36 674	8 950	%132+	%24-
صفاقس	1 068	960	1 115	%2-	%16+
المجموع	33 184	41 575	12 256	%95+	%95+

✓ يعود التفاوت في استهلاك الماء إلى مدة تشغيل مقطرة جبل الجلود.

• تطور استهلاك المحروقات 2013-2014-2015:

البيانات	الاستهلاك (د ت)	التطور (د ت)
----------	-----------------	--------------

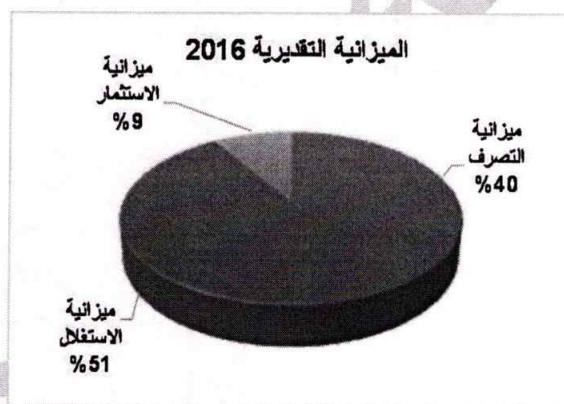
2016/2015	2015/2014	2016	2015	2014	
%85-	%31+	21 152	141 584	107 864	الغاز الطبيعي
%3+	%21+	27 025	26 114	21 600	قازوال وبنزين
%29-	%29+	48 204	167 698	129 464	المجموع

✓ يعود التفاوت في استهلاك المحروقات إلى تفاوت حجم تحويل الكحول بمقطرة جبل الجلود.

متابعة إنجاز الميزانية التقديرية لسنة 2016

ضبطت الميزانية التقديرية لوكالة الكحول لسنة 2016 بـ 8 382 530 د.ت تتوزع كما يلي:

النسبة من جملة الميزانية التقديرية	تقديرات 2016	
%40	3 341 295	ميزانية التصرف
%51	4 264 535	ميزانية الاستغلال
%9	776 700	ميزانية الاستثمار



1- ميزانية التصرف: تقدر ميزانية التصرف لسنة 2016 بـ 3 341 295 د.ت مبنية كالاتي :

انجازات 2016	تقديرات 2016	
%95	2 817 835	نفقات الاعوان
%165	523 460	نفقات التسيير

يعود الفارق الى المساهمة الظرفية في ميزانية الدولة والتي بلغت 281 أ.د.

2- ميزانية الاستغلال

انجازات 2016	تقديرات 2016
--------------	--------------

نسبة الإنجاز	القيمة (دينار)	السعر الفردي (دينار)	الكمية (الهل)	القيمة (دينار)	السعر الفردي (دينار)	الكمية (الهل)	
122%	2 590 211	166,252	15 580	2 120 979	141,399	15 000	كحول طبية الطعم
			تم استلام هذه الصفقة خلال شهر فيفري 2017	2 082 269	138,818	15 000	لكحول الخام
	2 030 522	129,169	15 720	-	-	-	
	4 588 680	-	31 300	4 203 248	-	30 000	المجموع العام

مشترىات الكحول

3- ميزانية الاستثمار: رصدت الوكالة ضمن ميزانية الاستثمار لسنة 2016 مبلغا قدره 776 700 دينار. غير أنه لم تتجاوز قيمة الدفعات 226 910 دينار.

التوزيع المحاسبي	البيانات	القيمة الجملية	ترحيل	الإنجازات
برامج وأجهزة إعلامية	- إنجاز مخطط حول السلامة المعلوماتية	36 000	36 000	-
	* دراسة، إنجاز وتركيز المخطط	91 000	91 000	-
	* معدات إعلامية في الغرض	200 000	200 000	-
	- تركيز منظومة إعلامية مندمجة	9 000	7 000	8 300
	-معدات إعلامية منها (عدد 4 حواسيب وهاتف نقال وعدد 2 آلة طباعة وعدد 5 مخزن طاقة)	-	-	1 379
	- tablette ipad	336 000	334 000	9 679
مباني	المجموع	50 000	-	-
	- صيانة العقارات: تهيئة الصور الخارجي	-	-	1 075
	- CONFECTION 3 FENETRES ET PORTE ALUMINIUM	50 000	-	1 075
	المجموع	85 000	-	128 009
معدات نقل	- عدد سيارة	5 000	5 000	-
نفقات للتوزيع	- إعداد دليل للتصرف الجبائي	18 000	18 000	-
اقتناء وتهيئة معدات صناعية و معدات مكتبية	- Liquides emulseur (3000 litres)	700	750	-
	- مضخة لإفراغ مياه الأمطار	7 000	9 760	-
	- معايرة خزانات الكحول بصفاقس	250 000	250 000	-
	- تركيز شبكة للكشف الآلي للحرائق (صفاقس ورادس)	-	-	30 430
	- قاذف مياه	3 000	3 000	-
	- Tube de guidage sur reservoir	4 000	-	-
	- bras de chargement camion citeime	6 000	5 100	-
	- تجديد خرطوم ضخ الكحول	10 000	-	-
	- RESINE POUR ADOUCESSEUR	-	1 985	-
	- PH METRE PAILLASE	-	362	-
	- MEULE A DSIQUE-	-	337	-
	- 03 RADIATEURS BAIN D'HUILE	-	160	-
	- MICRO ONDE	-	36 800	-
	- GROUPE SURPRESSEUR-	2 000	2 353	-
	- عدد مكيف	-	110	-
- SALON D'ATTENTE-	300 700	271 000	88 147	
المجموع	226 910	226 910	47 600	
جملة الاستثمارات المنجزة سنة 2016	تكاليف مكتب دراسة لمتابعة منظومة الإعلامية المندمجة	-	-	47 600

129 642	-	-	-	الإنتاج وسيتم خلاصها سنة 2017
300 691	-	-	-	اقتناء وتركيز أجهزة سلامة: اقتناء وتركيز نظام مراقبة
477 933	-	-	-	اقتناء عدادات لقيس الكحول
704 843	610 000	776 700		المجموع
				جملة الاستثمارات

4- رقم المعاملات

نسبة إنجاز الميزانية	انجازات 2016	تقديرات 2016	المبيعات
98,9%	1 234 930	1 248 891	الكحول المطلقة
147,8%	11 127 952	7 529 133	الكحول طيبة الطعم
98%	852 791	869 338	الكحول ربينة الطعم
97%	35 734	36 889	مواد تعطيل
137%	13 251 407	9 684 251	المجموع

الملاحق

وكلية الأحياء

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2016 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع
القيمة	الكمية (هـل)	القيمة	السعر الفردي	القيمة	السعر الفردي	
1 234 930	4 523	852 791	129,939	11 127 952	349,672	13 215 673
-	-	-	-	-	-	-

الوحدة الدينار

التكلفة و النتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم			كحول طيبة الطعم		الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	
(1) تكلفة الإنتاج							
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	183 258	151,704	183 258			183 258	
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	183 258	151,704	183 258			183 258	
(3) تكلفة السلع المباعة	6 186 050	144,185	772 108	147,041	4 679 447	6 186 050	
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	6 369 308	145,568	955 366	147,041	4 679 447	6 369 308	
(5) الأعباء الإدارية							
- المواد القابلة للاستهلاك	33 858					33 858	
- مشتريات غير مخزنية	118 475					118 475	
- خدمات خارجية وخدمات خارجية أخرى	261 435					261 435	
- أعباء عادية متنوعة	16 000					16 000	
- أعباء الأعوان	2 677 196					2 677 196	
- الأعباء المالية	72 471					72 471	
- ضرائب وأداءات	359 187					359 187	
- الاستهلاكات	3 454 038					3 454 038	

88,208	398 963	88,208	578 907	189,002	6 014 790	6 992 660	جملة الأعباء الإدارية
250,599	1 133 458	233,776	1 534 273	336,043	10 694 237	13 361 968	(6) التكلفة الجمالية
22,434+	101 472+	103,837-	681 482-	13,629+	433 715+	146 295-	(7) النتيجة الخام

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2015 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع	
القيمة	السعر الفردي	الكمية (هل)	القيمة	السعر الفردي	الكمية (هل)	القيمة	السعر الفردي	الكمية	
1 169 651	270,002	4 332	839 236	128,304	6 541	6 810 222	247,024	27 569	8 819 109
-	-	1 225				13 372		14 597	

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجملية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجملية	
(1) تكلفة الإنتاج						
(أ) المواد الأولية : كحول خام	1 894 933	129,817	159 025	129,817	1 735 908	
(ب) أعباء الاستغلال						
المواد القابلة للاستهلاك	28 111	1,926	2 359	1,926	25 752	
مشتريات غير مخزنة	184 979	12,672	15 524	12,672	169 455	
خدمات خارجية	6 255	0,428	525	0,428	5 730	
أعباء الأعران	98 114	6,722	8 234	6,722	89 880	
الاستهلاكات	1 608	0,110	135	0,110	1 473	
جملة أعباء الاستغلال	319 067	21,858	26 777	21,858	292 290	
تكلفة الإنتاج (أ+ب)	2 214 000	151,675	185 802	151,675	2 028 198	
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	183 258-		183 258-			
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	2 030 742	149,647	2 544	151,675	2 028 198	
(3) تكلفة السلع المباعة	3 713 983	134,326	876 345	146,721	2 082 993	
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	5 744 725	134,366	878 889	149,123	4 111 191	
(5) الأعباء الإدارية						
- المواد القابلة للاستهلاك	30 511					

									103 073	- مشتريات غير مخزنة
									222 422	- خدمات خارجية وخدمات خارجية أخرى
									16 000	- أعباء عادية متنوعة
									2 231 522	- أعباء الأعران
									35 273	- الأعباء المالية
									68 246	- ضرائب وأداءات
									223 923	- الاستهلاكات
									49 653	- التخفيض في القيمة وأعباء عادية أخرى
77,536	335 884	77,536	507 160	77,536	2 137 579	2 980 623				جملة الأعباء الإدارية
251,738	1 090 529	211,902	1 386 049	226,659	6 248 770	8 725 348				(6) التكلفة الجمالية
18,264+	79 122+	83,598-	546 813-	20,365+	561 452+	93 761+				(7) النتيجة الخام

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2014 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع
القيمة	الكمية (هـل)	القيمة	الكمية (هـل)	القيمة	الكمية	
1 076 574	268,673	811 630	127,495	7 420 538	245,795	9 308 742
-	-	989	6 366	10 546	30 190	11 535
انتاج الكحول (هـل)						

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

كحول مطلقة	التكلفة الجملية	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة	البيانات
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجملية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجملية		
		138,648	137 124	138,648	1 462 191	1 599 315	(1) تكلفة الإنتاج
		2,667	2 638	2,667	28 129	30 767	(أ) المواد الأولية : كحول خام
		12,710	12 571	12,710	134 046	146 617	(ب) أعباء الاستغلال
		0,445	440	0,445	4 694	5 134	المواد القابلة للاستهلاك
		8,119	8 030	8,119	85 625	93 655	مشتريات غير مخزنة
		0,115	114	0,115	1 212	1 326	خدمات خارجية
		24,057	23 793	24,057	253 706	277 499	أعباء الأعران
		162,706	160 916	162,706	1 715 898	1 876 814	الاستهلاكات
			32 566		285 969	318 535+	جملة أعباء الاستغلال
		162,864	193 482	162,846	2 001 867	2 195 349	تكلفة الإنتاج (أ+ب)
176,942	709 007	139,054	720 021	145,029	2 595 588	4 024 616	تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع
176,942	709 007	143,497	913 503	152,284	4 597 455	6 219 965	(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع
							(3) تكلفة السلع المباعة
							(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة
							(5) الأعباء الإدارية
						37 807	- المواد القابلة للاستهلاك
						86 092	- مشتريات غير مخزنة

									205 022	- خدمات خارجية
									16 000	- أعباء عادية متنوعة
									2 226 413	- أعباء الأعوان
									170 575	- الأعباء المالية
									74 935	- ضرائب وأداءات
									373 921	- الاستهلاكات
									16 530	- أعباء عادية أخرى
79,069	316 849	79,069	503 353	79,069	2 387 093	3 207 295	جملة الأعباء الإدارية			
256,011	1 025 856	222,566	1 416 856	231,353	6 984 548	9 427 260	(6) التكلفة الجملية			
12,662+	50 718+	95,071-	605 226-	14,442+	435 990+	118 518-	(7) النتيجة الخام			

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2013 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع
القيمة	الكمية (هل)	القيمة	الكمية (هل)	القيمة	الكمية	
1 072 745	4 375	732 409	6 281	6 849 198	30 464	8 654 352
		116,600		225,000		
		396		4 140		4 536
						انتاج الكحول

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم			كحول طيبة الطعم			الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية		
(1) تكلفة الإنتاج								
(أ) المواد الأولية : كحول خام	597 775	131,784	52 187				545 588	
(ب) أعباء الاستغلال								
المواد القابلة للاستهلاك	10 000	2,204	873	2,204	9,127		10 000	
مشتريات غير مخزنة	48 110	10,606	4,200	10,606	43,910		48 110	
خدمات خارجية	1 666	0,367	145	0,367	1,521		1 666	
أعباء الأعران	34 804	7,672	3,038	7,672	31,766		34 804	
الاستهلاكات	1 411	0,311	123	0,311	1,288		1 411	
جملة أعباء الاستغلال	95 991	21,162	8 380	21,162	87 611		95 991	
تكلفة الإنتاج (أ+ب)	693 766	152,947	60 567	152,947	633 199		693 766	
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	318 535-		32 566-		285 969-		318 535-	
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	375 231	142,137	28 001	145,102	347 230		375 231	
(3) تكلفة السلع المباعة	5 369 287	121,842	741 285	136,897	3 842 839		5 369 287	
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	5 774 518	122,478	769 286	137,541	4 190 069		5 774 518	
(5) الأعباء الإدارية								
- المواد القابلة للاستهلاك	43 689						43 689	
- مشتريات غير مخزنة	84 491						84 491	

									237 632	- خدمات خارجية
									12 000	- أعباء عادية متنوعة
									2 140 398	- أعباء الأعوان
									41 323	- الأعباء المالية
									88 875	- ضرائب وأداءات
									371 079	- الاستهلاكات
73,431	321 261	73,431	461 221	73,431	2 237 005	3 019 487				جملة الأعباء الإدارية
252,896	1 106 424	195,909	1 230 507	210,972	6 427 074	8 764 005				(6) التكلفة الجملية
7,697-	33 679-	-79,309	498 098-	13,856+	422 124+	109 653-				(7) النتيجة الخام