

الجمهورية التونسية

وزارة المالية

وكالة المحول



تقرير النشاط السنوي لسنة 2018

مصادق عليه من طرف مراجع الحسابات

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
1 451 536 ديناراً	رأس مال (Fonds de dotation)
36 000 هكتولتر	طاقة الإنتاج
95	عدد الإطارات والأعوان الحالي
79 457 201 - 79 457 155	الهاتف
79 457 208	الفاكس

أعضاء مجلس الإدارة

الصفة	المتصرفون
الرئيس المدير العام	السيد رضا بن أحمد
ممثل رئاسة الحكومة	السيد صالح الجويني
ممثل وزارة المالية	السيد الطاهر اللافي
ممثل وزارة المالية	السيد هشام السماعلي
ممثل وزارة المالية	السيد محمد المعز دغفوس
ممثل وزارة الصناعة والمؤسسات الصغرى والمتوسطة	السيد كمال الهنداوي
ممثل وزارة الفلاحة والموارد المائية والصيد البحري	السيدة مريم نويب
ممثل المجمع المهني المشترك للغلال	السيد محمد علي الجنوبي
ممثل وزارة الاستثمار والتعاون الدولي	السيد محمد الهاني القدري
مراقب الدولة	السيد علي السماعلي

تقرير النشاط السنوي

- 2018 -

الفهرس

الصفحة	البيانات
5	معطيات حول نشاط الوكالة
7	تمهيد
	* النشاط الصناعي:
8	- إنتاج الكحول
	* النشاط التجاري:
9	- مشتريات الكحول
9	- مبيعات الكحول
11	* النشاط المالي:
11	- الوضعية المالية موفى سنة 2018
12	- توظيف السيولة
13	- نفقات التصرف
13	- التصرف في الموارد البشرية
14	- نتائج الوكالة خلال سنة 2018
14	- تحليل الوضعية المالية
15	- عائدات ميزانية الدولة
15	- ترشيد استهلاك الطاقة
الملاحق	
17	ملحق ع1 دد : ضبط وتحليل نتائج سنة 2018
19	ملحق ع2 دد : ضبط وتحليل نتائج سنة 2017
21	ملحق ع3 دد : ضبط وتحليل نتائج سنة 2016

تقرير النشاط السنوي

-2018-

معطيات حول نشاط المؤسسة

تقديم:

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 95 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.

واقصر 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.

وبداية من سنة 2018 تم العدول على توريد الكحول الخام وتحويله نظرا لافتقاد مستودع جبل الجلود لأدنى شروط السلامة بعنوان وسائل الخزن وكذلك أساليب الإنتاج إلى حين الحصول على التراخيص اللازمة لاستغلال مؤسسة مرتبة.

وكالة الكحول

- تمهيد -

واصلت وكالة الكحول خلال سنة 2018 تطبيق البرامج والأهداف المسطرة على مستوى الاستغلال والاستثمار.

1- الإنتاج:

تم العدول بداية من سنة 2018 على توريد الكحول الخام وتحويله نظرا لافتقاد مستودع جبل الجلود لأدنى شروط السلامة بعنوان وسائل الخزن وكذلك أساليب الإنتاج إلى حين الحصول على التراخيص اللازمة لاستغلال مؤسسة مرتبة.

مع الإشارة أن نسبة استغلال وحدة الإنتاج بلغت 43% سنة 2017 بعد توقفها الكامل سنة 2016، أي تحويل 15.584 هل من الكحول الخام الى كحول تامة الصنع.

2- مبيعات الكحول:

سجلت مبيعات الكحول خلال سنة 2018 زيادة بـ 12% في القيمة وتراجعا بنسبة 0,4% في الكمية مقارنة بسنة 2017، ويعود هذا التراجع أساسا إلى النقص في مبيعات الكحول بمختلف أنواعه وخاصة الكحول طيبة الطعم المخصصة للمشروبات الكحولية حيث سجلت الكمية المباعة لمصنعي هذه الشرروبات تراجعا يقدر بـ 36% مقارنة بسنة 2017.

3- مشتريات الكحول:

قصد تلبية طلبات السوق من الكحول والتي بلغت سنة 2017 ما قدره 40 000 هل، تولت الوكالة سنة 2017 توريد 41 360 هل من الكحول (كحول طيبة الطعم وكحول مطلقة و كحول خام) بقيمة 9 351 281 ديناراً، مقابل توريد 52 985 هل بقيمة 9 877 978 ديناراً سنة 2017 (كحول تامة الصنع و كحول خام).

4- التوازن المالي:

سجلت النتيجة المحاسبية للوكالة خلال سنة 8201 خسارة بـ 2 977 815 ديناراً مقابل نتيجة سلبية أيضا بـ 2 160 506 ديناراً سنة 2017، ويعود هذا التراجع على مستوى النتيجة إلى تكوين مدخرات بعنوان المخاطر: * بقيمة 3 202 788 ديناراً بناء على قرار المحكمة الإدارية القاضي بتوقيف القرار الصادر عن وزير المالية بتاريخ 2016/07/28 والمتمثل في الترفيع في سعر بيع الكحول طيبة الطعم لفائدة منتجي المشروبات الكحولية من 247,500 د إلى 2100 د للهكتولتر الواحد،

* بقيمة 614 102 ديناراً بعنوان فارق المساهمات إثر إحالة انخراط بعض الأعوان من الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي إلى الصندوق الوطني للتقاعد والحيطة الاجتماعية.

* مدخرات بقيمة 194 125 ديناراً عن مخزونات الكحول رديئة الطعم بعنوان فارق سعر بيع هذه المادة (141,130 د / هل) وسعر اقتناءها (186,967 د / هل)

بالإضافة إلى ارتفاع فارق أسعار الصرف ونفقات التسيير.

نشاط الوكالة خلال سنة 2018

I. النشاط الصناعي:

1. إنتاج الكحول:

اقتصرت النشاط الصناعي لوكالة الكحول خلال السنوات الأخيرة على توريد الكحول الخام وتحويلها إلى كحول طيبة الطعم وكحول رديئة الطعم.

وبعد انقطاع الإنتاج خلال سنة 2016، استأنفت الوكالة عملية الإنتاج وذلك بتشغيل المقطرة بداية من 21 فيفري 2017 إلى 29 جويلية 2017، أي لمدة 125 يوما تم خلالها تحويل 15 584 هل من الكحول الخام متأتية من واردات الوكالة سنة 2017، وقد مكنت عملية تحويل الكحول الخام خلال سنة 2017 من إنتاج 15 253 هل.

ثم وبداية من سنة 2018 تم العدول على توريد الكحول الخام وتحويله نظرا لافتقاد مستودع جبل الجلود لأدنى شروط السلامة بعنوان وسائل الخزن وكذلك أساليب الإنتاج إلى حين الحصول على التراخيص اللازمة لاستغلال مؤسسة مرتبة.

II. النشاط التجاري:

1- مشتريات الكحول

قصد تلبية طلبات السوق من الكحول والتي بلغت سنة 2017 ما قدره 40 000 هل، تولت الوكالة سنة 2018 توريد 41 360 هل من الكحول بقيمة 9 326 364 ديناراً، مقابل توريد 52 985 هل بقيمة 9 877 978 ديناراً سنة 2017:

2018				2017				2016				نوعية الكحول المستوردة
القيمة (دينارا)	السعر الفردي (دينارا)	السعر الفردي (الهل)	الكمية (الهل)	القيمة (دينارا)	السعر الفردي (دينارا)	السعر الفردي (الهل)	الكمية (الهل)	القيمة (دينارا)	السعر الفردي (دينارا)	السعر الفردي (الهل)	الكمية (الهل)	
6 599 459	224,471	69,50€	29 400	6 338 584	202,886	71,90€	31 242	2 558 157	164,195	67,20€	15 580	طبية الطعم
1 612 434	269,593	84,00€	5 981	1 304 163	214,677	85,00€	6 075	-	-	-	-	-مطقة
-	-	-	-	2 235 231	142,662	57,40€	15 668	2 030 522	129,169	59,00€	15 720	- خام
1 114 471	186,398	58,00€	5 979	-	-	-	-	-	-	-	-	-رديئة الطعم
9 326 364			41 360	9 877 978			52 985	4 588 679			31 300	المجموع العام

سجلت أسعار اقتناء الكحول زيادة ملحوظة نتيجة فارق أسعار الصرف أي تراجع سعر الدينار التونسي أمام الأورو

2- مبيعات الكحول:

❖ أسعار البيع المعتمدة بداية من 23 نوفمبر 2016 (قرار صادر عن وزيرة المالية مؤرخ في 14 نوفمبر 2016 والمتعلق بتسعير بيع الكحول) :

* كحول طبية الطعم :

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

- لغير المشروبات الكحولية : 272,500 د

* كحول مطلقة: 297,000 د

* كحول رديئة الطعم : 141,130 د

* كحول مصدرة: 227,150 د

تم تكوين مدخرات بعنوان المخاطر سنة 2016 و 2017 و 2018 بناء على قرار المحكمة الإدارية القاضي بتوقيف العمل بالقرار الصادر عن وزير المالية بتاريخ 2016/07/28 والمتمثل في الترفيع في سعر بيع الكحول طبية الطعم لفائدة منتجي المشروبات الكحولية من 247,500 د إلى 2100 د للهكتولتر الواحد

التطور السنوي لمبيعات الكحول : سجلت سنة 2018 تراجعا بنسبة 0,4% لكميات الكحول المباعة مقارنة بسنة 2017 في حين انخفضت قيمة المبيعات بنسبة 12% مفصلة كما يلي:

2018		2017		2016		2015		2014		نوعية الكحول
القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	القيمة (دينار)	الكمية (هـل)	
الكحول المطلقة										
309 391	1 042	239 870	808	145 120	532	166 158	615	158 164	589	- صناعة العطورات
830 709	2 797	1 096 616	3 692	1 054 980	3 865	957 593	3 547	863 947	3 215	- صناعات مختلفة
		38 016	128	34 830	126	45 900	170	54 463	203	- صناعة المواد لصيدلانية
1 140 100	3 839	1 374 502	4 628	1 234 930	4 523	1 169 651	4 332	1 076 574	4 007	الجملة (I)
الكحول طبية الطعم										
5 737 668	21 191	5 336 801	19 623	5 081 236	20 355	4 393 376	17 794	2 732 461	11 157	صناعة العطورات
698 964	2 565	1 111 149	4 077	867 614	3 462	1 028 011	4 154	2 669 632	10 839	صناعة المواد صيدلانية
8 720	32	4 360	16	-	-	4 950	20	12 105	50	صناعة الخل
3 630 690	1 729	5 680 107	2 708	4 832 470	6 602	956 503	3 865	1 608 826	6 518	صناعة المشروبات كحولية
912 504	3 349	386 819	1 438	346 632	1 405	427 382	1 736	397 514	1 626	صناعات مختلفة
10 988 546	28 866	12 519 236	27 862	11 127 952	31 824	6 810 222	27 569	7 420 538	30 190	الجملة (II)
الكحول رديئة الطعم										
862 502	6 111	912 585	6 466	852 791	6 563	839 236	6 541	811 630	6 366	DENATURATE (RS II)
12 991 148	38 816	14 806 323	38 956	13 215 673	42 910	8 819 109	38 442	9 308 742	40 563	مئة مبيعات الكحول (III+II+)
بيوعات أخرى :										
33 272	214	35 204	226	35 734	230	35 612	229	35 612	223	- مواد تعطيل
13 024 420	39 030	14 841 527	39 182	13 251 407	43 140	8 854 721	38 671	9 344 354	40 786	المجموع العام

رسم بياني يبرز تطور مبيعات الكحول (2014-2018)

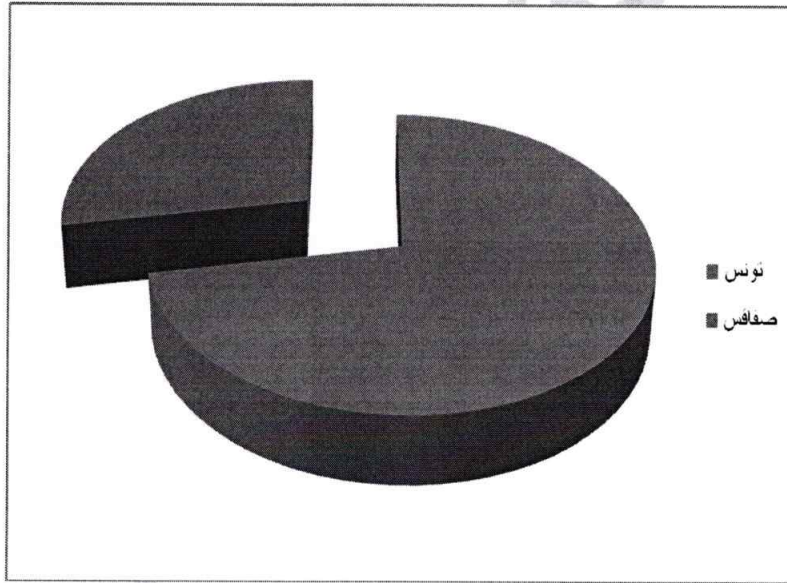


➤ توزيع المبيعات بين مستودعي رادس وصفاقس:

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

2018		2017		2016		2015		نوعية الكحول
صفاقس	تونس	صفاقس	تونس	صفاقس	تونس	صفاقس	تونس	
878 369	261 731	1 079 298	295 204	983 094	251 836	754 964	414 688	الكحول المطلقة
2 695 923	8 292 623	2 489 015	10 030 221	2 345 855	8 782 097	2 210 917	4 599 304	الكحول طيبة الطعم
49 261	813 241	61 232	851 353	45 787	807 004	44 932	794 304	الكحول رديئة الطعم
3 623 553	9 367 595	3 629 545	11 176 778	3 374 736	9 840 937	3 010 813	5 808 296	المجموع
%28	%72	%25	%75	%26	%74	%34	%66	النسبة

توزيع المبيعات بين مستودعي رادس وصفاقس

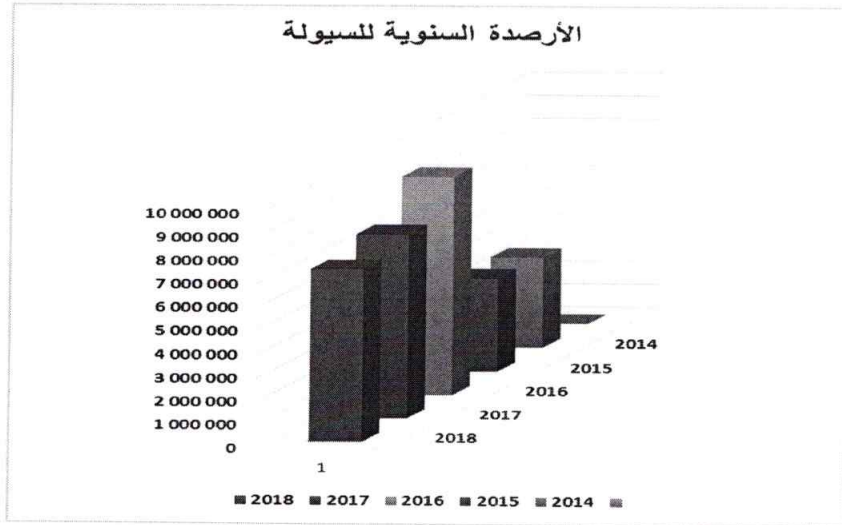


III- النشاط المالي خلال سنة 2018:

1- الوضعية المالية

*رصيد السيولة: بلغ فائض السيولة بتاريخ 31 ديسمبر 2018 ما قيمته 7 339 792 ديناراً مقابل 7 815 753 ديناراً خلال نفس الفترة من سنة 2017 أي بنقص قدره 475 961 ديناراً. وفي ما يلي تطور رصيد الوكالة من السيولة لسنوات 2014 - 2018:

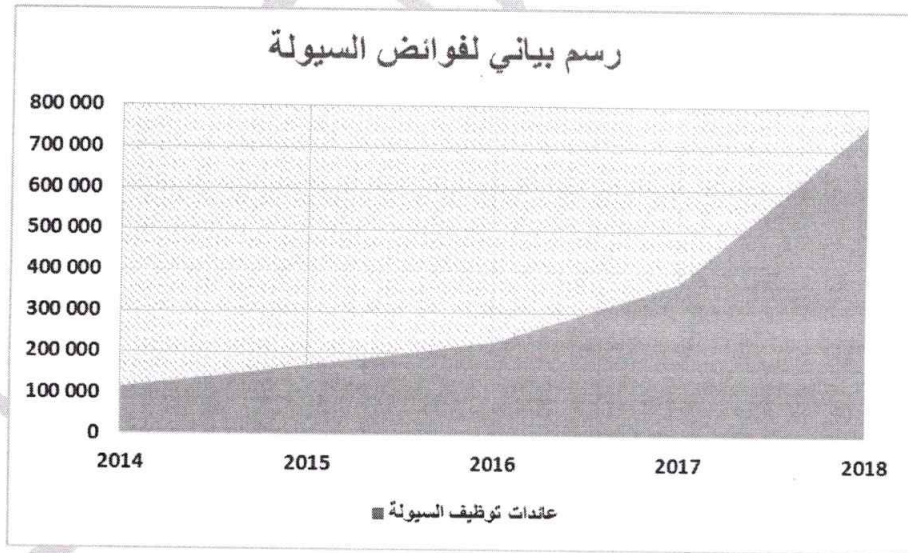
2018	2017	2016	2015	2014	
7 339 792	7 815 753	9 232 374	3 928 757	3 827 227	رصيد السيولة



2- توظيف السيولة:

بلغت الفوائض المتأتية من توظيف السيولة سنة 2018 ما قيمته 758 144 ديناراً مقابل 374 385 ديناراً سنة 2016 أي بزيادة قدرها 145 866 ديناراً. وفي ما يلي فوائض السيولة لسنوات 2014- 2018:

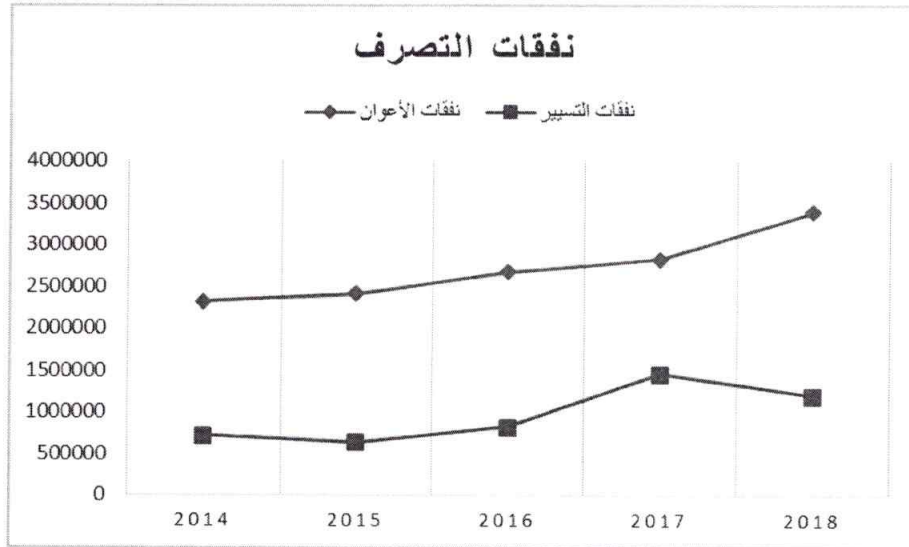
2018	2017	2016	2015	2014	
758 144	374 385	228 519	170 233	114 398	فوائض السيولة



3- نفقات التصرف: سجلت نفقات التصرف لسنة 2018 ما قيمته 4 605 748 ديناراً، مقابل 4 284 128

ديناراً أي بزيادة تقدر بـ: 321 620 ديناراً (7,5%) متأتية أساساً من فارق أسعار الصرف ونفقات الأعوان.

2018	2017	2016	2015	2014	
3 398 423	2 823 477	2 677 196	2 412 915	2 320 068	تكاليف الأعوان
1 207 325	1 460 651	822 499	637 652	720 672	نفقات التسيير
4 605 748	4 284 128	3 499 695	3 050 567	3 040 740	مجموع نفقات التصرف



VI-التصرف في الموارد البشرية 1- عدد الأعوان:

السلك	2014	2015	2016	2017	2018	الفارق
إطار	37	35	35	41	42	+1
تسيير	34	32	30	24	20	-4
تنفيذ						
أعوان قارين	2	1	-	-	23	-7
أعوان غير قارين	37	35	34	30	23	-7
المجموع	39	36	34	30	23	-7
جملة الأعوان	110	103	99	95	85	-10
نسبة التأطير	%33,6	%33,9	%35,3	%43,1	%49,4	-

بلغت نسبة التأطير بالوكالة في موفى سنة 2018 حوالي 49%،

2- التسميات

توزيع الأعوان حسب الخطط الوظيفية خلال سنة 2018:

الوضعية الإدارية	مدير	رئيس خلية برتبة مدير	كاهية مدير	رئيس مصلحة
عدد الخطط الوظيفية بالهيكل التنظيمي	3	2	5	11
عدد الخطط الوظيفية المشغولة	2	1	1	8

V - النتائج المالية للوكالة خلال سنة 2018

بلغت النتيجة الصافية في 31 ديسمبر 2018 ما قيمته -2 977 815 ديناراً مقابل -2 160 506 ديناراً سنة 2017 أي بتطور سلبي قدره 817 309 ديناراً. ويعود ذلك بالأساس إلى ارتفاع سعر الصرف ونفقات التسيير بالإضافة إلى تواصل تكوين مدخرات بعنوان المخاطر:

* بقيمة 3 202 787 ديناراً بناء على قرار المحكمة الإدارية القاضي بتوقيف القرار الصادر عن وزير المالية بتاريخ 2016/07/28 والمتمثل في الترفيع في سعر بيع الكحول طيبة الطعم لفائدة منتجي المشروبات الكحولية من 247,500 د إلى 2100 د للهكتولتر الواحد،

* بقيمة 614 102 ديناراً بعنوان الدفعة الثانية من فارق المساهمات اثر إحالة انخراط بعض الأعوان من الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي إلى الصندوق الوطني للتقاعد والحيطة الاجتماعية.

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

الكحول المطلقة			الكحول ردينة الطعم و مواد تعطيل			الكحول طيبة الطعم			البيانات
2015	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	
273,033	296,997	296,978	129,939	141,136	141,624	349,672	449,330	380,674	سعر البيع للهكتولتر الواحد
-	-	-	151,704	-	177,293	-	177,233	-	تكلفة المنتجات المباعة
162,391	196,606	227,805	144,185	139,296	155,506	147,041	192,180	208,553	تكلفة السلع المباعة
162,391	196,606	227,805	145,568	139,296	160,132	147,041	184,716	208,553	تكلفة الكحول المباعة
88,208	113,106	140,741	88,208	120,607	171,433	189,002	293,182	251,695	الأعباء الإدارية
250,599	309,712	368,546	233,776	259,903	331,565	338, 570	477,898	460,248	جملة الأعباء
22,434+	12,715-	71,568-	103,837-	118,767-	189,941-	13,629+	28,568-	79,574-	النتيجة الخام

ملاحظة: التفاصيل بالجدول المصاحبة.

1 - تحليل الوضعية المالية للوكالة من خلال بعض المؤشرات

*الوضعية المالية العامة

2018	2017	2016	2015	2014	البيانات
14 196 780	15 349 793	13 595 778	9 160 332	9 564 425	الإيرادات الجمالية
17 174 595	17 510 299	14 302 804	8 899 374	9 476 012	الأعباء الجمالية
2 977 815-	2 160 506-	707 026-	260 958	88 413	النتيجة الصافية

يبرز الجدول التالي بعض المؤشرات التي تتعلق بالتصرف والتوازن المالي للوكالة سنة 2018 مقارنة بالسنوات الفارطة:

2018	2017	2016	2015	2014	المؤشرات
%26	%20	%26,3	%24,8	%25	- مؤشر : أعباء الأعوان/رقم المعاملات
%9,3	%5,7	%7,3	%5,9	% 5,4	- مؤشر : أعباء التسيير/رقم المعاملات
%69-	%33-	%4,5	%1,3	%2,4	- مؤشر : النتيجة الصافية/الأموال الذاتية

%207	%295	%359	%317	%270	- مؤشر : الأموال الذاتية /الأصول غير الجارية
%32,8	%26	%2,5	%4	%4,2	- مؤشر : الاستهلاكات والمدخرات/رقم المعاملات
%307	%334	%184	%229	%199	- مؤشر : الأصول الجارية /الخصوم الجارية
%130	%251	%108	%122	%72,8	- مؤشر : السيولة /الخصوم الجارية
%22,8-	%5,8-	%3,7	%0,9	%1,9	- مؤشر: النتيجة الصافية/ رقم المعاملات

2- عائدات ميزانية الدولة

بلغت عائدات ميزانية الدولة سنة 2018 ما قيمته 4 229 387 ديناراً مقابل 5 070 639 ديناراً سنة 2017 أي بنقص قدره - 841 252 ديناراً، وتتوزع هذه العائدات كما يلي:

البيانات	2014	2015	2016	2017	2018	الفارق
- الأداء على القيمة المضافة	2 083 169	1 933 131	3 315 959	2 948 545	2 656 848	291 697-
- المعلوم على الاستهلاك	4 192 849	2 690 188	4 342 935	2 119 204	1 569 234	549 970-
- الطابع الجبائي	2 322	2 887	3 010	2 890	3 305	415-
المجموع	6 278 340	4 626 206	7 661 904	5 070 639	4 229 387	841 252-

IV- 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 2014-2015-2016-2017-2018

نسبة التطور	الاستهلاك (د ت)					المقر	
	2018/2017	2017/2016	2018	2017	2016		2015
%2-	%3+	69 421	78 952	58 042	80 540	63 053	استهلاك الطاقة الكهربائية
%92-	%306+	3 918	49 789	12 256	41 575	33 184	استهلاك الماء
%98-	%778+	2 860	185 917	21 152	141 584	107 864	استهلاك الغاز الطبيعي
%38+	%13-	32 509	23 573	27 025	26 114	21 600	استهلاك قازوال وبنزين
%68-	%185+	108 708	338 231	118 475	289 813	225 701	المجموع

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

الملاحق

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2018 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

القيمة	كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم ومواد تعطيل		كحول طيبة الطعم			المجموع
	السعر الفردي	الكمية (هل)	القيمة	السعر الفردي	القيمة	السعر الفردي	الكمية	
1 140 100	296,978	3 839	895 774	141,624	10 988 546	380,674	28 866	13 024 420
	-		-	-	-	-	-	-

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول طيبة الطعم			الجملة
		تكلفة الهل الواحد	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	
(1) تكلفة الإنتاج					
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	238 104				
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	238 104				
(3) تكلفة السلع المباعة	7 669 381			6 020 106	
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	7 907 485			6020 106	
(5) الأعباء الإدارية					
-تكلفة المواد القابلة للاستهلاك	18 571				
- مشتريات غير مخزنة	114 090				
- خدمات خارجية وخدمات خارجية أخرى	317 598				
- أعباء عادية متنوعة	14 000				
- أعباء الأعوان	3 398 423				
- الأعباء المالية	664 937				
- ضرائب وأداءات	96 700				
- الاستهلاكات	4 265 714				

140,741	540 305	171,433	1 084 312	251,695	7 265 417	8 890 033	جملة الأعباء الإدارية
368,546	1 414 848	331,565	2 097 148	460,248	13 285 523	16 797 518	(6) التكلفة الجملية
71,568-	274 748-	189,941-	1 201 374-	79,574-	2 296 977-	3 773 098-	(7) النتيجة الخام

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2017 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

القيمة	كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع
	السعر الفردي	الكمية (هل)	القيمة	السعر الفردي	القيمة	السعر الفردي	
1 374 502	296,997	4 628	912 585	141,136	6 466	12 519 236	449,330
	-			1 343			13 910
رقم المعاملات							14 806 323
انتاج الكحول (هل)							15 253

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	
(1) تكلفة الإنتاج						
(أ) المواد الأولية : كحول خام	2 235 228					
(ب) أعباء الاستغلال						
المواد القابلة للاستهلاك	28 861	1,892	2 541	1,892	26 320	
مشتريات غير مخزنة	258 932	16,975	22 805	16,975	236 127	
خدمات خارجية	10 615	0,696	935	0,696	9 680	
أعباء الأعوان	167 762	10,998	14 776	10,998	152 986	
الاستهلاكات	1 972	0,129	174	0,129	1 798	
جملة أعباء الاستغلال	468 142	30,690	41 231	30,690	426 911	
تكلفة الإنتاج (أ+ب)	2 703 370	177,233	238 104	177,233	2 465 266	
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	238 104-	-	238 104-	-	-	
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	2 465 266	177,233	0	177,233	2 465 266	
(3) تكلفة السلع المباعة	4 491 882	192,180	900 688	192,180	2 681 300	
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	6 957 148	184,716	900 688	184,716	5 146 566	

ضبط وتحليل نتائج الوكالة خلال سنة 2016 حسب نوعية الكحول

معطيات عامة

القيمة	كحول مطلقة		كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		المجموع	رقم المعاملات
	السعر الفردي	الكمية (هل)	القيمة	السعر الفردي	القيمة	السعر الفردي		
1 234 930	273,033	4 523	852 791	129,939	6 563	11 127 952	349,672	31 824
-	-	-	-	-	-	-	-	-

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	
(1) تكلفة الإنتاج						
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	183 258		183 258			183 258
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	183 258		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 مخزنة	114 090					114 090
- 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

									3 454 038	- الاستهلاكات
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

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

الوحدة الدينار

التكلفة والنتائج

البيانات	الجملة	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	
(1) تكلفة الإنتاج						
(أ) المواد الأولية : كحول خام	1 894 933	129,817	159 025	129,817	1 735 908	1 894 933
(ب) أعباء الاستغلال						
المواد القابلة للاستهلاك	28 111	1,926	2 359	1,926	25 752	28 111
مشتريات غير مخزنة	184 979	12,672	15 524	12,672	169 455	184 979
خدمات خارجية	6 255	0,428	525	0,428	5 730	6 255
أعباء الأعوان	98 114	6,722	8 234	6,722	89 880	98 114
الاستهلاكات	1 608	0,110	135	0,110	1 473	1 608
جملة أعباء الاستغلال	319 067	21,858	26 777	21,858	292 290	319 067
تكلفة الإنتاج (أ+ب)	2 214 000	151,675	185 802	151,675	2 028 198	2 214 000
تغيير مخزونات المنتوجات تامة الصنع	183 258-		183 258-			183 258-
(2) تكلفة مبيعات المنتوجات تامة الصنع	2 030 742	149,647	2 544	151,675	2 028 198	2 030 742
(3) تكلفة السلع المباعة	3 713 983	134,326	876 345	146,721	2 082 993	3 713 983
(4) جملة تكلفة المنتوجات المباعة	5 744 725	174,202	878 889	149,123	4 111 191	5 744 725

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	30 190	9 308 742
-	989	989	989	10 546	10 546	11 535
انتاج الكحول (هـل)						

الوحدة الدينار

كحول مطلقة	التكلفة الجمالية	كحول رديئة الطعم		كحول طيبة الطعم		الجملة	البيانات
		تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية	تكلفة الهل الواحد	التكلفة الجمالية		
		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 الأعوان
		162,706	160 916	162,706	1 715 898	1 876 814	الإستهلاكات
			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 المنتجات تامة الصنع
176,942	709 007	143,497	913 503	152,284	4 597 455	6 219 965	(2) تكلفة مبيعات المنتجات تامة الصنع
							(3) تكلفة السلع المباعة
							(4) جملة تكلفة المنتجات 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 واداءات
									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 الجمالية
12,662+	50 718+	95,071-	605 226-	14,442+	435 990+	118 518-				(7) النتيجة الخام