

القوائم المالية الخاصة بالسنة
المحاسبية المختومة بتاريخ
2018/12/31

- الموازنة
- قائمة النتائج
- جدول التدفقات المالية
- إيضاحات حول القوائم المالية

الفهرس

الصفحة: 10	الأصول الثابتة غير المادية و المادية	1-III
الصفحة: 11	الأصول المالية	2-III
الصفحة: 11 - 12	المخزون	3-III
الصفحة: 13	الحرفاء	4-III
الصفحة: 14 - 15	أصول جارية أخرى	5-III
الصفحة: 16	توظيفات و أصول مالية أخرى	6-III
الصفحة: 16	السيولة و ما يعادل السيولة	7-III

الخصوم و الأموال الذاتية:

الصفحة: 17 - 18	الأموال الذاتية	8-III
الصفحة: 18	الخصوم غير جارية	9-III
الصفحة: 19	المزودون و الحسابات المتصلة بهم	10-III
الصفحة: 19 - 24	الخصوم الجارية الأخرى	11-III
الصفحة: 24	المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية	12-III

الصفحة: 24 - 25	المداخيل	1-VI
الصفحة: 26	إيرادات الإستغلال	2-VI
الصفحة: 26 - 27	مشتريات التموينات المستهلكة	3-VI
الصفحة: 27	أعباء الأعوان	4-VI
الصفحة: 27	مخصصات الإستهلاك و المدخرات	5-VI
الصفحة: 28	أعباء الإستغلال الأخرى	6-VI
الصفحة: 28	أعباء مالية صافية	7-VI
الصفحة: 29	إيرادات التوظيفات	8-VI
الصفحة: 29	الأرباح العادية الأخرى	9-VI
الصفحة: 29	الخسائر العادية الأخرى	10-VI
الصفحة: 29	ضرائب على الأرباح	11-VI

التدفقات النقدية:

الصفحة: 29	التدفقات النقدية	V -
الصفحة: 30 - 31	التعهدات خارج الموازنة:	
الصفحة: 31 - 43		

(بالدينار)
سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2017	2018	إيضاحات	البيانات
			الأصول غير جارية
61.984,308 (61.984,308)	61.984,308 (61.984,308)	1- III	الأصول غير المادية تطرح الإستهلاكات
0,000	0,000		الأصول غير مادية الصافية
20.445.799,769 (15.309.677,187)	20.775.526,680 (16.299.756,781)	1- III	الأصول الثابتة المادية تطرح الإستهلاكات و المدّخرات
5.136.122,582	4.475.769,899		الأصول المادية الصافية
91.277,974 (18.285,332)	107.378,028 (18.091.234)	2- III	الأصول المالية تطرح المدّخرات
72.992,642	89.286,794		ية الصافية
5.209.115,224	4.565.056,693		
5.209.115,224	4.565.056,693		مجموع الأصول غير جارية
			الأصول الجارية
3.057.750,842 (31.282,134)	3.397.957,768 (57.073,846)	3- III	المخزون تطرح المدّخرات
3.026.468,708	3.340.883,922		
2.279.981,366 (926.035,441)	1.888.045,178 (707.451,181)	4- III	الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم تطرح المدّخرات
1.353.945,925	1.180.593,997		الحسابات المتصلة بهم الصافية
1.042.174,011 (280.257,396)	1.357.766,157 (339.972,026)	5- III	أصول جارية أخرى تطرح المدّخرات
761.916,615	1.017.794,131		أصول جارية أخرى صافية
5.117.281,616 (18.606,242)	8.130.587,756 (18.606,242)	6- III	توظيفات و أصول مالية أخرى تطرح المدّخرات
5.098.675,374	8.111.981,514		يفات و أصول مالية أخرى صافية
509.194,154	1.920.504,201	7- III	السيولة و ما يعادل السيولة
10.750.200,776	15.571.757,765		جارية
15.959.316,000	20.136.814,458		

(بالدينار)
سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2017	2018	إيضاحات	البيانات
			الأموال الذاتية
5.460.000,000	5.460.000,000		رأس المال الاجتماعي
2.600.617,482	2.585.977,410		الاحتياطات
66.660,780	55.056,720		أموال ذاتية أخرى
1.453.652,118	1.453.652,118		النتائج المؤجلة
0,000	1.921.472,696		نتائج السنة المالية المختومة في إنتظار التخصيص
9.580.930,380	11.476.158,944		الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
1.921.472,696	2.823.632,303		نتيجة السنة المحاسبية
11.502.403,076	14.299.791,247	8- III	الذاتية قبل التخصيص
			غير الجارية
0,000	0,000		- القروض
0,000	365.621,090	9- III	- مدخرات للنزاعات
0,000	365.621,090		غير الجارية
			الخصوم الجارية
1.676.658,463	2.413.235,273	10- III	المزودون والحسابات المتصلة بهم
2.380.007,171	3.058.166,848	11- III	الخصوم الجارية الأخرى
400.247,290	0,000	12- III	المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم المالية
4.456.912,924	5.471.402,121		مجموع الخصوم الجارية
4.456.912,924	5.837.023,211		
15.959.316,000	20.136.814,458		الذاتية والخصوم

(بالدينار)
سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

(الضبط المسموح به)

2017	2018	إيضاحات	البيانات
			إيرادات الاستغلال
12.916.362,285	16.656.953,757	1-VI	مدا خيل
255.629,869	300.016,911	2-VI	إيرادات استغلال أخرى
13.171.992,154	16.956.970,668		إيرادات
62.874,225	(8.649,978)		تغير مخزونات في طور الصنع
5.881.823,808	8.305.785,540	3-VI	مشتريات التموينات المستهلكة
3.149.184,661	3.425.658,463	4-VI	أعباء الأعوان
1.083.781,415	1.494.684.106	5-VI	مخصصات الاستهلاكات والمدخرات
990.731,596	983.100,121	6-VI	أعباء الاستغلال الأخرى
11.168.395,705	14.200.578,252		
2.003.596,449	2.756.392,416		نتيجة
			إيرادات و أعباء مالية
(141.435,847)	(79.379,660)	7-VI	أعباء مالية صافية
276.540,364	551.583,116	8-VI	إيرادات التوظيفات
3.219,370	71,103	9-VI	الأرباح العادية الأخرى
(405,117)	(36.850,331)	10-VI	الخسائر العادية الأخرى
137.918,770	435.424,228		الإيرادات و الأعباء المالية
2.141.515,219	3.191.816,644		نتيجة العادية قبل احتساب ا
220.042,523	368.184,341	11-VI	ضرائب على المربح
1.921.472,696	2.823.632,303		نتيجة الصافية للسنة المحاسبية
(293.612,831)	0,000		انعكاسات التعديلات المحاسبية
1.627.859,865	2.823.632,303		النتيجة بعد التعديلات المحاسبية

جدول التدفقات النقدية
(بالدينار)
سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

(الضبط المرجعي)

2017	2018	إيضاحات	البيانات
		V	
13.452.565,283	16.963.476,490		<u>التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال</u>
(10.632.292,000)	(11.963.142,813)		مقاييض من الحرفاء
(690.371,059)	(740.025,998)		المبالغ المسددة للمزودين والأعوان
(1.359,160)	(1.367,202)		أداء على المرائب
(2.000.000,000)	(3.000.000,000)		الفوائد المدفوعة
378.291,230	804.243,350		المبالغ المخصصة للتوظيفات الجارية
506.834,294	2.063.183,827		الفوائد المقبوضة
			<u>التدفقات النقدية المتأتية</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار</u>
(757.679,101)	(163.930,400)		الدفعات المتأتية من اقتناء الأصول الثابتة المادية
0,000	0,000		المقاييض المتأتية من التقويت في الأصول الثابتة المادية
(154.462,964)	(185.054,000)		دفعات صافية مخصصة للقروض المسندة للأعوان
(912.142,065)	(348.984,400)		<u>التدفقات النقدية</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</u>
(255.331,752)	(302.889,380)		توزيع المرائب
(255.331,752)	(302.889,380)		<u>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</u>
(660.639,523)	1.411.310,047		تغير الخزينة
1.169.833,677	509.194,154		الخبزينة في بداية السنة المحاسبية
509.194,154	1.920.504,201		الخبزينة في نهاية السنة المحاسبية

التونسية للدواجن SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE

الأرصدة الوسيطة للتصرف لسنة 2018

2017	2018				الإيرادات	
			8 305 785,540 0,000	مشتريات مستهلكة إنتاج مخزون	16 956 970,668 8 649,978	مداخل و غيرها من إيرادات الاستغلال خروج السلع من المخازن
7 227 294,121	8 659 835,106	هامش الربح	8 305 785,540	مشتريات مستهلكة	16 965 620,646	
			888 772,186	أعباء خارجية أخرى	8 659 835,106	هامش الربح
6 347 713,244	7 771 062,920	القيمة المضافة الخام	888 772,186		8 659 835,106	
			94 327,935 3 425 658,463	ضرائب و أداءات أعباء الأعوان	7 771 062,920	القيمة المضافة الخام
3 087 377,864	4 251 076,522		3 519 986,398		7 771 062,920	
			36 850,331 79 379,660 1 494 684,106 368 184,341	أعباء عادية أخرى أعباء مالية مخصصات الإستهلاك و المدخرات أداءات على النتيجة العادية	4 251 076,522 71,103 551 583,116	إيرادات عادية أخرى إيرادات مالية
1 921.472,696	2 823 632,303	نتيجة الأنشطة العادية	1 979 098,438		4 802 730,741	
			0,000 0,000 0,000	النتيجة السلبية للأنشطة العادية الإنعكاس السلبي للتعديلات المحاسبية خسائر طارئة	2 823 632,303 0,000	النتيجة الإيجابية للأنشطة العادية الإنعكاس الإيجابي للتعديلات المحاسبية
1 627.859,865	2 823 632,303	النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية	0,000		2 823 632,303	

إيضاحات حول القوائم المالية

تتعلق الإيضاحات التالية بالقوائم المالية للشركة التونسية للدواجن للسنة المحاسبية المختومة في 2018/12/31 ، حيث بلغ مجموع الموازنة 20.136.814,458 ديناراً وأفرزت قائمة النتائج نتيجة إيجابية بلغت 2.823.632,303 ديناراً و يبرز جدول التدفقات النقدية تغيراً إيجابياً قدر بـ 1.411.310,047 ديناراً.
إن الإيضاحات والجدول التالية جزء من القوائم المالية للشركة التونسية للدواجن.

تقديم الشركة:

الشركة التونسية للدواجن	
شركة خفية الاسم	
5.460.000 دينار يتكوّن من 1.092.000 سهماً بقيمة 5 دينار للسهم الواحد	
0012572Y	وحيد
شارع الشباب برج السدرية 2084	
- إنتاج و ترويج بيض التفريخ لدجاج اللحم و دجاج البيض - إنتاج و ترويج فراخ دجاج اللحم و دجاج البيض عمر يوم واحد	
-ضبعة برج السدرية -ضبعة المريسة -02 مفقس - 03 ضيعات مسوغة	
2018	السنة المحاسبية

- I

وقع ضبط القوائم المالية للشركة التونسية للدواجن للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2018 وفقا للنظام المحاسبي للمؤسسات المعمول به في البلاد التونسية. ولقد تم إعداد القوائم المالية وتحديد عناصرها وتبويبها حسب المعايير المحاسبية التونسية.

II- أساس القياس – المبادئ والأساليب المحاسبية :

1 – أساس القياس:

وقع قياس العناصر المدرجة بالمحاسبة على أساس الكلفة التاريخية المتمثلة في القيمة الصحيحة نقدا.

2 – والأساليب المحاسبية:

تتلخص أهم الطرق المحاسبية المتبعة لإعداد القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2018 كما يلي:

أ- الأصول الثابتة والإستهلاكات:

وقع إدراج الأصول الثابتة ضمن الموازنة بحساب تكلفتها التاريخية المتضمنة لجميع المصاريف لغاية إقتنائها أو إنتاجها وكذلك الأداء على القيمة المضافة غير قابلة للطرح.

وقد وقع إستهلاك الأصول الثابتة طبقا لأسلوب الإستهلاك المتساوي الأقساط، و تمّ اعتماد النسب التالية لتحديد الإستهلاكات:

33%	- برامج إعلامية
5%	- بناءات
5%	- بناءات على أراض الغير
10%	- تجهيزات عامة و تهيئة المباني و تجهيزها
10%	- معدّات دواجن خفيفة
15%	- معدّات دواجن ثقيلة
20%	- أجهزة و معدّات
20%	- معدّات نقل
10%	- معدّات صناعية
10%	- معدّات مكتبية
15%	- معدّات إعلامية

- الطريقة المعتمدة في تقديم مكونات القوائم المالية هي طريقة التكلفة التاريخية باعتبار الخصائص التالية:
⌘ بالنسبة لعناصر المشتريات نقداً، فإن التكلفة التاريخية تساوي ثمن الشراء باعتبار الضرائب غير القابلة للاسترداد.
- ⌘ يقع قيس المداخل بحسب القيمة الصحيحة للمقابل الذي تم تحصيله، و يقع الإقرار بها حسب ما تقتضيه معايير المحاسبة.
- وقع تقديم قائمة النتائج حسب الضبط المسموح به و المدرج ضمن النظام المحاسبي للمؤسسات المعمول به بالبلاد التونسية.
- وقع تقديم جدول التدفقات المالية حسب الضبط المرجعي والمدرج ضمن النظام المحاسبي للمؤسسات المعمول به بالبلاد التونسية.
- ب- المخزون:
يتكون مخزون الشركة من:
 - أمهات دجاج و التي يتم تقييمها بطريقة الكلفة الكاملة وذلك بإحتساب جميع الأعباء في مرحلة النمو، و يتم خصم إستهلاكات البيض المعدّ للتخصين.
 - بيض التفريخ و الذي يتم تقييمه باعتماد الكلفة الكاملة وتقسّم على الكميات الجمالية المنتجة في مختلف الضيعات.
 - المواد الأولية و المستهلكة (أعلاف، أدوية، مواد مكتبية...) و التي يتم تقييمها بحساب ثمن الشراء.
- ج- المدخرات:
وقع تكوين المدخرات حسب الطرق التالية:
 - الأصول المالية: يقع تكوين مدخرات لانخفاض قيمة الأصول المالية كلما وقع انخفاض قيمتها الناتجة عن تقييمها عند تاريخ ختم السنة المحاسبية.
 - المخزونات: يقع تكوين مدخرات : لانخفاض قيمة المخزونات التي زال الانتفاع بها بالنسبة لمخزون المواد الأولية،
 - الحر فاء والأصول الجارية الأخرى: يقع تكوين مدخرات لانخفاض قيمة الحر فاء والأصول الجارية الأخرى الذين أصبحت إمكانية استخلاص دينهم شبه معدومة.

جدول استهلاكات الأصول الغير مادية والأصول الثابتة المادية في 2018/12/31

القيمة الصافية في 2018/12/31	الجمالية الاستهلاكات إلى غاية 2018/12/31	بيع تفويت	2018	2018	الاستهلاكات الجمالية 2018/01/01	القيمة الخام في 2018/12/31	بيع تفويت/ تصنيف		القيمة الخام 2018/01/01		
0,000	61.984,308	0,000	0,000	0,000	61.984,308	61.984,308	0,000	0,000	61.984,308	%33	برامج إعلامية
693.990,508	4.205.826,584	0,000	0,000	205.491,782	4.000.334,802	4.899.817,092	4.738,296	13.570,001	4.890.985,387	%10	تجهيزات عامة و تهيئة المباني
1.778.264,346	4.364.956,169	0,000	0,000	200.130,909	4.164.825,260	6.143.220,515	0,000	53.562,590	6.089.657,925	%5	بنايات على أراضي الغير
0,000	170.732,680	0,000	() 229,583	5.231,530	165.271,567	170.732,680	0,000	0,000	170.732,680	%10	معدات معمل العلف
0,000	10.420,105	0,000	0,000	0,000	10.420,105	10.420,105	0,000	0,000	10.420,105	%20	معدات فلاحية ثقيلة
900,735	6.352,814	0,000	0,000	491,310	5.861,504	7.253,549	0,000	0,000	7.253,549	%20	معدات فلاحية خفيفة
0,000	148.861,916	0,000	0,000	0,001	148.861,915	148.861,916	0,000	0,000	148.861,916	%20	معدات دواجن ثقيلة
323.762,900	1.174.481,166	0,000	0,000	59.488,429	1.114.992,737	1.498.244,066	0,000	() 226.502,788	1.271.741,278	%15	معدات دواجن خفيفة
7.154,997	25.272,171	0,000	0,000	1.271,875	24.000,296	32.427,168	0,000	475,074	31.952,094	%10	معدات الورشة
0,000	2.281,586	0,000	0,000	0,000	2.281,586	2.281,586	0,000	0,000	2.281,586	%20	معدات المخبر
0,000	70.267,481	0,000	0,000	0,000	70.267,481	70.267,481	0,000	0,000	70.267,481	%20	معدات تربية الدواجن
89.943,276	1.285.037,498	0,000	0,000	21.089,577	1.263.947,921	1.374.980,774	0,000	0,000	1.374.980,774	%10	معدات مداجن
1.391.663,492	2.261.311,548	0,000	0,000	273.311,546	1.988.000,002	3.652.975,040	0,000	16.724,220	3.636.250,820	%10	معدات مفقس
34.079,142	327.989,854	0,000	0,000	6.000,366	321.989,488	362.068,995	0,000	11.305,600	350.763,395	%10	تجهيزات فنية و معدات صناعية
65.835,110	1.093.442,506	0,000	0,000	22.253,358	1.071.189,148	1.159.277,616	0,000	0,000	1.159.277,616	%20	معدات نقل البضائع
10.407,499	362.672,859	0,000	0,000	6.244,500	356.428,359	373.080,358	0,000	0,000	373.080,358	%20	معدات نقل الأشخاص
1.504,515	136.485,683	0,000	0,000	3.289,947	133.195,734	137.990,198	0,000	0,000	137.990,198	%10	تجهيزات عامة و تركيب و تهيئة مختلفة
20.190,832	202.444,488	0,000	0,000	2.993,968	199.450,521	222.635,320	0,000	4.306,450	218.328,870	%10	تجهيزات مكتبية
9.516,714	114.172,258	0,000	0,000	2.297,709	111.874,549	123.688,972	0,000	3.747,000	119.941,972	%10	معدات مكتبية
0,000	875,906	0,000	0,000	0,000	875,906	875,906	0,000	0,000	875,906	%10	معدات سكن
13.575,342	2.909,905	0,000	0,000	2.436,998	472,907	16.485,247	83,897	269,540	16.299,604	%15	معدات مراقبة بالفيديو
0,000	2.088,181	0,000	0,000	0,000	2.088,181	2.088,181	0,000	0,000	2.088,181	%10	معدات مطعم
32.819,724	115.749,090	0,000	0,000	9.702,542	106.046,548	148.568,814	0,000	4.085,841	144.482,973	%15	معدات إعلامية
2.160,768	43.773,830	0,000	0,000	2.234,274	41.539,556	45.934,598	0,000	0,000	45.934,598	%10	معدات إتصال
0,000	171.350,503	0,000	171.350,503	0,000	0,000	171.350,503	0,000	0,000	171.350,503		أصول ثابتة في طور الإنشاء()
0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		أواح عازلة في طور الإنشاء
4.475.769,899	16.361.741,089	0,000	171.580,086	823.960,620	15.371.661,496	20.837.510,988	4.822,193	334.549,104	20.507.784,077		

() بلغ هذا الرصيد عند ختم السنة المحاسبية 171.350,503 دينار يمثل أتعاب أشغال خاصة و مختلفة للعقار الكائن ببوربيع والذي وقع إحتساب مّدخرات لإنخفاض في قيمة الأصول نظرا لعدم وجود رؤية واضحة لتاريخ بداية إنجاز المشروع.

() بلغ هذا الرصيد 226.502,788 دينار و المتمثل في معدّات شرب أوتوماتكية، ألواح عازلة، جهاز تبريد، و ألواح عازلة.

() بلغ هذا الرصيد 229,583 دينار و هو يمثل القيمة المحاسبية الصافية لمعدّات معمل العلف في 31 ديسمبر 2018 والتي وقع تكوين مّدخرات فيها نظرا لعدم إستغلالها.

2- الأصول المالية :

تقدّر القيمة الخام للأصول المالية بـ 107.378,028 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 91.277,974 دينار سنة 2017 أي بارتفاع قدره 16.100,054 دينار مفصلة كالآتي:

التغييرات	2017	2018	البيانات
0,000	10.000,000	10.000,000	سندات مساهمة SPEM
6.416,523	70.652,872	77.069,395	قروض أعوان طويلة المدى ()
9.683,531	10.625,102	20.308,633	ودائع و كفالات مدفوعة
16.100,054	91.277,974	107.378,028	
194,098	(18.285,332)	(18.091,234)	()
16.294,152	72.992,642	89.286,794	

() يمثل هذا الرصيد حساب قروض الأعوان طويلة المدى المسندة عن طريق الصندوق الاجتماعي:

- قرض شخصي : 5.765,000 دينار
- قرض تجهيز : 16.354,000 دينار
- قرض سكن : 54.950,395 دينار

: **77.069,395 دينار**

() هذه المّدخرات مفصلة كالآتي:

- مّدخرات على سندات مساهمة SPEM: 10.000,000 دينار
- مّدخرات على ودائع و كفالات مدفوعة: 8.091,234 دينار

: **18.091,234 دينار**

3 - _____ :

تقدر القيمة الخام للمخزون بـ 3.397.957,768 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 3.057.750,842 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 340.206,926 دينار و هو متكون و مفصل كالآتي:

التغييرات	2017	2018	البيانات
140.958,732	1.937.652,050	2.078.610,782	مخزون أمهات الدجاج (1-3)
199.248,194	1.120.098,792	1.319.346,986	مخزونات أخرى (2-3)
340.206,926	3.057.750,842	3.397.957,768	
0,000	0,000	0,000	مّدخرات على مخزون أمهات الدجاج
(25.791,712)	(31.282,134)	(57.073,846)	مّدخرات على مخزونات أخرى
(25.791,712)	(31.282,134)	(57.073,846)	
314.415,214	3.026.468,708	3.340.883,922	

3-1 مخزون أمهات الدجاج:

تقدر القيمة الصافية لمخزون أمهات الدجاج بـ 2.078.610,782 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.937.652,050 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 140.958,732 دينار و هي مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
61.628,827	1.527.484,850	1.589.113,677	أمهات دجاج اللحم
79.329,905	410.167,200	489.497,105	أمهات دجاج البيض
140.958,732	1.937.652,050	2.078.610,782	
0,000	0,000	0,000	المدخرات
140.958,732	1.937.652,050	2.078.610,782	

3-2: _____:

تقدر القيمة الصافية للمخزونات الأخرى بـ 1.262.273,140 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.088.816,658 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 173.456,482 دينار و هي تهم أساسا مخزون المواد الأولية و المخزون في طور الإنتاج مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
			المواد الاولية
107.459,705	149.148,031	256.607,736	مخزون الاعلاف و الفيتامينات
101.918,536	219.130,961	321.049,497	مخزون المواد البيطرية
2.066,562	11.608,235	13.674,797	مخزون ملابس الشغل
5.144,709	17.645,978	22.790,687	مخزون المواد المكتبية
(3.131,165)	16.785,377	13.654,212	مخزون الإطارات المطاطية
15.330,047	98.413,957	113.744,004	مخزون مواد أولية أخرى
228.788,394	512.732,539	741.520,933	المواد الأولية
(32.212,463)	125.669,365	93.456,902	بيض تفريخ دجاج اللحم
(5.977,715)	35.363,849	29.386,134	بيض تفريخ دجاج البيض
7.604,264	335.228,810	342.833,074	بيض محضن لدجاج اللحم
1.045,714	111.104,229	112.149,943	بيض محضن لدجاج البيض
(29.540,200)	607.366,253	577.826,053	
0,000	0,000	0,000	بيض معد للإستهلاك
199.248,194	1.120.098,792	1.319.346,986	
(25.791,712)	(31.282,134)	(57.073,846)	المدخرات
173.456,482	1.088.816,658	1.262.273,140	

4 – الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم :

بلغت القيمة الخام للمستحقات لدى الحرفاء والحسابات المتصلة بهم في موفى سنة 2018، 1.888.045,178 دينار مقابل 2.279.981,366 دينار في موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 391.936,188 دينار وهي مفصلة كما يلي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
(173.351,928)	1.353.945,925	1.180.593,997	حرفاء عاديين ()
(218.584,260)	926.035,441	707.451,181	حرفاء مشكوك في إيفائهم (ب)
(391.936,188)	2.279.981,366	1.888.045,178	
218.584,260	(926.035,441)	(707.451,181)	المدخرات (ج)
(173.351,928)	1.353.945,925	1.180.593,997	

() بلغ رصيد الحرفاء العاديين في موفى سنة 2018، 1.180.593,997 دينار مقابل 1.353.945,925 دينار في موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 173.351,928 دينار وهو مفصل في (1).

() بلغ رصيد الحرفاء المشكوك في إيفائهم في موفى سنة 2018، 707.451,181 دينار مقابل 926.035,441 دينار في موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 218.584,260 دينار وهو مفصل في (2).

() بلغت قيمة المدخرات 707.451,181 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 926.035,441 دينار في موفى سنة 2017 أي بإرتفاع قدره 218.584,260 دينار، وهي مفصلة بـ (3).

بلغت القيمة الخام للأصول الجارية الأخرى 1.357.766,157 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.042.174,01 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 315.592,146 دينار و هي مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
60.509,075	23.598,600	84.107,675	مزودون تسبقات و أقساط مدفوعة
10.085,051	49.334,949	59.420,000	الأعوان تسبقات و أقساط
0,000	151.768,530	151.768,530	فائض الأداء على القيمة المضافة
291.816,357	449.851,723	741.668,080	فائض الأداء على الأرباح
(1.712,421)	10.829,153	9.116,732	إيرادات مستحقة ()
0,000	14.689,838	14.689,838	مدينون متنوعون ()
(43.778,826)	194.994,700	151.215,874	أعباء مسجلة مسبقا ()
(1.327,090)	147.106,518	145.779,428	حساب مرتقب ()
315.592,146	1.042.174,011	1.357.766,157	
(59.714,630)	(280.257,396)	(339.972,026)	المدخرات ()
255.877,516	761.916,615	1.017.794,131	

() إيرادات مستحقة: بلغت قيمة الإيرادات المستحقة 9.116,732 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 10.829,153 دينار في موفى سنة 2017 و هي تمثل مكافأة الحساب البنكي المفتوح ببنك الأمان.

() مدينون متنوعون:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
28,573	28,573	مكتب فيريتاس	45711108
34,667	34,667	هادي شين	45711109
75,000	75,000	محسن مدلل	45711110
16,000	16,000	موبيل	45711111
4.455,000	4.455,000	محمد الهادي بالطيفة	45711118
600,000	600,000	فتحي المثلوثي	45711119
52.904	52.904	قيس الدخلاوي	45711139
1.298,195	1.298,195	ديوان تربية الماشية	45711148
60,000	60,000	فتحي عبد الحميد	45711149
170,000	170,000	محمد بلطي	45711151
1.623,327	1.623,327	الوكالة التونسية للإتصال الخارجي	45711158
2.884,290	2.884,290	طاهر الذوادي	45711159
472,370	472,370	حسين الفريجي	45711169
671,700	671,700	عز الدين الجربي	45711179
2.161,240	2.161,240	ستيكار	45711189
5,400	5,400	عبدة التواتي	45711190
19,900	19,900	مدينون مختلفون	45711199
61,272	61,272	شركة المراقبة أسيستاس	45711247
14.689,838	14.689,838		

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات
18.611,831	19.542,423	معلوم كراء ضيعة صونين
35.625,000	35.625,000	معلوم كراء ضيعة المرجي
4.978,577	3.404,778	معلوم كراء أرض دولية (المفقس)
25.751,280	0,000	معلوم تأمين
348,350	400.260	إشتراكات الأنترنات
67.974,400	58.383,200	مقتطعات بنزين
11.464,200	11.209,440	مقتطعات أكل
30.000,000	0,000	تسبقة على الكراء ضيعة تازركة
241,062	0,000	استغلال موزع خدمات
0,000	22.650,773	معلوم كراء أرض دولية (بوربيع)
194.994,700	151.215,874	

() يتكون هذا الحساب من:

- مبلغ 39.503,928 دينار والمتعلق بالأموال المختلصة من حسابات الشركة في سنة 2001 وذلك وفقا لقرار محكمة التعقيب عدد 2840 بتاريخ 27 مارس 2014.
- و مبلغ 34.515,500 دينار و المتعلق بعملية التأمين العشري لمفقس اللحم الجديد.
- و مبلغ 480,000 دينار خطايا ردار.
- و مبلغ 71.280,000 دينار بعنوان أتعاب الخبير المعين لعملية التقييم المالي للشركة و الوسيط بالبورصة و المتعلق بمشروع إدراج الشركة ببورصة الاوراق المالية بالبلاد التونسية منذ سنة 2010.

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	
31.000,000	31.000,000	مكتب أحمد منصور
40.280,000	40.280,000	BNA CAPITAUX
71.280,000	71.280,000	

() هذه المدخرات مفصلة كالاتي:

الرصيد	الرصيد في 2018/12/31	البيانات
175,200	175,200	تسبقة للمزود SNDP
1.429,900	1.429,900	تسبقة للمزود BASE INGENIERIE
1.290,000	1.290,000	تسبقات لأعوان مشكوك في إيفانهم
151.768,530	151.768,530	فائض الأداء على القيمة المضافة
14.689,838	14.689,838	مدينون متنوعون
39.503,928	39.503,928	حساب مرتقب (أموال مختلصة)
71.280,000	71.280,000	حساب مرتقب الاكتتاب العام
480,000	480,000	حساب مرتقب(خطايا ردار)
34515,500	34.515,500	حساب مرتقب(تأمين عشري)
24.839,130	24.839,130	مساهمة ظرفية
339.972,026	339.972,026	

بلغت القيمة الخام للتوظيفات والأصول المالية الأخرى 8.130.587,756 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 5.117.281,6 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 3.013.306,140 دينار مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
13.306,140	117.281,616	130.587,756	قروض مسندة جارية للأعوان ()
3.000.000,000	5.000.000,000	8.000.000,000	توظيف أموال ()
3.013.306,140	5.117.281,616	8.130.587,756	
0,000	(18.606,242)	(18.606,242)	المدخرات ()
3.013.306,140	5.098.675,374	8.111.981,514	

() يمثل هذا الرصيد حساب قروض الأعوان قصيرة المدى المسندة عن طريق الصندوق الاجتماعي للشركة :

البيانات	الرصيد في 2018/12/31	الرصيد (2)
قرض شخصي (1)	74.385,000	3.028,000
قرض بناء (1)	33.699,907	12.383,393
قرض تجهيز (1)	22.103,341	2.795,341
قرض حاسوب (1)	399,508	399,508
	130.587,756	18.606,242

(1) وقع اسناد هذه القروض عن طريق الصندوق الاجتماعي للشركة.

(2) قامت الشركة بتكوين مدخرات على قروض الأعوان المشكوك في إيفائهم (وفاة، إستقالة، عزل.....).

() بلغ هذا الرصيد مبلغا قدره 8.000.000,000 دينار في 2018/12/31 وهو يمثل توظيفات قصيرة المدى

لدى بنك الأمان (7).

7 – السيولة أو ما يعادل السيولة :

بلغ قيمة هذا الرصيد 1.920.504,201 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 509.194,154 دينار في موفى سنة

2017 أي بارتفاع قدره 1.411.310,047 دينار و هو مفصل كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
500,000	17,548	517.548	الشركة التونسية للبنك
1.410.810,047	509.164,606	1.919.974,653	بنك الأمان
0,000	12,000	12,000	الخزينة
1.411.310,047	509.194,154	1.920.504,201	

8 – الأموال الذاتية :

تبلغ قيمة رأس المال 5.460.000,000 دينار مقسمة إلى 1 092 000 سهما، قيمة السهم 5,000 دينار مفصلة كما يلي:

سأه	مبلغ المساهمة	عدد الأسهم	%
1 ديوان تربية الماشية و توفير المرعى	4 239.000 د	847 800	77,64%
2 ستياس STEAS	273.000 د	54 600	5,00%
3 شركة الهناء	273.000 د	54 600	5,00%
4 عبد الوهاب الرقيق	220.000 د	44 000	4,03%
5 حكم بورقيبة	140.000 د	28 000	2,56%
6 شركة الإستثمار لمجمع الشركة التونسية للبنك STB INVEST	75.000 د	15 000	1,37%
7 ماهر المسدي	60.000 د	12 000	1,10%
8 لطفي الشطي	40.000 د	8 000	0,73%
9 فوزي المسدي	36.000 د	7 200	0,66%
10 ديوان الأراضي الدولية OTD	12.500 د	2 500	0,23%
11 شركة تربية الماشية و الإنتاج الفلاحي "سبياق"	12.500 د	2 500	0,23%
12 شركة غريب للتغذية	12.500 د	2 500	0,23%
13 الحبيب الكوكي	12.000 د	2 400	0,22%
14 سالم عزوز	12.000 د	2 400	0,22%
15 أحمد ملاك	10.000 د	2 000	0,18%
16 محمد العبيدي	7.000 د	1 400	0,13%
17 صالح بوخريص و إخوانه	6.000 د	1 200	0,11%
18 محمد بوخريص	6.000 د	1 200	0,11%
19 عبد المجيد بوخريص	6.000 د	1 200	0,11%
20 شركة المراعي GRAFOUPAST	5.000 د	1 000	0,09%
21 الرئيس المدير العام للشركة	2.500 د	500	0,05%
	5.460.000	1.092.000	100%

وتتكون الأموال الذاتية من:

البيانات	الرصيد في 2017/12/31	الزيادات	الرصيد في 2018/12/31
رأس المال الإجتماعي	5.460.000,000	-	5.460.000,000
الاحتياطات (1)	2.600.617,482	-	2.585.977,410 (14.640,072)
الأموال الذاتية الأخرى (2)	66.660,780	-	55.056,720 (11.604,060)
النتائج المؤجلة	1.747.264,949	-	1.747.264,949
التعديلات المحاسبية *	(293.612,831)	-	(293.612,831)
نتيجة السنة المحاسبية 2017 في إنتظار التخصيص (3)	0,000	1.921.472,696	1.921.472,696
نتيجة السنة المحاسبية (3)	1.921.472,696	2.823.632,303	2.848.471,433 (1.921.472,696)
	11.502.403,076	4.745.104,999	14.299.791,247 (1.947.716,828)

التونسية للدواجن SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE

(1) بالنسبة للإحتياطيات فهي متكونة من :

التغيرات	2017	2018	البيانات
0,000	546.000,000	546.000,000	إحتياطيات قانونية
0,000	1.584.925,676	1.584.925,676	إحتياطيات العقد التأسيسي
0,000	177.224,354	177.224,354	إحتياطي ذو نظام خاص
(14.640,072)	292.467,452	277.827,380	إحتياطيات الصندوق الإجتماعي
(14.640,072)	2.600.617,482	2.585.977,410	

(أ) هذا التغيير يمثل الفارق بين مداخيل الصندوق (المساهمات و فواض القروض الممنوحة من الصندوق) و المساعدات الممنوحة للأعوان (المساعدات المدرسية،إحالة على التقاعد، زواج،....).

(2) بالنسبة للأموال الذاتية الأخرى فهي متكونة من :

البيانات	الرصيد في 2018/12/31	الرصيد في 2017/12/31
	194.084,200	194.084,200
	(139.027,480)	(127.423,420)
	55.056,720	66.660,780

(3) وقع تخصيص نتيجة السنة المحاسبية لسنة 2017 و هي نتيجة إيجابية بلغت 1.921.472,696 دينار في الجلسة العامة العادية بتاريخ 24 أكتوبر 2019.

09 - الخصوم غير جارية:

- :
وقع خلاص ما تبقى من القرض في شهر نوفمبر 2018 الذي قامت الشركة التونسية للدواجن بإقتراضه من بنك الأمان بقيمة 2.000.000,000 دينار.
تتمثل خصائص هذا القرض في ما يلي :

البيانات	
	2.000.000,000
	1,25 % + TMM (نسبة السوق النقدية)
	7 سنوات تحنوي على فترة إمهال بسنة اشهر
بداية الخلاص	09 ماي 2012

- :
بلغ هذا الرصيد 365.621,090 دينارا سنة 2018، حيث وقع إحتساب مبلغ 365.012,290 دينارا كمدخرات للزراعات لصالح شركة "سوباقي" بعد صدور الحكم الإبتدائي لصالحها، و تدوين مبلغ 608,800 دينارا كمدخرات للزراعات لصالح العامل "أيمن العياري".

10 – المزددين و الحسابات المرتبطة بهم :

بلغت قيمة المزددين و الحسابات المرتبطة بهم 2.413.235,273 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.676.658,463 دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 736.576,810 دينار مفصلا كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
618.768,320	1.448.375,184	2.067.143,504	مزدو الإستغلال ()
35.027,494	44.490,323	79.517,817	مزدو أوراق للدفع ()
71.252,556	183.792,956	255.045,512	مزدو الأصول الثابتة ()
11.528,440	0,000	11.528,440	مزدو الإستغلال فواتير لم تصل ()
736.576,810	1.676.658,463	2.413.235,273	

() بلغت قيمة مزدو الإستغلال 2.067.143,504 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.448.375,184

دينار في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 618.768,320 دينار مفصلا بـ (4).

() بلغت قيمة مزدو أوراق للدفع 79.517,817 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 44.490,323 دينار في

موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 35.027,494 دينار مفصلا بـ (5).

() بلغت قيمة مزدو الأصول الثابتة 255.045,512 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 183.792,956 دينار

في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 71.252,556 دينار مفصلا بـ (6).

() بلغت قيمة مزدو الإستغلال فواتير لم تصل 11.528,440 دينار في موفى سنة 2018 مقابل لا شيء

في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 11.528,440 دينار و هي تخص مزدو قص المنقار " نوفاتاك" لشهر

ديسمبر 2018.

11 – الخصوم الجارية الأخرى :

بلغت قيمة الخصوم الجارية الأخرى 3.058.166,848 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 2.380.007,171 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 678.159,677 دينار و تشمل على:

التغيرات	2017	2018	البيانات
56.575,701	108.190,891	164.766,592	حرفاء تسبقات و دفعات ()
156.886,456	294.221,101	451.107,557	الأعوان و الحسابات المتعلقة بهم ()
399.328,823	501.087,040	900.415,863	الأداءات و الضرائب ()
1.204,385	91.279,198	92.483,583	دائنون آخرون ()
122.340,366	457.129,384	579.469,750	أعباء مختلفة للدفع ()
3.664,249	253.024,243	256.688,492	صناديق إجتماعية (ح)
(280.670,000)	577.710,000	297.040,000	ححص أرباح للدفع ()
219.349,861	95.714,494	315.064,355	إيرادات مسجلة مسبقا
(1.650,820)	1.650,820	0,000	مزدو فواتير لم تصل
1.130,656	0,000	1.130,656	حساب مرتقب
678.159,677	2.380.007,171	3.058.166,848	

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

(أ) حرفاء تسبقات و دفعوات:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	الحريف	
0,000	548,400	سالم عزوز	41912002
329,700	329,700	محمد عيادي	41912004
0,000	725,650	لطف الطويل	41912015
23,200	23,200	طاهر عيادي	41912019
0,000	285,772	عطية سليم للدواجن	41912034
1.274,000	586,600	حسن بن عمار	41912040
7.275,585	7.275,585	محمد البدراني	41912045
2.268,527	2.268,527	أسامة إخوان	41912052
78,210	78,210	SCAAF	41912054
54,100	54,100	GRAND COUVOIR CENTRE	41912057
648,760	648,760	شركة الدواجن كريم	41912058
8,000	8,000	عزالدين الرميلى	41912060
1.144,665	1.144,665	منصف المصمودي	41912073
84,603	84,603	سوباقي	41912078
2.469,050	2.469,050	حكم بورقيبة	41912097
667,000	0,000	سلمى تبيني	41912098
1.345,100	1.345,100	مراد الحساني	41912099
396,150	396,150	نجيب بوعزيز	41912105
452,100	452,100	توفيق الدعجي	41912113
159,600	159,600	عبد الفتاح بن زايد	41912120
11,100	11,100	صالح عايدي	41912126
380,000	380,000	ساسى مكى	41912128
0,000	2.662,500	شركة الذويبي الفلاحية	41912136
598,900	598,900	وليد بن محمد	41912144
2.845,600	2.845,600	علية بالحاج يحي	41912145
1,200	1,200	عماد سعيداني	41912152
0,000	213,960	عبد الله بن يونس	41912166
250,750	250,750	سمير حميدة	41912190
376,640	376,640	محمد بن حمادي بن ساسى	41912212
63,100	63,100	عرفاوي صالح	41912226
119,000	119,000	شكري شراد	41912230
100,000	100,000	STE GREEN GARDEN	41912236
884,166	884,166	سوبات	41912249
840,300	840,300	توفيق قويسم	41912254
0,000	754,600	شركة ابناء الهادي بوخريص	41912261
2.838,000	2.838,000	محمد بن علي بن ساسى	41912267
376,000	376,000	منصور لعريبي	41912278
695,305	695,305	منصور بن محمد العمري	41912281
0,000	2.731,500	منال مبروكي	41912283
30,000	30,000	عدنان القرمازي	41912284
261,485	1.273,485	حسني سعيداني	41912289
1.308,965	1.330,565	جمال لوحيشي	41912294

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

205,000	205,000	الهاشمي بوسعايدي	41912298
70,000	70,000	مركز التكوين الفلاحي سيدي ثابت	41912304
382,950	382,950	خليل شعبان	41912307
4.144,330	3.683,730	كورافيم	41912319
1.070,250	1.070,250	محمد بن عمار	41912345
535,300	535,300	أحمد الشريف	41912345
337,720	337,720	دالي محمد منصف	41912353
262,390	262,390	محمد الذويب	41912355
0,000	370,480	سليم اللزام	41912379
359,700	359,700	عبد الباسط المهدي	41912381
319,500	319,500	فوزي بن مفتاح	41912405
2.495,335	1.814,335	شفيق اللوز	41912407
138,290	138,290	بشير المرنيسي	41912423
357,000	120,000	سافوس	41912433
0,000	6.498,200	سباد	41912438
997,500	997,500	عبد المجيد القرمازي	41912451
1.439,880	1.439,880	حمدي غربال	41912453
297,840	297,840	عمار الغابي	41912457
189,700	189,700	لطفي بودبوس	41912493
1.576,980	1.576,980	صحيبي اللطيفي	41912495
3.063,640	4.110,640	لطفي هلول	41912503
4.577,598	2.977,318	سمير و مكرم حميدة	41912505
800,000	800,000	حبيب الكوكي	41912609
568,600	568,600	مفتاح العمري	41912635
0,000	1.141,000	وسام زيتوني	41912638
2.183,020	2.183,020	الديك الضاحك	41912673
160,500	160,500	شركة كمون إخوان	41912694
1.243,210	3.357,210	ماهر المسدي	41912702
364,000	364,000	فتحي مسدي	41912704
998,600	998,600	طاهر ملاك	41912706
1.317,600	1.317,600	أحمد ملاك	41912707
296,500	296,500	عبد العزيز معتوق	41912708
1.076,750	1.076,750	حبيب منصور	41912756
25,000	36,900	بوجميل بن رحومة	41912769
0,000	37,114	الشركة الفلاحية مرنانق	41912786
130,000	130,000	بوبكر بن محمد الهرايبي	41912792
7.313,125	18.789,530	عمر الخروبي	41912794
579,235	579,235	ديوان الأراضي الدولية مركب النور	41912801
2.330,250	4.555,290	ديوان الأراضي الدولية مركب الشعال	41912802
49,300	49,300	ديوان الأراضي الدولية مركب القفصة	41912807
0,000	810,600	طاهر دربال	41912812
4,200	4,200	منجية أولاد علي	41912816
1.824,400	1.824,400	عبد العزيز المصفار	41912826
641,000	641,000	عبد الله رقيق	41912851
620,549	2.168,549	سافينور	41912853

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

533,600	533,600	شركة الدواجن بالساحل	41912854
104,600	104,600	ستاسود	41912855
30,800	30,800	شركة الهناء	41912857
3.187,100	3.187,100	سلطاني سالم	41912861
2.018,800	2.018,800	شركة الفردوس	41912871
9,418.269	9,418.269	سوبروفام	41912881
433,700	433,700	شركة الفرخ الذهبي	41912895
114,330	114,330	طاهر مطير	41912903
920,000	920,000	محسن تباسي	41912905
160,000	160,000	برهان التباسي	41912911
2.255,400	2.255,400	دندي	41912914
1.991,376	1.991,376	نوتريتوب	41912919
1.574,600	1.574,600	الشركة التونسية للفلاحية المعاصرة	41912922
0,000	46,260	محفوظ بلحسن	41912937
560,900	560,900	العبيدي بوعلامي	41912947
857,000	857,000	مبارك الماجري	41912948
2.023,000	0,000	شركة المراعي بالوطن القبلي	41912958
1.047,843	1.047,843	محمود دعوش	41912963
878,480	878,480	صالح زايد	41912967
3.886,290	3.886,290	شركة التعااضدية للتربية بنزرت	41912982
189,200	189,200	حرفاء مختلفون	41912999
108.190,891	164.766,592		

() الأعوان و الحسابات المتعلقة بهم:

التغيرات	2017	2018	البيانات
(1.732,485)	1.925,045	192,560	خصم منظومة الهاتف
158.747,552	291.431,251	450.178,803	أعباء أعوان أخرى (العطل الخالصة)
(128,611)	864,805	736,194	مرتبات الأعوان
156.886,456	294.221,101	294.221,101	

() الأداءات و الضرائب:

التغيرات	2017	2018	البيانات
(26.032,291)	102.158,862	76.126,571	خصم من المورد
546,997	7.248,738	7.795,735	خصم من المورد على القيمة المضافة
36.818,434	0,000	36.818,434	مساهمة إجتماعية
16.119,406	28.552,933	44.672,339	الأداء على التكوين المهني
(1.134,191)	5.924,967	4.790,776	المساهمة في صندوق النهوض بالمساكن الإجتماعية
63,700	148,000	211,700	معلوم الطابع الجبائي
4.762,427	8.742,937	13.505,364	أعباء جبائية للدفع
368.184,341	348.310,603	716.494,944	أداء على الأرباح للدفع
399.328,823	501.087,040	900.415,863	

التونسية للدواجن SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE

() دائنون آخرون:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018		
81,082	81,082	الشركة التونسية للكهرباء و الغاز	45712112
2.250,000	750,000	طب الشغل	45712127
3.094,040	1.773,581	STAR	45712130
1.800,000	1.800,000	ENIT	45712134
714,383	714,383	EFBI	45712147
31.000,000	31.000,000	أحمد منصور	45712151
36.251,700	36.251,700	BNA CAPITAUX	45712152
713,910	713,910	ATCE	45712158
0,000	1.532,130	OACA	45712177
6.056,000	9.002,000	الإتحاد العام التونسي للشغل	45721000
9.318,083	8.864,797	تعاونية التأمين على المرض	45722000
91.279,198	92.483,583		

() أعباء مختلفة للدفع:

التغييرات	2017	2018	البيانات
17.000,000	17.000,000	34.000,000	أتعاب مراقب الحسابات
29.000,000	17.400,000	46.400,000	مكافأة الحضور
0,000	28.161,669	28.161,669	تسبقة على الأداء على التكوين المهني
44.476,260	394.567,715	439.043,975	تعديل أسعار العلف
8.380,000	0,000	8.380,000	مساهمة و انخراط في المجمع المهني
23.484,106	0,000	23.484,106	كراء أراضي دولية (بوربيع + المفقس)
122.340,366	457.129,384	579.469,750	

() صناديق إجتماعية:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
70.495,437	62.352,171	مساهمات الأجراء ص.و.ض.!	45311000
127.246,093	112.547,314	مساهمات المشغل ص.و.ض.!	45311100
4.607,643	4.075,395	مساهمات المشغل في حوادث الشغل ص.و.ت.ح.!	45311200
294,653	294,653	مساهمات الأجراء ص.و.ت.ح.!	45311300
98,816	98,816	مساهمات الأجراء ص.و.ت.ح.!	45311400
449,166	449,166	مساهمات المشغل ص.و.ت.ح.!	45311500
143,733	143,733	مساهمات المشغل ص.و.ت.ح.!	45311600
35,100	35,100	رأس المال عند الوفاة ص.و.ت.ح.!	45311700
23 429,424	25.831,958	أعباء إجتماعية للدفع/ منحة الإنتاجية	45380500
25 606,067	28.499,454	أعباء إجتماعية للدفع/ عطلة خاصة الأجر	45380400
123,615	115,050	أعباء إجتماعية للدفع/ منحة الكيلومترية	45380300
412,080	549,440	أعباء إجتماعية للدفع/ منحة حضور مجلس الإدارة	45380200
82,416	82,416	أعباء إجتماعية للدفع/ منحة أخطاء الخزينة	45380100
0,000	5.014,737	أعباء إجتماعية للدفع/ تذكير أجر	45380600
0,000	16.599,089	أعباء إجتماعية للدفع/ منحة الإنتقاع	45380700
253.024,243	256.688,492		

() حصص أرباح للدفع:

المساهمون	الغير مسددة 2016	الغير مسددة لسنة 2015	الغير مسددة 2010	
ديوان تربية الماشية و توفير المرعى	169.560,000	100.000,000	0,000	269.560,000
شركة الهناء	10.920,000	0,000	0,000	10.920,000
ماهر المسدي	2.400,000	0,000	1 500,000	3.900,000
لطفي الشطي	0,000	0,000	2 000,000	2.000,000
فوزي المسدي	1.440,000	0,000	0,000	1.440,000
تعاضدية السعادة	0,000	0,000	625,000	625,000
شركة تربية الماشية و الإنتاج الفلاحي "سبياق"	0,000	500,000	0,000	500,000
شركة غريب للتغذية	0,000	0,000	625,000	625,000
الحبيب الكوكي	480,000	480,000	600,000	1.560,000
سالم عزوز	480,000	480,000	0,000	960,000
أحمد ملاك	400,000	400,000	500,000	1.300,000
محمد العبيدي	280,000	280,000	350,000	910,000
صالح بوخريص و إخوانه	240,000	240,000	300,000	780,000
محمد بوخريص	240,000	240,000	300,000	780,000
عبد المجيد بوخريص	240,000	240,000	300,000	780,000
شركة المراعي GRAFOUPAST	200,000	200,000	0,000	400,000
	186.880,000	103.060,000	7.100,000	297.040,000

11 - المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية:

لم تعد هناك مساعدات بنكية في موفى سنة 2018 مقابل 400.247,290 دينار موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 400.247,290 دينار بعد خلاص ما تبقى من القرض البنكي في شهر نوفمبر 2018 و تشمل على:

البيانات	2018	2017	التغيرات
قرض بنكي أجل اقل من سنة	0,000	398.616,153	(398.616,153)
فوائد قروض مطلوبة	0,000	1.631,137	(1.631,137)
	0,000	400.247,290	(400.247,290)

VI - إيضاحات حول قائمة النتائج:

1- المداخل:

بلغ مجموع المداخل 16.656.953,757 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 12.916.362,285 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 3.740.591,472 دينار مفصلة كالاتي:

البيانات	2018	2017	التغيرات
مبيعات منتجات جاهزة (أ)	15.642.709,360	11.923.535,360	3.719.174,000
مبيعات منتجات وسيطة (ب)	20.088,350	85.905,550	(65.817,200)
مبيعات منتجات متبقية (ت)	41.775,000	37.563,000	4.212,000
إيرادات الأنشطة الملحقة (ث)	1.157.095,447	946.876,201	210.219,246
تنزيلات و تخفيضات و إقتطاعات منحتها الشركة (ج)	(204.714,400)	(77.517,826)	(127.196,574)
	16.656.953,757	12.916.362,285	3.740.591,472

التونسية للدواجن SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE

() مبيعات منتوجات جاهزة:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
9.278.906,290	12.811.563,550	فراخ لحم	70111000
2.356.274,920	2.617.235,660	فراخ بيض	70112000
4.576,170	0,000	فارق أسعار على فراخ البيض	70112700
270.514,680	205.086,650	أمهات دجاج اللحم مستبعدة	70114000
13.263,300	8.823,500	أمهات دجاج البيض مستبعدة	70115000
11.923.535,360	15.642.709,360		

() مبيعات منتوجات وسيطة:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
31.099,150	20.088,350	بيض إستهلاك	70211000
18.000,000	0,000	بيض تحضين فراخ اللحم	70212000
36.806,400	0,000	بيض تحضين فراخ البيض	70213000
85.905,550	20.088,350		

() مبيعات منتوجات متبقية:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
17.553,000	10.600,000	أسمدة	70311000
20.010,000	31.175,000	حاويات بيض مستعملة	70312000
37.563,000	41.775,000		

() إيرادات الأنشطة الملحقة:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
72.320,480	108.478,892	خدمات	70611000
637.731,286	729.126,955	تلاقيح	70611100
99.089,580	137.398,580	قص المنقار	70611800
137.734,855	182.091,020	تحضين للغير	70613000
946.876,201	1.157.095,447		

() تنزيلات و تخفيضات و إقتطاعات منحتها الشركة:

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	البيانات	
(30.356,920)	(143.551,740)	تخفيضات و إسترجاعات على فراخ اللحم	70911000
(46.035,606)	(57.321,750)	تخفيضات و إسترجاعات على فراخ البيض	70912000
(1.125,300)	(3.840,910)	تخفيضات و إسترجاعات على بيض إستهلاك	70922000
(77.517,826)	(204.714,400)		

2- إيرادات الإستغلال الأخرى:

بلغت قيمة إيرادات الإستغلال الأخرى 300.016,911 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 255.629,869 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 44.387,042 دينار مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
(13.713,800)	15.036,000	1.322,200	بيع كراس الشروط
(3.791,800)	15.395,860	11.604,060	حصص منح الإستثمار
855,213	13.980,000	14.835,213	منحة إستغلال
5.655,210	0,000	5.655,210	إستردادات على المدخرات
53.018,364	182.299,730	235.318,094	لإنخفاض في قيمة الأصول المادية
2.363,855	28.918,279	31.282,134	إستردادات على المدخرات
			لإنخفاض في قيمة الأصول الجارية
			إستردادات على المدخرات الخاصة بالمخزونات
44.387,042	255.629,869	300.016,911	

3- مشتريات التموينات المستهلكة:

بلغت قيمة المشتريات المستهلكة 8.305.785,540 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 5.881.823,808 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 2.423.961,732 دينار مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
432.828,037	(764.384,985)	(331.556,948)	تغير مخزونات التموينات الأخرى
67,590	689,500	757,090	مشتريات المواد الأولية و اللوازم (1)
1.647.571,055	3.788.061,893	5.435.632,948	مشتريات -تموينات أخرى (2)
189.588,466	595.685,717	785.274,183	مشتريات غير مخزنة (3)
153.906,584	2.261.771,683	2.415.678,267	مشتريات - امهات الدجاج و بيض التفريخ (4)
2.423.961,732	5.881.823,808	8.305.785,540	

(1)مشتريات المواد الأولية و اللوازم:

التغيرات	2017	2018	
67,590	689,500	757,090	كربونات الكلسيوم
67,590	689,500	757,090	

(2) مشتريات -تموينات أخرى:

التغيرات	2017	2018	
1.073.170,714	2.386.768,836	3.459.939,550	أعلاف
384.479,588	834.965,746	1.219.445,334	مواد بيطرية
107.382,567	222.357,092	329.739,659	مواد لف
75.588,470	265.611,450	341.199,920	نجارة
6.949,716	78.358,769	85.308,485	مشتريات -تموينات أخرى
1.647.571,055	3.788.061,893	5.435.632,948	

التونسية للدواجن SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE

(3) مشتريات غير مخزنة:

التغييرات	2017	2018	
14.877,977	67.767,200	82.645,177	ماء
124.704,949	419.763,875	544.468,824	كهرباء
(2.463,118)	20.960,447	18.497,329	غاز
45.925,900	86.385,500	132.311,400	وقود
6.303,178	2.019,663	8.322,841	إطارات مطاطية
239,580	(1.210,968)	(971.388)	تحويل أعباء
189.588,466	595.685,717	785.274,183	

(4) مشتريات - أمهات الدجاج و بيض التفريخ:

التغييرات	2017	2018	
88.657,700	1.016.517,100	1.105.174,800	بيض تفريخ فراخ لحم
(1.989,839)	909.536,239	907.546,400	أمهات دجاج لحم
17.534,421	158.682,728	176.217,149	نفقات على شراء أمهات دجاج لحم
45.785,785	143.943,986	189.729,771	أمهات دجاج بيض
6.991,629	23.416,891	30.408,520	نفقات على شراء أمهات دجاج بيض
(3.073,112)	9.674,739	6.601,627	مشتريات - قطع غيار أخرى
153.906,584	2.261.771,683	2.415.678,267	

4- _____:

بلغت قيمة أعباء الأعوان 3.425.658,463 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 3.149.184,661 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 276.473,802 دينار مفصلة كالآتي:

التغييرات	2017	2018	البيانات
281.434,900	2.544.111,827	2.825.546,727	أجور و ملحقات أجور
(4.961,098)	605.072,834	600.111,736	أعباء إجتماعية
276.473,802	3.149.184,661	3.425.658,463	

تعود أسباب هذا الإرتفاع إلى:

- زيادة عامة في الأجور،
- ترسيم لبعض الأعوان المتعاقدين ،
- ترقية أعوان.

5- _____: **الإستهلاك**

تبلغ قيمة مخصصات الإستهلاك و المدخرات 1.494.684,106 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 1.083.781,415 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 410.902,691 دينار مفصلة كالآتي:

التغييرات	2017	2018	البيانات
(27.430,233)	851.390,853	823.960,620	إستهلاكات أصول ثابتة مادية
365.621,090	0,000	365.621,090	مدخرات النزاعات و الاعباء
171.580,086	0,000	171.580,086	مدخرات إنخفاض أصول ثابتة
(7.657,070)	67.371,700	59.714,630	مدخرات إنخفاض دائنون مختلفون
(114.890,894)	131.624,728	16.733,834	مدخرات إنخفاض حساب حرفاء
25.791,712	31.282,134	57.073,846	مدخرات إنخفاض حساب المخزونات
(2.112,000)	2.112,000	0,000	مدخرات بعنوان المخاطر و الأعباء
410.902,691	1.083.781,415	1.494.684,106	

-6

بلغت قيمة أعباء الإستغلال الأخرى 983.100,121 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 990.731,596 دينار موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 7.631,475 دينار مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
4.089,486	743.498,556	747.588,042	خدمات خارجية (1)
5.101,823	136.082,321	141.184,144	خدمات خارجية أخرى (2)
(16.822,784)	111.150,719	94.327,935	ضرائب و أداوات
7.631,475	990.731,596	983.100,121	

(1) خدمات خارجية:

التغيرات	2017	2018	
(11.336,284)	216.062,086	204.725,802	مناولة عامة
331,181	174.504,063	174.835,244	الكرات
(71.651,530)	345.202,079	273.550,549	الصيانة والتصليح
223,582	49.851,737	50.075,319	التأمين
38.244,940	14.161,500	52.406,440	خدمات خارجية أخرى (تكوين..)
48.277,597	(56.282,909)	(8.005,312)	تحويلات الأعباء
4.089,486	743.498,556	747.588,042	

(2) خدمات خارجية أخرى:

التغيرات	2017	2018	
(4.689,836)	35.092,523	30.402,687	أتعاب و عمولات وسطاء
(846,886)	39.556,175	38.709,289	إشهار و نشرات و علاقات عامة
2.782,837	12.957,145	15.739,982	مهمات و إستقبال
397,696	17.187,288	17.584,984	خدمات بريدية و هاتفية
8,012	1.359,190	1.367,202	خدمات بنكية
200,000	8.180,000	8.380,000	إنخرطات مهنية
7.250,000	21.750,000	29.000,000	منح حضور مجلس الإدارة
5.101,823	136.082,321	141.184,144	المجموع

7- أعباء مالية صافية:

تبلغ قيمة الأعباء المالية الصافية 79.379,660 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 141.435,847 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 62.056,187 دينار مفصلة كالآتي:

التغيرات	2017	2018	البيانات
23.136,482	(36.130,237)	(12.993,755)	فوائد القروض
27.362,495	(129.489,247)	(102.126,752)	خسائر الصرف
(1.944,371)	0,000	(1.944,371)	أعباء مالية أخرى
12.045,717	3.797,695	15.843,412	مداخل الشيكات لم تحصل
778,499	18.785,632	19.564,131	مداخل على حساب جاري
199,871	0,000	199,871	خطايا مالية / صفقات
477,494	1.600,310	2.077,804	مرايبح الصرف
62.056,187	(141.435,847)	(79.379,660)	

8- إيرادات التوظيفات:

بلغت قيمة إيرادات التوظيفات 551.583,116 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 276.540,364 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 275.042,752 دينار وهي تمثل فوائد توظيفات قصيرة المدى في بنك الأمان (7).

9- الأرباح العادية الأخرى:

بلغت قيمة الأرباح العادية الأخرى 71,103 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 3.219,370 دينار موفى سنة 2017 أي بإنخفاض قدره 3.148,267 دينار مفصلة كالآتي:

البيانات	2018	2017	التغيرات
أرباح عادية اخرى	71,103	3.219,370	3.148,267
	71,103	3.219,370	3.148,267

10- الخسائر العادية الأخرى:

بلغت قيمة الخسائر العادية الأخرى 36.850,331 دينار في موفى سنة 2018 مقابل 405,117 دينار موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 36.445,214 دينار و هو يمثل المساهمة الإجتماعية بنسبة 1% من النتيجة الجبائية لفائدة ميزانية الدولة لسنة 2018.

11- ضرائب على المربح:

بلغت الضريبة على المربح 368.184,341 دينار في سنة 2018 وهي تمثل مبلغ الأداء المقدر بـ 10% من النتيجة الجبائية و التي بلغت 3.681.843,408 دينار مقابل 220.042,523 دينار سنة 2017. (8)

V- إيضاحات حول التدفقات النقدية:

تشمل قائمة التدفقات النقدية على :

509.194,154	- الخزينة في بداية السنة المحاسبية
2.063.183,827	- التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة الاستغلال
(348.984,400)	- التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الاستثمار
(302.889,380)	- التدفقات النقدية المتأتية لأنشطة التمويل
1.920.504,201	الخزينة في نهاية السنة المحاسبية ()

(أ) الخزينة في نهاية السنة مفصلة كالآتي:

1.920.504,201	- السيولة وما يعادل السيولة
0,000	- المساعدات البنكية
1.920.504,201	الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

IV – تعهدات خارج الموازنة:

1- IV – رهون و ضمانات مقدّمة على قروض وتسهيلات بنكية:

- رهون: وقع رفع اليدّ على هن الأصل التجاري للشركة والمعدّات من الصنف الأوّل لفائدة بنك الأمان بعنوان ضمان قرض بنكي بقيمة 2.000.000,000 دينار بتاريخ 24 ديسمبر 2018.
- ب- ضمان مقدم لقاibus الديوانة بمبلغ 11.858,000 دينار مستوجب بمقتضى التصريح الديواني عدد 605899 بتاريخ 30/04/2014 (آلة قص المنقار للمزود NOVATECH).
- متحصل عليها و مودعة بالشركة:
- في إطار قانون الصفقات العمومية و المبرمة بين المزودين و الشركة التونسية للدواجن تحصلت هذه الأخيرة على ضمانات بنكية إلى غاية 2018/12/31 مفصلة كما يلي:

			التاريخ	معه
10 080,720 EUROS	Reproducteurs chair 2013/2014	BIAT	09-05-2013	AVIAGEN
10 725,600 EUROS	Oac chair	BIAT	10-12-2012	AVILYS
1 208,400	introduction en bourse	BNA	05-11-2010	BNA Capitaux
6 409,977	sacs en plastique 08/2007	BIAT	02-07-2009	COFISAC
6 461,208	Sacs en plastique 2012-2014	BNA	05-04-2013	COFISAC
2 994,000	rénovation usine d'aliment	BANQUE DE L'HABITAT	30-03-2007	ENTRELEC
7 038,000	rénovation usine d'aliment	BIAT	07-01-2011	Ese loukil
6 000,000 EUROS	Reproducteurs chair 2011/2012	BIAT	15-01-2013	HUBBARD
2 127,363 EUROS	Reproducteurs chair 2013/2014	UBCI	04-06-2013	HUBBARD
1 852,072	Plateaux alvéoles 04/2012	UBCI	03-06-2014	ITC
6 678,000 EUROS	Reproducteurs ponte 2011/2012	UBCI	19-11-2010	Lohmann
1 749,000	Méthionine	UBCI	02-09-2011	MEDIMIX
7 806,900	Chlorure de Choline	UBCI	21-09-2011	MEDIMIX
1 314,400	Premix vitamine	UBCI	29-02-2012	MEDIMIX
2 003,400	Prémix oligo	UBCI	07-05-2012	MEDIMIX
1 335,600	Méthionine	UBCI	29-03-2013	MEDIMIX
1 901,640	Prémix oligo	UBCI	29-03-2013	MEDIMIX
1 963,332	Premix vitamine	AMEN	12-06-2013	Paramix
930,000	mission évaluation	TUNISO-KOWEITIENNE	11-04-2011	RSM ahmed mansour
1 347,974	Alimentation coqs 03/2013	BANQUE DE L'HABITAT	03-07-2013	SABEL
1 026,044	Equipement abreuvement	BANQUE DE L'HABITAT	23-04-2014	SABEL
76 623,470	Construction nv couvoir	ATB	28-01-2013	SAFIELEC
62 340,738	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	17-02-2011	SOTRABASUD
3 000,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	31-03-2011	SOTRABASUD
21 700,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	26-04-2011	SOTRABASUD

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

16 700,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	07-05-2011	SOTRABASUD
23 800,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	06-06-2011	SOTRABASUD
13 115,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	02-07-2011	SOTRABASUD
7 200,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	17-08-2011	SOTRABASUD
16 900,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	22-09-2011	SOTRABASUD
33 100,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	29-11-2011	SOTRABASUD
38 100,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	18-01-2012	SOTRABASUD
25 600,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	18-04-2012	SOTRABASUD
19 550,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	30-06-2012	SOTRABASUD
6 210,000	Construction nv couvoir	TUNISO-KOWEITIENNE	29-08-2012	SOTRABASUD
72.565 ,600	SOUTRAITANCE	UBCI	16-08-2018	STE DICK
29.025,885	Plateaux alvéoles	AMEN BANQUE	12-06-2018	SEMSA
8.400,000	COPEAUX DE BOIS	AMEN BAQUE	06-09-2018	ADNENE BEN HAMZA
1.472,449	CONTRATS ASSURANCE	STB	31-12-2018	STAR

1: رصيد الحرفاء العاديين

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	الحريف	
28.322,500	0,000	سالم عزوز	41112002
98.814,500	0,000	شركة رحمة	41112029
10.960,302	0,000	كودافي	41112048
27.868,396	28.904,400	أسامة إخوان	41112052
1.982,515	0,000	سوباقي	41112068
50.000,000	0,000	محمد بودبوس	41112069
3.471,880	2.371,694	شركة مياميس	41112080
0,000	17.741,800	المفاس الكبرى (طاهر التليلي)	41112088
400,000	70,200	سلمى تبيني	41112098
31.080,500	94.393,740	شركة التربية بالشمال	41112134
6.144,470	6.144,470	عماد سعيداني	41112152
0,000	31.213,000	شركة السانية	41112171
4.665,800	0,000	حميدة بن ساسي	41112172
0,000	60,510	يوسف بن حسين	41112215
2.975,500	0,000	داود بن يونس	41112223

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

23.490,500	53.733,200	سوبات	41112249
41,505	0,000	منصور العمري	41112281
29.776,100	0,000	منال مبروكي	41112283
12.480,250	0,000	عدنان القرمازي	41112284
82.828,617	0,000	لطفي الشطي	41112302
2.750,000	150,000	مركز التكين الفلاحي سيدي ثابت	41112304
1.300,500	0,000	عادل شوراية	41112311
0,000	692,500	مركز التكين الفلاحي بو حكيم الجنوبية	41112326
4.760,500	0,000	أسامة بن منصور	41112338
0,000	0,000	قالوس	41112339
37,424	0,000	سوباف	41112347
0,000	26.151,200	عبد المجيد الزار	41112371
2.380,500	313,600	أيمن بن أحمد	41112393
0,000	0,000	قرامي محمد	41112456
13.263,800	0,000	المجمع المهني المشترك لمنتجات الدواجن	41112461
135.761,072	60.426,173	غريب التغذية	41112465
0,000	42.911,160	ورثة محمد بن عمر	41112476
0,000	20.747,480	مراد بن عمر	41112489
66.181,980	355,720	حميدة سمير	41112505
0,000	262,000	المعهد الوطني للعلوم الفلاحية بتونس	41112560
79.860,930	172.444,930	شركة غالية	41112628
34,810	0,000	يوسف عنيبة	41112722
4.761,000	0,000	فيصل شوشان	41112768
21.313,117	25.022,470	شركة الفلاحية مرناق	41112786
67.348,004	12.542,595	ديوان الأراضي الدولية مركب النور	41112801
612,669	0,000	ديوان الأراضي الدولية مركب الشعال	41112802
214.873,500	278.558,240	ديوان الأراضي الدولية مركب القبة	41112804
158.025,147	5.259,277	ديوان الأراضي الدولية مركب النفيضة	41112805
5.950,500	0,000	عبد الله رقيق	41112851
0,000	3.548,600	ستاسود	41112855

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

48.208,750	33.568,908	شركة التنمية الفلاحية (S E A)	41112856
0,000	80.102,150	شركة الفردوس	41112871
79.303,900	102.921,600	شركة سيباق	41112879
25.303,945	3.975,445	شركة شبشوب و إخوانه	41112894
0,000	55.007,050	محسن تباسي	41112905
0,000	18.400,688	شركة المراعي الوطن القبلي	41112958
5.861,242	1.382,767	محمود دعدوش	41112963
749,300	4.360,900	حرفاء مختلفون	41112999
1.353.945,925	1.180.593,997		

2: رصيد الحرفاء المشكوك في إيفانهم

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	الحريف	
1.009,715	1.070,415	بيع بالحاضر	41610000
1.913,700	1.913,700	رؤوف عزاز	41612012
14.600,000	14.600,000	دخيلي هيام	41612019
0,000	966,572	كودافي	41612048
248,700	248,700	سوكوسيد	41612053
30.289,328	32.271,843	سوبافي	41612068
10,050.300	10,050.300	تركية مركيش	41612075
246,416	0,000	طاهر التليلي	41612088
3.639,165	0,000	صبيرة فولاي	41612096
7.776,753	7.776,753	شادلي بكوش	41612102
8.800,000	8.800,000	لظفي بو عزيز	41612104
296,300	296,300	مركز التكوين الفلاحي جرجيس	41612106
13,100	13,100	حسونة بوخرص	41612107
2.108,000	2.108,000	صالح بوخريص و إخوانه	41612111
1.500,000	0,000	زوييدة بن حمودة	41612114
41,200	41,200	مذبح السواسي	41612121
2.109,170	0,000	وليد بن محمد	41612144
280,000	280,000	محمد البكوش	41612168

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

5.857,350	2.957,350	محمد بن قيدارة	41612177
480,000	480,000	يوسف باني	41612180
9.024,650	0,000	حسين بن يونس	41612215
7.455,000	0,000	عبد الستار العابد الرحماني	41612231
1.352,500	997,500	أشرف خماخم	41612241
1.130,400	1.130,400	محمد الأصغر	41612244
461,010	0,000	شركة ياسمين الفلاحية	41612250
1.329,300	0,000	عمار النوري	41612257
383,975	383,975	شركة أولاد الهادي بوخريص للتربية	41612261
18.971,597	0,000	شركة العمل القيروان	41612270
52,900	52,900	رشيدة كوادة	41612273
0,000	41,505	منصور بن محمد العمري	41612281
14.195,570	0,000	حمادي الدريدي	41612282
54.838,266	54.838,266	شركة مذبج الدواجن جبنيانة	41612291
5.675,400	0,000	فوزي سهيل	41612299
171,700	171,700	توفيق شعبان	41612303
0,000	200,000	مركز التكين الفلاحي سيدي ثابت	41612304
109,780	109,780	تعاضدية الحرية	41612305
4.427,350	0,000	عادل شوراية	41612311
400,000	400,000	شريف منصور	41612317
993,600	993,600	مذبج سيدي علي الحطاب	41612321
8.160,400	8.160,400	شادلي العبسي	41612331
0,000	37,442	سوباف	41612347
2.360,400	0,000	ماهر دعلول	41612356
0,000	181,300	عبد المجيد الزار	41612371
177,500	0,000	إسلام الصغير	41612394
29.554,200	9.106,300	فوزي بن مفتاح	41612405
830,300	830,300	مذبج تحويل اللحم	41612431
343,140	343,140	حمدي غربال	41612453
11,600	11,600	مصطفى الغرامي	41612455

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

1.953,000	1.953,000	قرامي محمد	41612456
1.547,520	0,000	عمار الغابي	41612457
101,794	13.365,594	المجمع المهني المشترك لمنتجات الدواجن	41612461
25.756,917	0,000	شركة هارون	41612480
830,535	830,535	لطفي بودبوس	41612495
221,950	221,950	صحي اللطفي	41612495
3.335,000	0,000	سمير حميدة	41612505
2.937,071	2.937,071	مذبح الشعانبي	41612526
116,000	116,000	المعهد الوطني للعلوم الفلاحية بتونس	41612560
23.280,000	23.280,000	فوزي كفال	41612602
4.500,500	20,000	إبراهيم الخضيرى	41612604
1.767,870	1.767,870	كوكي حبيب	41612609
4.165,500	0,000	عبد المولى لعثيرى	41612666
57.636,725	57.636,725	الديك الضاحك	41612673
620,300	620,300	شركة الباساج للتجميع	41612681
1.800,600	1.800,600	جمعية بسمة	41612699
1.667,605	1.667,605	طاهر ملاك	41612706
22.330,500	22.330,500	محمد الناصر الماجري	41612709
550,000	550,000	فيصل مساعي	41612748
4.001,598	4.001,598	مسدي فوزي	41612758
0,000	0,000	محمد النيفر	41612783
4.603,480	4.603,480	علي عرفة	41612784
106,900	106,900	عمار بن محمد قصة	41612791
12.384,697	11.280,300	عمر الخروبي	41612794
2.867,560	0,000	ديوان الأراضي الدولية مركب الخيام	41612803
12.389,100	12.389,100	ديوان الأراضي الدولية مركب القبة	41612804
21.259,016	21.259,016	ديوان الأراضي الدولية مركب النفيضة	41612805
5.000,000	0,000	حبيب رياض	41612843
1.012,000	1.012,000	المعد العالي بالكاف	41612849
487,099	487,099	ستاسيد	41612855

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

8.164,345	0,000	حسين سهيل	41612866
95,577	0,000	شركة الفردوس	41612871
38.299,200	34.044,200	سباسود	41612889
1.028,200	1.028,200	سافول	41612893
2.890,955	2.890,955	شركة شبشوب و إخوانه	41612894
69.419,732	49.120,017	الشركة الفلاحية الحوامد	41612896
150,400	150,400	ستياس	41612897
104.156,424	82.795,589	محمد الطرابلسي	41612902
15.900,500	15.900,500	كريم التريكي	41612904
74.316,030	45.016,030	شركة التنمية الفلاحية شمس	41612934
1.460,300	0,000	عبد المجيد التوزري	41612942
6.849,500	0,000	مبارك الماجري	41612948
1.951,094	1.951,094	عبد اللطيف التيطوحي	41612964
90.857,305	90.857,305	شركة الدواجن بالوطن القبلي	41612979
895,550	895,550	حرفاء مختلفون	41612999
17.028,500	17.028,500	رؤوف الدجبي	41632363
1.920,200	1.920,200	ساسبي الغربي	41632466
17.751,057	17.751,057	سوجيتز ابا	41632889
926.035,441	707.451,181		

3: قيمة المدخرات

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018	الحريف	
(1.009,715)	(1.070,415)	بيع بالحاضر	41610000
(1.913,700)	(1.913,700)	رؤوف عزاز	41612012
(14.600,000)	(14.600,000)	دخيلي هيام	41612019
0,000	(966,572)	كودافي	41612048
(248,700)	(248,700)	سوكوسيد	41612053
(30.289,328)	(32.271,843)	سوبافي	41612068
(10,050.300)	(10,050.300)	تركية مركيش	41612075

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

(246,416)	0,000	طاهر التليلي	41612088
(3.639,165)	0,000	صدرة فولاي	41612096
(7.776,753)	(7.776,753)	شادلي بكوش	41612102
(8.800,000)	(8.800,000)	لطفي بوعزيز	41612104
(296,300)	(296,300)	مركز التكوين الفلاحي جرجيس	41612106
(13,100)	(13,100)	حسونة بوخرص	41612107
(2.108,000)	(2.108,000)	صالح بوخريص و إخوانه	41612111
(1.500,000)	0,000	زوبيدة بن حمودة	41612114
(41,200)	(41,200)	مذبح السواسي	41612121
(2.109,170)	0,000	وليد بن محمد	41612144
(280,000)	(280,000)	محمد البكوش	41612168
(5.857,350)	(2.957,350)	محمد بن قيدارة	41612177
(480,000)	(480,000)	يوسف باني	41612180
(9.024,650)	0,000	حسين بن يونس	41612215
(7.455,000)	0,000	عبد الستار العابد الرحماني	41612231
(1.352,500)	(997,500)	أشرف خماخم	41612241
(1.130,400)	(1.130,400)	محمد الأصغر	41612244
(461,010)	0,000	شركة ياسمين الفلاحية	41112250
(1.329,300)	0,000	عمار النوري	41112257
(383,975)	(383,975)	شركة أولاد الهادي بوخريص للتربية	41112261
(18.971,597)	0,000	شركة العمل القيروان	41612270
(52,900)	(52,900)	رشيدة كوادة	41612273
0,000	(41,505)	منصور بن محمد العمري	41612281
(14.195,570)	0,000	حمادي الدريدي	41612282
(54.838,266)	(54.838,266)	شركة مذبح الدواجن جبنيانة	41612291
(5.675,400)	0,000	فوزي سهيل	41612299
(171,700)	(171,700)	توفيق شعبان	41612303
0,000	(200,000)	مركز التكوين الفلاحي سيدي ثابت	41612304
(109,780)	(109,780)	تعاضدية الحرية	41612305
(4.427,350)	0,000	عادل شوراية	41112311

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

(400,000)	(400,000)	شريف منصور	41612317
(993,600)	(993,600)	مذبح سيدي علي الحطاب	41612321
(8.160,400)	(8.160,400)	شادلي العبسي	41612331
0,000	(37,442)	سوباف	41612347
(2.360,400)	0,000	ماهر دعلول	41612356
0,000	(181,300)	عبد المجيد الزار	41612371
(177,500)	0,000	إسلام الصغير	41612394
(29.554,200)	(9.106,300)	فوزي بن مفتاح	41612405
(830,300)	(830,300)	مذبح تحويل اللحم	41612431
(343,140)	(343,140)	حمدي غربال	41612453
(11,600)	(11,600)	مصطفى الغرامي	41612455
(1.953,000)	(1.953,000)	قرامي محمد	41612456
(1.547,520)	0,000	عمار الغابي	41612457
(101,794)	(13.365,594)	المجمع المهني المشترك لمنتجات الدواجن	41612461
(25.756,917)	0,000	شركة هارون	41612480
(830,535)	(830,535)	لطفي بودبوس	41612495
(221,950)	(221,950)	صحيبي اللطفي	41612495
(3.335,000)	0,000	سمير حميدة	41612505
(2.937,071)	(2.937,071)	مذبح الشعانبي	41612526
(116,000)	(116,000)	المعهد الوطني للعلوم الفلاحية بتونس	41612560
(23.280,000)	(23.280,000)	فوزي كفال	41612602
(4.500,500)	(20,000)	إبراهيم الخضيرى	41612604
(1.767,870)	(1.767,870)	كوكي حبيب	41612609
(4.165,500)	0,000	عبد المولى لعثيرى	41612666
(57.636,725)	(57.636,725)	الديك الضاحك	41612673
(620,300)	(620,300)	شركة الباساج للتجميع	41612681
(1.800,600)	(1.800,600)	جمعية بسمة	41612699
(1.667,605)	(1.667,605)	طاهر ملاك	41612706
(22.330,500)	(22.330,500)	محمد الناصر الماجري	41612709
(550,000)	(550,000)	فيصل مساعي	41612748

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

(4.001,598)	(4.001,598)	مسدي فوزي	41612758
0,000	0,000	محمد النيفر	41612783
(4.603,480)	(4.603,480)	علي عرفة	41612784
(106,900)	(106,900)	عمار بن محمد قصة	41612791
(12.384,697)	(11.280,300)	عمر الخروبي	41612794
(2.867,560)	0,000	ديوان الأراضي الدولية مركب الخيام	41612803
(12.389,100)	(12.389,100)	ديوان الأراضي الدولية مركب القبة	41612804
(21.259,016)	(21.259,016)	ديوان الأراضي الدولية مركب النفيضة	41612805
(5.000,000)	0,000	حبيب رياض	41612843
(1.012,000)	(1.012,000)	المعد العالي بالكاف	41612849
(487,099)	(487,099)	ستاسيد	41612855
(8.164,345)	0,000	حسين سهيل	41612866
(95,577)	0,000	شركة الفردوس	41612871
(38.299,200)	(34.044,200)	سباسود	41612889
(1.028,200)	(1.028,200)	سافول	41612893
(2.890,955)	(2.890,955)	شركة شبشوب و إخوانه	41612894
(69.419,732)	(49.120,017)	الشركة الفلاحية الحوامد	41612896
(150,400)	(150,400)	ستياس	41612897
(104.156,424)	(82.795,589)	محمد الطرابلسي	41612902
(15.900,500)	(15.900,500)	كريم التريكي	41612904
(74.316,030)	(45.016,030)	شركة التنمية الفلاحية شمس	41612934
(1.460,300)	0,000	عبد المجيد التوزري	41612942
6.849,500)	0,000	مبارك الماجري	41612948
(1.951,094)	(1.951,094)	عبد اللطيف التيطوحي	41612964
(90.857,305)	(90.857,305)	شركة الدواجن بالوطن القبلي	41612979
(895,550)	(895,550)	حرفاء مختلفون	41612999
(17.028,500)	(17.028,500)	رؤوف الدجبي	41632363
(1.920,200)	(1.920,200)	ساسبي الغربي	41632466
(17.751,057)	(17.751,057)	سوجيترايا	41632889
(926.035,441)	(707.451,181)		

:4

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018		
345.556,532	470.979,945	هيبار	40111110
3.192,466	3.711,656	أوروبريد / هيبرو	40111120
8.110,870	9.429,939	أورو أقر و بروداكت	40111131
152.927,885	188.221,860	أفياجان	40111151
15.476,186	18.972,977	نوفوجان	40111152
9.563,015	0,000	نوفاتاك	40111153
10.546,500	10.976,500	معهد البحوث البيطرية بتونس	40112106
15.401,627	27.113,627	الشوكة الوطنية لإستغلال و توزيع المياه	40112107
69.655,529	77.712,190	الشركة التونسية للكهرباء و الغاز	40112112
300,333	300,333	شركة النصر	40112114
1.340,686	1.340,686	سيفا	40112119
1.386,484	1.386,484	سوفيتاكس	40112132
249,516	249,516	سوتيتال	40112133
2.714,500	0,000	شركة أميرة	40112136
302,592	302,592	المتافي	40112143
2.753,558	2.875,447	شركة ستيك	40112152
0,000	3.537,304	سانيفات	40112165
0,000	818,080	لاب فات	40112166
5.030,489	0,000	ماديفات	40112168
2.103,975	2.067,810	إتصالات تونس	40112169
3.751,301	3.751,301	معهد باستور	40112170
441,407	441,407	المحيرصي	40112183
233,554	233,554	سيق	40112212
1.683,280	1.683,280	كوباك	40112221
526,116	526,116	الإخوة الغربي	40112237
283,500	283,500	س م أ للحراسة	40112240
527.545,915	991.751,959	ماديميكس	40112243
451,000	451,000	شركة المراقبة أسيستاس	40112247
428,920	428,920	سيم غاز	40112262
11,200	1.474,400	شركة البحري للخدمات	40112265
1.227,200	1.227,200	علي بوخريص	40112269
4.425,500	0,000	بروزان	40112275
496,500	496,500	المركز الوطني للإعلامية	40112298
0,000	1.680,586	أفريماد	40112311
14.879,450	14.879,450	ديوان الأراضي الدولية	40112326
392,000	392,000	مكتب الخبر بن حميدة	40112359
864,125	864,125	شركة المحبوبين	40112373
40,000	40,000	إس س ت	40112388
208,550	237,747	أوريدو	40112390
100,000	100,000	برومات	40112399

SOCIETE TUNISIENNE D'AVICULTURE التونسية للدواجن

1.288,000	1.288,000	فاضل خنيس	40112409
613,057	8.264,638	سوميلاك	40112463
188,010	188,010	شركة السدرية	40112466
5.821,650	5.821,650	التونسية لتوزيع المواد الغذائية	40112477
694,340	489,839	كريو برود	40112492
0,000	1.475,000	شركة الأحباب	40112502
117.311,700	53.134,800	شركة تيسير	40112503
14.874,664	0,000	شركة بروكلين	40112516
0,000	466,495	جريدة الصباح	40112533
550,334	605,501	جريدة الصحافة	40112540
673,100	0,000	ديجيتال كوم	40112544
0,000	1.548,613	دالي للتأمين	40112548
138,883	191,172	أورنج	40112550
991,900	991,900	الوكالة الوطنية للذبذبات	40112560
6.987,706	6.987,706	كيلاني العايدي	40112564
12.000,000	12.000,000	زهير المحمدي	40112569
12,225.928	7.487,632	لطفي عبد الله قلال	40112570
2.502,780	0,000	سوفاب	40112571
447,540	2.168,720	ميكرو للإعلامية و الشبكات	40112576
34.441,750	34.441,750	شركة الدواجن للوطن القبلي	40112581
549,200	549,200	توب نات	40112602
438,840	438,840	إنراب	40112632
22.928,400	39.918,880	فورست	40112633
0,000	2.737,600	انتار شو	40112636
0,000	797,424	ستام	40112657
0,000	560,000	مخبر التحاليل	40112661
1.662,500	0,000	عدنان بن محمد	40112669
377,600	0,000	ميلتي تاك	40112670
732,450	111,800	باست بري	40112678
901,501	0,000	نبيل لزرقي	40112696
1.770,500	1.785,600	شركة برفامت بلوس	40112702
0,000	939,412	تكنيك أر	40112711
495,000	495,000	أنيس بن منصور	40112717
0,000	5.993,910	شركة أية بلوس	40112718
236,500	2.095,500	طارق همامي	40112730
300,000	0,000	ناصر " طولة "	40112737
0,000	7.381,150	اقريمات	40112739
0,000	1.830,634	الكهرباء الصناعية	4012745
0,000	16.911,160	عدنان بن حمزة	40112748
1.629,090	6.600,977	مختلفون	40112999
1.448.375,184	2.067.143,504		

:5

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018		
44.490,323	79.517,817	شركة اللف بالساحل	40312200
44.490,323	79.517,817		

:6

الرصيد سنة 2017	الرصيد سنة 2018		
88.090,287	102.416,389	أي دي بروجيكت	40411450
3.400,203	3.400,203	سابال	40412105
4.683,467	4.683,467	هادي شين	40412112
3.718,730	3.718,730	إتاب	40412138
853,440	853,440	س 2 إ	40412139
21.630,723	21.630,723	سرفيترا	40412140
878,157	878,157	كاليتي سيستام	40412141
0,000	53.562,590	سوترا باسود	40412143
0,000	6.519,990	ورثة معز بكور	40412150
0,000	1.098,600	حمدي بن صالح	40412152
4.254,726	0,000	شركة جمال بو عزيز	40412158
92,002	92,002	س ت ب هاش	40412191
1.634,376	1.634,376	متافي	40470109
52.252,730	52.252,730	كوندار بلوس	40470116
2.304,115	2.304,115	إتاب	40470138
183.792,956	225.045,512		

:7 جدول متابعة التوظيفات المالية

المبلغ	التاريخ	نسبة التوظيف	عدد الأيام	الفوائض
1.000.000,000	2018-01-01	7,00	28 من (90)	5.350,805
3.500.000,000	2018-01-01	7,62	124 من (180)	88.537,769
500.000,000	2018-01-01	7,00	19 من (60)	1.825,920
1.500.000,000	2018-01-31	7,23	90	26.631,142
500.000,000	2018-03-05	7,30	60	6.010,209
5.000.000,000	2018-05-04	8,79	180	210.498,587
1.000.000,000	2018-05-25	8,55	90	20.927,671
2.000.000,000	2018-08-24	9,75	90	48.082,192
1.000.000,000	2018-10-02	9,75	90	23.794,997
5.000.000,000	01-11-2018	11,50	60 من (180)	90.622,537
3.500.000,000	2017-05-09	11,50	38 من (180)	22.957,709
500.000,000	2017-06-21	11,50	21 من (180)	6.343,578
551.583,116				

8 : تحديد النتيجة الجبائية

2.823.632,303	النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية
1.132.544,347	
36.850,331	خسارة استثنائية
56.606,189	خسائر صرف غير محققة
180,000	طابع سفر
365.184,341	مدّخرات المخاطر و أعباء الإستغلال
171.580,086	مدّخرات لإنخفاض في قيمة الأصول الثابتة المادية
59.714,630	مدخرات على دائنون مختلفون
16.733,834	مدخرات على ديون الحرفاء المشكوك في إيفائهم
57.073,846	مدخرات لانخفاض قيمة المخزون
368.184,341	الضريبة على الشركات
274.333,242	
2.077,804	مربح الصرف الغير محققة
5.655,210	إستردادات مدخرات لإنخفاض في قيمة الأصول الثابتة المادية
235.318,094	إستردادات مدخرات على ديون الحرفاء المشكوك في إيفائهم
31.282,134	إستردادات مدخرات على انخفاض قيمة المخزون
3.681.843,408	النتيجة الجبائية
368.184,341	الضريبة على الشركات 10%
103.827,467	فائض الأداء على الشركات
613.001,483	الخصم من المورد الغير مصرح به
348.644,609	فائض على الأداء