

## قرارات الجلسة العامة العادية لتصرف 2013

إن الجلسة العامة العادية للشركة الجهوية للنقل لولاية نابل المنعقدة بقاعة الاجتماعات بنابل بتاريخ 26 جوان 2014 للنظر في نشاط وحسابات الشركة لسنة 2013 .  
بعد الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة وتقرير مراقب الحسابات الخاص والعام تقرر ما يلي :

### القرار الأول :

تصادق الجلسة العامة العادية للشركة الجهوية للنقل لولاية نابل على تقرير مجلس الإدارة وعلى موازنة وقائمة النتائج الخاصة بتصرف سنة 2013 للفترة المتراوحة من غرة جانفي 2013 إلى غاية 31 ديسمبر 2013 .  
وقعت المصادقة على هذا القرار بالأغلبية.

### القرار الثاني :

تقرر الجلسة العامة العادية للشركة الجهوية للنقل لولاية نابل تخصيص النتائج السلبية لسنة 2013 والبالغة خمسة ملايين و ثلاثة آلاف و أربعة مائة وسبعة وستون ديناراً (5003467 - ديناراً) بحساب استهلاكات مؤجلة .  
وقعت المصادقة على هذا القرار بالأغلبية .

### القرار الثالث :

تبرئ الجلسة العامة العادية للشركة الجهوية للنقل لولاية نابل ذمة أعضاء مجلس الإدارة بالنسبة لتصرف سنة 2013 .  
وقعت المصادقة على هذا القرار بالإجماع .

### القرار الرابع :

طبقاً للفصل 17 من القانون الأساسي للشركة وتبعاً لمكتوب السيد والي نابل بتاريخ 09 جان 2014 تحت عدد 2695 المتضمن تعيين أعضاء مجلس الإدارة الممثلين للمجلس الجهوي لولاية نابل واعتباراً لما أفضت إليه عملية انتخاب الأعضاء الأربعة الممثلين للخواص فان تركيبة مجلس الإدارة للفترة النيابية المقبلة تكون كالاتي .

- مقعد مخصص للرئيس المدير العام للشركة (رئيس مجلس الإدارة) .
- مقعد مخصص لممثل وزارة النقل .
- مقعد ممثل لوزارة المالية .
- مقعد مخصص لممثل المجلس الجهوي لولاية نابل .
- مقعد مخصص لممثل بلدية سليمان
- مقعد مخصص لممثل بلدية بني خالد
- مقعد مخصص لممثل بلدية قليبية
- مقعد مخصص لممثل بلدية منزل تميم

أما بالنسبة للمقاعد الأربعة المخصصة لممثلي الخواص فهي على التوالي مسندة إلى السادة

- محمد بوعشير

- رمضان بن سويسي

- سفينا سيكاف

- فراس بن الشيخ

وقعت المصادقة على هذا القرار بالإجماع

القرار الخامس : تمنح الجلسة العامة العادية كامل الصلاحيات لحامل اصل هذا القرار ،لنسخة أو لنظير منه للقيام بكل الإجراءات المنصوص عليها قانوناً .  
وقعت المصادقة على هذا القرار بالإجماع.

# الشركة الجهوية للنقل لولاية نابل

البيانات المالية لسنة 2013  
بعد التخصيص

## الموازنة

(أعداد وقع جبرها بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2012

إيضاحات 2013

					الأصول
					الأصول غير الجارية
					الأصول الثابتة
165 885		165 885			الأصول غير المادية
(141 674)		(160 090)			تطرح: الإستهلاكات
24 211		5 795	1.4		
59 770 310		63 085 162			الأصول الثابتة المادية
(45 721 172)		(48 890 502)			تطرح: الإستهلاكات
14 049 138		14 194 660	2.4		
97 074		97 074			الأصول المالية
(74 000)		(74 000)			تطرح: المدخرات
23 074		23 074	3.4		
14 112 616		14 223 529			مجموع الأصول الثابتة
1 228		0			أصول غير جارية أخرى
14 097 651		14 223 529			مجموع الأصول غير الجارية
					الأصول الجارية
1 062 163		897 915			المخزونات
(99 951)		(75.790)			تطرح: المدخرات
962 212		822 125	4.4		
6 629 143		9 025 144			الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
(1 187 365)		(1 204 843)			تطرح: المدخرات
5 441 778		7 820 301	5.4		
3 238 743		3 721 461	6.4		أصول جارية أخرى
(40 053)		(40 053)			تطرح: المدخرات
3 198 690		3 681 408			
0		0			توظيفات و أصول مالية أخرى
1 383 514		215 647	7.4		السيولة و ما يعادل السيولة
10 986 194		12 539 481			مجموع الأصول الجارية
25 083 845		26 763 010			مجموع الأصول

## الموازنة

(أعداد وقع جبرها بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2012

إيضاحات 2013

الأموال الذاتية و الخصوم

الأموال الذاتية

3 000 000

3 000 000

رأس المال الإجتماعي

4 664 332

4 609 345

الإحتياطيات

2 109 325

2 520 681

منحة الإستثمار

(18 467 783)

(23 471 250)

النتائج

المؤجلة

0

0

التعديلات المحاسبية المؤثرة في النتائج المؤجلة

(8694 126)

(13 341 224)

8.4

مجموع الأموال الذاتية بعد احتساب نتيجة السنة

المحاسبية

0

0

نتيجة السنة المحاسبية

(8 694 126)

(13 341 224)

مجموع الأموال الذاتية بعد التخصيص

الخصوم

الخصوم غير الجارية

10 393 361

9 209 972

القروض

120 723

120 723

مدخرات للمخاطر والأعباء

10 514 084

9 330 695

مجموع الخصوم غير الجارية

الخصوم الجارية

10 979 947

14 798 320

9.4

المزودون و الحسابات المتصلة بهم

8 858 045

10 638 324

10.4

الخصوم الجارية الأخرى

3 425 895

5 336 895

11.4

المساعدات البنكية والخصوم المالية

23 263 887

30 773 539

مجموع الخصوم الجارية

33 777 971

40 104 234

مجموع الخصوم

25 083 845

26 763 010

مجموع الأموال الذاتية و الخصوم

## قائمة النتائج

ضبط مسموح به

(أعداد وقع جبرها بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2012	2013	إيضاحات
		<b>الاستغلال إيرادات</b>
24 447 553	23 149 566	مداخل نقل المسافرين
1 464 624	1 329 411	إيرادات الاستغلال الأخرى
8 960 000	11 950 000	منحة الاستغلال
<b>34 872 177</b>	<b>36 428 977</b>	<b>1.5 مجموع إيرادات الاستغلال</b>
		<b>أعباء الاستغلال</b>
( 9 474 057)	( 10 090 183)	2.5 مشتريات التموينات المستهلكة
( 21 274 223)	( 23 261 191)	3.5 أعباء الأعوان
( 4 273 480)	( 4 179 336)	4.5 مخصصات الإستهلاكات و المدخرات
( 2 343 100)	( 2 669 297)	5.5 أعباء الاستغلال الأخرى
<b>( 37 364 860)</b>	<b>( 40 200 007)</b>	<b>مجموع أعباء الاستغلال</b>
<b>(2492 683)</b>	<b>(3 771 030)</b>	<b>نتيجة الاستغلال</b>
( 884 855)	( 1 252 439)	أعباء مالية صافية
25 952	20 924	إيرادات التوظيفات
0	48 284	الأرباح العادية الأخرى
-	-	الخسائر العادية الأخرى
<b>( 3 351 586)</b>	<b>( 4 954 261)</b>	<b>نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات</b>
( 26 094)	( 49 206)	الأداءات على الأرباح
<b>( 3 377 680)</b>	<b>( 5 003 468)</b>	<b>النتيجة الصافية للسنة الحسابية</b>
-	-	انعكاسات التعديلات المحاسبية
<b>( 3 377 680)</b>	<b>( 5 003 467)</b>	<b>النتيجة بعد التعديلات المحاسبية</b>

## جدول التدفقات النقدية

## ضبط مسموح به

(أعداد وقع جبرها بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر

2012	2013	
( 3 377 680)	( 5 003 467)	<b>التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال</b>
		<b>النتيجة الصافية</b>
		: تسويات بالنسبة لـ
4 273 480	4 179 336	الإستهلاكات و المدّخرات
( 168 318)	164 248	تغيرات : - المخزونات
( 3 848 044)	( 2 396 001)	- المستحقات
292 071	(482 718)	- أصول أخرى
1 002 429	3 114 968	- المزودون وديون أخرى
5 735 774	3 691 279	- خصوم أخرى
( 627 044)	( 657 644)	حصص منح الإستثمار المسجلة في حساب الإيرادات
( 0)	( 0)	الأرباح المتأتية من تفويّات في أصول مادية
( 0)	( 0)	تحويل اعباء
<b>3 282 669</b>	<b>2 610 001</b>	<b>التدفقات النقدية المتأتية من الإستغلال</b>
		<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار</b>
( 3 122 588)	( 4 459 054)	الدفعات المتأتية من إقتناء أصول ثابتة مادية
0	0	المقايض المتأتية من التفويّات أصول ثابتة مادية
0	0	المقايض المتأتية من التفويّات أصول مالية
( 3 122 588)	( 4 459 054)	<b>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة الإستثمار</b>
		<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</b>
( 2 551 632)	( 2 334 247)	سداد القروض
2 213 538	2 001 420	المقايض المتأتية من القروض
993 000	1 069 000	المقايض المتأتية من منحة الإستثمار
( 38 697)	( 54 987)	صافي الهبات الممنوحة و الفوائد المدمجة بالصندوق الإجتماعي
<b>616 209</b>	<b>681 186</b>	<b>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة التمويل</b>
<b>776 290</b>	<b>(1 167 867)</b>	<b>تغير الخزينة</b>
607 224	1 383 514	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
1 383 514	215 647	الخزينة عند ختم السنة المحاسبية

## الأرصدة الوسيطة للتصرف

للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2013

بالدينار

2012	2013	الأرصدة	الأعباء	الإيرادات
14 973 496	13 059 383	الهامش التجاري	( 10 090 183)	تكاليف الشراء المستهلكة
				23 149 566
				13 059 383
			(1 669 916)	أعباء خارجية
				671 767
				11 950 000
23 391 420	24 011 234	القيمة المضافة الخام	(1 669 916)	المجموع
			(869 381)	ضرائب و أدايات
			( 23 261 191)	أعباء الأعوان
1 322 998	(119 338)	زائد الإستغلال الخام	( 24 130 572)	المجموع
				24 011 234
				(119 338)
			( 130 000)	أعباء عادية أخرى
			( 1 252 439)	أعباء مالية صافية
			( 4 179 336)	مخصصات الإستهلاكات و المدخرات العادية
( 3 351 587)	( 4 954 261)	نتيجة الأنشطة العادية قبل إحتساب الأدايات	( 5 561 775)	المجموع
				607 514
( 3 377 680)	( 5 003 467)	النتيجة الصافية	( 49 206)	الأدايات على الأرباح

## 1. تقديم الشركة

تأسست الشركة الجهوية للنقل لولاية نابل بتاريخ 22 جانفي 1961 وهي شركة خفية الاسم يتمثل نشاطها في القيام بعمليات النقل المشترك للأشخاص ويبلغ رأس المال 3000.000 دينار متكون من 600.000 سهم وتبلغ مساهمة الدولة والجماعات المحلية 53 بالمائة في حين تبلغ مساهمة الخواص 47 بالمائة .

## 2. تطبيق النظم المحاسبية المدرجة بالنظام المحاسبي للمؤسسات

وقع إعداد و ضبط القوائم المالية والإيضاحات للشركة الجهوية للنقل لولاية نابل للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2013 وفقا للقواعد والمعايير المحاسبية التونسية و إعتبارا للفرضيات الأساسية المعمول بها (فرضية إستمرارية الإستغلال و محاسبة التعهد) و للإتفاقيات المحاسبية المنصوص عليها في الإطار المرجعي للمحاسبة.

## 3. الطرق والمبادئ المحاسبية و قواعد القيس المعتمدة

لم تشهد طرق إعداد و ضبط القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2013 تغيرات مقارنة بتلك المتبعة لإعداد القوائم المالية المختومة في 31 ديسمبر 2012.

### 1.3 قواعد القيس

يقع قيس العناصر المدرجة بالمحاسبة على أساس الكلفة التاريخية.

### 2.3 المبادئ المحاسبية المعتمدة و ذات الدلالة

تتلخص أهم النظم المحاسبية المعتمدة لإعداد القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2013 في ما يلي:

## أ- الأصول الثابتة

### ❖ الأصول الثابتة المادية

يتم تسجيل الأصول الثابتة المادية ضمن الموازنة بحساب كلفتها التاريخية و المتضمنة لجميع المصاريف الناتجة عن إقتناءها أو إنتاجها.

و يتم إدراج الإصلاحات الكبرى ضمن الموازنة بحساب مصاريف الصيانة.

يتم إهلاك الأصول الثابتة طبقا لطريقة الإهلاك المتساوي الأقساط مع اعتماد النسب القانونية المسموح بها على أن يتم الإهلاك الكلي بالنسبة للقيم التي لا يتجاوز قيمتها 200 دينار.

و تم اعتماد النسب التالية لتحديد الإهلاكات:

الأصول	النسبة
- بنايات	5%
- أجهزه و معدات	10%
- معدات إعلامى	15%
- برامج إعلامية	33%
- معدات نقل	20%
- إصلاحات كبرى	33%

## ❖ الأصول الثابتة غير المادية

يقع إدراج الأصول الثابتة غير المادية ضمن الموازنة حسب القواعد المعتمدة لتسجيل الأصول الثابتة المادية على أن يتم إهلاكها خلال ثلاث سنوات.

### ب - المخزون

يتم تقييم المخزونات للشركة حسب التكاليف التي تم تحملها لوضع المخزونات في الحالة الموجودة عليها طبقا لمعيار المحاسبة رقم 04 المتعلق بالمخزونات.

و يقع اعتماد طريقة متوسط التكلفة المرجح لتقييم المخزون النهائي كما يتم تحديده من قبل منظومة تقييم المخزون.

### ج - المساعدات العمومية

تحصل الشركة على نوعين من المساعدات العمومية:

#### ❖ مساعدات الإستثمار

يقع إدراج مساعدات الإستثمار ضمن حسابات الموازنة عند الحصول الفعلي على المساعدات. و يتم إستهلاك هذه المساعدات حسب إستهلاك الإستثمارات المنجزة (إقتناء معدات النقل) على أن تسجل إستهلاكاتها كمدخيل أخرى.

#### ❖ مساعدات الإستغلال

يتم تسجيل مساعدات الإستغلال بالمحاسبة عند الحصول الفعلي على هذه المساعدات و تضمن كليا كمدخيل لسنة الإنتفاع بها.

#### 4. إيضاحات حول الموازنة

##### 1.4 الأصول الثابتة غير المادية

بلغت القيمة الخام للأصول الثابتة غير المادية في موفى سنة 2013 ما قدره 165 885 دينار مقابل 165 885 دينار في موفى سنة 2012.

تقدر قيمة الإستهلاكات ب 160 090 دينار في موفى سنة 2013 مقابل 141 674 دينار في موفى سنة 2012.

##### 2.4 الأصول الثابتة المادية

وتتلخص التغيرات الحاصلة في الأصول الثابتة المادية في الجدول التالي:

جدول الإستهلاكات									
البيان	القيمة الخام	شراءات	تفويتات و تخريدات	القيمة الخام	الإستهلاكات	إستهلاكات	نسوية	الإستهلاكات	القيمة
	2012	2013	2013	2013	2012	2013	2013	2013	الصفافية
برامج إعلامية	165 885			165 885	141 674	18 416		160 090	5 795
برامج الجودة	42 138			42 138	40 910	1 228		42 138	0
<b>الجملة</b>	<b>208 023</b>			<b>208 023</b>	<b>182 584</b>	<b>19 644</b>		<b>202 228</b>	<b>5 795</b>
أراضي	879 037			879 037					879 037
تهيئة الأراضي وتجهيزها	374 741			374 741	300 816	19 148		319 964	54 777
مباني	3 288 037			3 288 037	1 462 716	133 431		1 596 147	1 691 890
تجهيزات عامة وتهيئة المباني	1 796 319	91 508		1 887 827	932 702	137 281		1 069 983	817 844
تجهيزات ومعدات	1 758 219			1 758 219	1 243 166	76 764		1 319 930	438 289
تركيب وتهيئة الأجهزة والمعدات	22 394			22 394	17 564	1 332		18 896	3 498
معدات نقل الحافلات	46 118 239	3 411 000	948 759	48 580 480	37 714 804	3 178 686	948 759	39 944 731	8 635 749
تصليحات معدات نقل الحافلات	371 199			371 199	313 637	33 533		347 170	24 029
محرك للحافلات	626 943	137 470		764 413	376 966	104 621		481 587	282 826
أشغال عامة للمحركات	1 620 192	223 987		1 844 179	1 259 721	253 013		1 512 734	331 445
قطع غيار خاصة	296 585	1 910		298 495	247 192	27 609		274 801	23 694
سيارات	595 344			595 344	520 715	43 318		564 033	31 311
معدات مكتبية	474 467	19 497		493 964	337 615	27 988		365 603	128 361
معدات اعلامية	554 393	17 470		571 863	422 907	39 843		462 750	109 113
تجهيزات عامة وتهيئة مختلفة	795 287	18 635		813 922	567 180	41 523		608 703	205 219
المركز الثقافي	3 471			3 471	3 471			3 471	0
أصول ثابتة في طور الإنشاء	195 442	683 235	341 100	537 577					537 577
<b>الجملة</b>	<b>59 770 309</b>	<b>4 604 712</b>	<b>1 289 859</b>	<b>63 085 162</b>	<b>45 721 172</b>	<b>4 118 090</b>	<b>948 759</b>	<b>48 890 502</b>	<b>14 194 660</b>
	<b>59 978 332</b>	<b>4 604 712</b>	<b>1 289 859</b>	<b>63 293 185</b>	<b>45 903 756</b>	<b>4 137 734</b>	<b>948 759</b>	<b>49 092 731</b>	<b>14 200 454</b>

3.4 الأصول المالية

<u>2012</u>	<u>2013</u>	
4 324	4 324	ودائع و كفالات
92 750	92 750	المساهمات
( 74 000)	( 74 000)	مدخرات على المساهمات
<b>23 074</b>	<b>23 074</b>	<u>الصافي المجموع</u>

4. 4 المخزونات

تقدر قيمة المخزونات ب 897 915 دينار في موفى سنة 2013 مقابل 1 062 163 دينار في موفى سنة 2012, أي بانخفاض قدره 164 248 دينار و هي مفصلة كالاتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
(44 514)	119 341	74 827	محروقات
(22 295)	41 098	18 803	زيوت
(97 743)	636 765	539 022	قطع غيار
(13 215)	52 199	38 984	عجلات
(12 693)	17 071	4 378	أدوات
11 631	100 229	111 860	متفرقات
<b>(178 829)</b>	<b>966 703</b>	<b>787 874</b>	<u>المجموع</u>
(18 814)	53 064	34 250	قطع غيار مصلحة
<b>(197 643)</b>	<b>1 019 767</b>	<b>822 124</b>	<u>المجموع</u>
33 395	42 396	75 791	المخزون غيرالصالح
<b>(164 248)</b>	<b>1 062 163</b>	<b>897 915</b>	<u>المخزون الجملي</u>

و تبلغ قيمة المدخرات لإنخفاض قيمة المخزونات 75 790 دينار في موفى سنة 2013 مقابل  
99 951 دينار في موفى سنة 2012:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
24 161	( 99 951)	( 75 790)	المدّخرات
(140 087)	962 212	822 125	<u>القيمة الصافية للمخزونات</u>

#### 4. 5 الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم

يساوي رصيد حساب الحرفاء 9 025 144 دينار في موفى سنة 2013 مقابل  
6 629 143 دينار سنة 2012, أي بزيادة قدرها 2 396 001 و هي مفصلة كالاتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
2 358 376	5 425 358	7 783 734	حرفاء عاديون
17 478	1 187 365	1 204 843	حرفاء مشكوك في إيفائهم
20 147	16 420	36 567	أوراق تجارية مستحقة أوراق تجارية غير خالصة
<b>2 396 001</b>	<b>6 629 143</b>	<b>9 025 144</b>	<u>المجموع</u>

و تبلغ قيمة المدخرات على الحرفاء 1 204 843 دينار في موفى سنة 2013 و بذلك يصبح المبلغ  
الصافي لحسابات الحرفاء 7 820 301 دينار .

**4. أصول جارية أخرى**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
(219 500)	228 348	8 848	تسبقات للأعوان
(24 523)	462 287	437 764	قروض للأعوان
(430)	15 840	15 410	خلاصات نهائية
(347 116)	1 631 490	1 284 374	تسبقات علي الأداءات و الضرائب
5 060	24 588	29 648	صناديق إجتماعية
(2 060)	2 462	402	إيرادات مستحقة
581	822 648	823 229	أعباء مسجلة مسبقا
0	0	0	منازل الهورية
1 069 000	40 053	1 109 053	دفوعات في إنتظار التخصيص
1 706	11 027	12 733	مزودون - تسبقة
<b>482 718</b>	<b>3 238 743</b>	<b>3 721 461</b>	<u>المجموع</u>

و تبلغ قيمة المدخرات على الأصول الجارية الأخرى 40 053 دينار في موفى سنة 2013 و بذلك يصبح المبلغ الصافي لحسابات الأصول 3 681 4408 دينار .

**4.7 السيولة و ما يعادل السيولة**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
(1 172 224)	1 373 367	201 143	حسابات جارية بنكية
3 021	8 732	11 753	حسابات جارية بريدية
1 336	1 415	2 751	الخزينة
<b>(1 167 867)</b>	<b>1 383 514</b>	<b>215 647</b>	<u>المجموع</u>

## 4. 8 الأموال الذاتية و الخصوم

بلغ مجموع الأموال الذاتية بعد تخصيص نتيجة 2013 ما قدره (13 341 224) دينار بعد أن كان (8 694 126) دينار في موفى سنة 2012 أي بإنخفاض 4 647 098 دينار و هي مفصلة كآلاتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
0	3 000 000	3 000 000	رأس المال
0	181 189	181 189	إحتياطيات قانونية
( 54 986)	309 275	254 289	إحتياطيات للصندوق الإجتماعي
0	2 840 935	2 840 935	إحتياطيات أخرى
0	1 332 933	1 332 933	إحتياطيات لأستثمارات أخرى معفاة من الأداءات
411 356	2 109 325	2 520 681	منحة الإستثمار
<b>(5 003 467)</b>	<b>(17 461 226)</b>	<b>(22 464 693)</b>	<b>نتائج موجلة:</b>
0	( 710 820)	( 710 820)	تخصيص نتيجة سنة 2000
0	( 1 117 945)	( 1 117 945)	تخصيص نتيجة سنة 2001
0	( 1 298 788)	( 1 298 788)	تخصيص نتيجة سنة 2002
0	( 1 364 681)	( 1 364 681)	تخصيص نتيجة سنة 2003
0	184 724	184 724	تخصيص نتيجة سنة 2004
0	722 418	722 418	تخصيص نتيجة سنة 2005
0	54 418	54 418	تخصيص نتيجة سنة 2006
0	1 471 657	1 471 657	تخصيص نتيجة سنة 2007
0	(179 845)	(179 845)	تخصيص نتيجة سنة 2008
0	(2 734 673)	(2 734 673)	تخصيص نتيجة سنة 2009
0	(2 981 629)	(2 981 629)	تخصيص نتيجة سنة 2010
0	(6 128 382)	(6 128 382)	تخصيص نتيجة سنة 2011
0	(3 377 680)	(3 377 680)	تخصيص نتيجة سنة 2012
(5 003 467)	0	(5 003 467)	تخصيص نتيجة سنة 2013
0	( 1 006 557)	( 1 006 557)	تعديلات محاسبية
<b>(4 647 098)</b>	<b>(8 694 126)</b>	<b>(13 341 224)</b>	<b>المجموع</b>

وتتلخص التغيرات الحاصلة في الأموال الذاتية في الجدول التالي:

## جدول التغيرات في الأموال الذاتية

المجموع	إستهلاكات إستثنائية	إحتياطات لأستثمارات أخرى معفاة من الأداءات	نتيجة السنة المحاسبية	منحة الإستثمار المسجلة بالنتيجة	منحة الإستثمار	التعديلات المحاسبية المؤثرة على النتائج المؤجلة	الإستهلاكات المؤجلة	نتائج مؤجلة	إحتياطات أخرى	إحتياطات للصندوق الإجتماعي	الإحتياطات القانونية	رأس المال الخواص	رأس المال الجماعات المحلية	
(8 694 126)	(127 131)	1 460 064	(5 003 467)	(3 518 893)	5 628 218	(1 006 557)	(15 288 107)	(2173119)	2 840 934	309 275	181 188	1 410 000	1 590 000	الرصيد في 31 ديسمبر 2012
1 069 000					1 069 000									منحة الإستثمار
( 657 644)				(657 644)										منحة الإستثمار المسجلة بالنتيجة
( 54 986)										(54 986)				هبات و مساعدات الصندوق الإجتماعي
														تخصيص نتيجة 2013
(5 003 467)			5 003 467				(5 003 467)							الإستهلاكات المؤجلة
														نتيجة السنة المحاسبية
(13 341 224)	(127 131)	1 460 064	0	(4 176 537)	6 697 218	(1 006 557)	(20 291 574)	(2173119)	2 840 934	254 289	181 188	1 410 000	1 590 000	الرصيد في 31 ديسمبر 2013

**4. 9 المزدون و الحسابات المتصلة بهم**

بلغ رصيد الحساب 'المزدون و الحسابات المتصلة بهم' 14 798 320 دينار في موفى سنة 2013 مقابل 10 979 947 دينار في موفى سنة 2012 أي بزيادة قدرها 3 818 373 دينار و هي مفصلة كالآتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	<u>طبيعة المزدون</u>
(25 868)	474 394	448 526	مزدو أصول ثابتة
1 859 337	0	1 859 337	أوراق تجارية: مزدو أصول ثابتة
2 216 711	8 811 592	11 028 303	مزدو الإستغلال
(231 807)	1 693 961	1 462 154	أوراق تجارية : مزدو الإستغلال
<b>3 818 373</b>	<b>10 979 947</b>	<b>14 798 320</b>	<u>المجموع</u>

**4. 10 الخصوم الجارية الأخرى**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
(230 607)	236 897	6 290	الأعوان , أجور مستحقة
37 842	69 018	106 860	الأعوان , معارضات
(266 094)	1 535 426	1 269 332	الأعوان , أعباء للدفع
1 602 479	4 520 597	6 123 076	الدولة , ضرائب و أداءات
0	109 615	109 615	المساهمون
498 630	2 093 078	2 591 708	صناديق إجتماعية
0	4 027	4 027	كفالات على مقاهي المحطات
0	604	604	حجوزات بعنوان الضمان
141 110	56 571	197 681	أعباء للدفع
0	22 646	22 646	دفوعات في إنتظار التخصيص
(12 573)	24 260	11 687	الحرفاء تسبقة
9 492	185 306	194 798	أيرادات مسجلة مسبقا
<b>1 780 279</b>	<b>8 858 045</b>	<b>10 638 324</b>	<u>المجموع</u>

**4.11 المساعدات البنكية والخصوم المالية**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
			<b>قروض أقل من سنة:</b>
(225 889)	451 778	225 889	الشركة التونسية للبنك
0	0	0	بنك الإسكان
(10 984)	272 668	261 684	بنك الإيمان
258 157	778 753	1 036 910	البنك الفلاحي
0	831 047	831 047	البنك التونسي
7 651	8 828	16 479	فوائد جارية
(253 541)	1 082 821	829 280	الصندوق القومي للضمان الإجتماعي
			<b>المساعدات البنكية :</b>
1 806 645	0	1 806 645	لشركة التونسية للبنك
328 361	0	328 361	البنك الفلاحي
600	0	600	بنك الإسكان
<b>1 911 000</b>	<b>3 425 895</b>	<b>5 336 895</b>	<b>المجموع</b>

## 5. إيضاحات حول قائمة النتائج

## 1.5 الإيرادات

بلغ مجموع الإيرادات 34 700 967 دينار في موفى سنة 2012 مقابل 28 710 156 دينار في موفى سنة 2011, أي بارتفاع قدره 5 990 811 دينار و هي مفصلة كالآتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
			<b>إيرادات الإستغلال</b>
			مداخل نقل المسافرين:
(1 330 017)	13 934 199	12 604 182	التذاكر
72 627	8 421 254	8 493 881	الإشتراكات
(9 886)	1 355 602	1 345 716	الأكريية
(30 711)	736 498	705 787	أكريية معفاة من أ ق م
<b>(1 297 987)</b>	<b>24 447 553</b>	<b>23 149 566</b>	<b>مجموع 'مداخل نقل المسافرين'</b>
			إيرادات إستغلال أخرى:
2 990 000	8 960 000	11 950 000	منحة الإستغلال
74 894	215 651	290 545	إسترجاع الأداء على التكوين المهني
(210 107)	1 248 973	1 038 866	مقاييض أخرى
<b>2 854 787</b>	<b>10 424 624</b>	<b>13 279 411</b>	<b>مجموع 'إيرادات الإستغلال الأخرى'</b>
<b>1 556 800</b>	<b>34 872 177</b>	<b>36 428 977</b>	<b>مجموع إيرادات الإستغلال</b>
0	0	0	إستردادات مالية
(84)	3 076	2 992	مداخل التوضيفات
(4 943)	22 875	17 932	فوائد حسابات بنكية
<b>(5 027)</b>	<b>25 951</b>	<b>20 924</b>	<b>مجموع الإيرادات المالية</b>
			أرباح عادية أخرى
48 284	0	48 284	إستردادات على المدخرات
<b>48 284</b>	<b>0</b>	<b>48 284</b>	<b>مجموع الأرباح العادية الأخرى</b>
<b>1 600 057</b>	<b>34 898 128</b>	<b>36 498 185</b>	<b>مجموع الإيرادات</b>

**2.5 مشتريات التموينات المستهلكة**

<u>شراءات مستهلكة</u>	<u>تغير المخزون</u>	<u>شراءات 2013</u>	<u>البيانات</u>
6 728 528	44 515	6 684 013	محروقات
313 833	22 295	291 538	زيوت
2 237 332	97 180	2 140 152	قطع غيار
421 347	5 426	415 921	عجلات
101 448	(16 657)	118 105	أدوات مكتبية ، تذاكر ومطبوعات
27 015	7 259	19 756	عجلات مصلحة
22 263	12 693	9 570	لوازم مستهلكة
238 417	(8 463)	246 880	شراءات مستهلكة أخرى
<b>10 090 183</b>	<b>164 248</b>	<b>9 925 935</b>	<u>المجموع</u>

**3.5 أعباء الأعوان**

تبلغ قيمة أعباء الأعوان 23 261 191 دينار في موفى سنة 2013 مقابل 21 274 223 دينار في موفى سنة 2012، أي بزيادة قدرها 1 986 968 دينار و هي مفصلة كالآتي:

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
1 463 488	16 502 639	17 966 127	أجور و رواتب
17 889	11 255	29 144	أعباء ملحقة بالأجور
358 729	3 460 024	3 818 753	أعباء إجتماعية قانونية
146 862	1 300 305	1 447 167	أعباء إجتماعية أخرى
<b>1 986 968</b>	<b>21 274 223</b>	<b>23 261 191</b>	<u>المجموع</u>

و هذه الزيادة ناتجة أساسا عن الترقيات العادية والإختيارية والإستثنائية و الزيادات الخاصة بالمفاوضات الإجتماعية.

**4.5. الإستهلاكات و المدخرات**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	
(915)	4 138 649	4 137 734	الإستهلاكات السنوية
(93 229)	134 831	41 602	المدخرات السنوية
<b>(94 144)</b>	<b>4 273 480</b>	<b>4 179 336</b>	<u>المجموع</u>

**5.5. أعباء الإستغلال الأخرى**

<u>التغيرات</u>	<u>2012</u>	<u>2 013</u>	
<b>295 722</b>	<b>1 157 740</b>	<b>1 453 462</b>	<b>خدمات خارجية :</b>
299 009	264 032	563 041	منها : اصلاحات وتهيئة
3 525	6 829	10 354	حراسة وتنظيف
20 345	831 869	852 214	تأمين وسائل النقل
<b>(5 462)</b>	<b>221 916</b>	<b>216 454</b>	<b>خدمات خارجية أخرى:</b>
(48 285)	103 324	55 039	منها : مصاريف الهاتف
2 072	48 439	50 511	مصاريف الطريق السريعة
6 582	7 364	13 946	مصاريف الإستقبالات
45 225	37 233	82 458	مرتبات الوسطاء والأتعاب
<b>(39 245)</b>	<b>169 245</b>	<b>130 000</b>	<b>أعباء الإستغلال الأخرى:</b>
13 180	45 120	58 300	منها : الهبات والإعانات
(52 425)	124 125	71 700	أعباء مختلفة
<b>75 182</b>	<b>794 199</b>	<b>869 381</b>	<b>ضرائب وأداءات:</b>
42 806	316 752	359 558	منها : الأداء على التكوين
21 403	158 376	179 778	صندوق النهوض بالمسكن
133	297 656	297 789	ضرائب على العربات
<b>326 197</b>	<b>2 343 100</b>	<b>2 669 297</b>	<u>المجموع</u>

## 6. الإستثمارات

<u>الدفعات</u>	<u>تغيير التسبقات</u>	<u>الشراءات</u>	
0	0	0	مباني
36 967	0	36 967	معدات وأثاث
3 901 592	490 592	3 411 000	معدات نقل
110 143	0	110 143	تجهيزات عامة و تهيئة
410 352	46 985	363 367	استثمارات أخرى
<b>4 459 054</b>	<b>537 577</b>	<b>3 921 477</b>	المجموع الصافي

## 7. التعهدات خارج الموازنة

## التعهدات المقبولة

## الجمالية القيمة

1 517 490  
2 530 301  
1 058 150

ضمانات بنكية مقدمة من طرف المزودين  
ضمانات نهائية  
ضمانات على تسبقات

**5 105 941**

المجموع

## التعهدات المقدمة

مقابل التمتع بقروض لشراء حافلات امتيازات ممنوحة لصالح مؤسسات بنكية :

مدة الإمتياز	المبلغ الجملي للشراءات	البنك
5 سنوات	7 219 456	البنك التونسي
5 سنوات	7 385 447	الشركة التونسية للبنك
5 سنوات	1 621 587	بنك الأمان
5 سنوات	<b>7 907 787</b>	البنك القومي الفلاحي
	<b>24 181 685</b>	المجموع

## النتيجة الجبائية

(5 003 467)

النتيجة الصافية للسنة المحاسبية

### الإدماجات

49 206

الضريبة على الشركات

4 137 734

الإستهلاكات السنوية

41 602

المدخرات السنوية

### الطروحات

( 4 179 336)

الإستهلاكات السنوية

( 18 467 783)

الإستهلاكات المؤجلة

48 284

استردادات على المدخرات

0

مراييح سنوات سابقة

(23 373 760)

النتيجة الجبائية

## قائمة الهبات والإعانات 2013

5000.000	رياضة و شغل بالشركة الجهوية للنقل
49600.000	وحدانية أعوان الشركة الجهوية للنقل
1000.000	وحدانية أعوان وزارة النقل
750.000	الجمعية القرآنية بنابل
200.000	الجمعية القرآنية بقربة
500.000	الأمل الرياضي بالوطن القبلي
100.000	جامع واد سوحبل
300.000	مهرجان الزهور ببني خيار
250.000	كشافة الشركة الجهوية للنقل بنابل
400.000	مهرجان الصورية
200.000	جمعية مساعدة أطفال القمر بتونس
58300.000	المجموع