

# القوائم المالية للسنة المحاسبية 2018

موازنة مختومة في 31 ديسمبر 2018  
(المبالغ بالدينار)

2017/12/31	2018/12/31	الأصول
		<u>الأصول غير الجارية</u>
		الأصول الثابتة
148 233	231 937	الأصول الثابتة غير المادية
(108 630)	(124 281)	تطرح الإستهلاكات
<b>39 603</b>	<b>107 656</b>	
80 357 559	82 371 395	الأصول الثابتة المادية
(72 994 645)	(74 172 660)	تطرح الإستهلاكات
<b>7 362 914</b>	<b>8 198 735</b>	
312 400	312 400	مساهمات وديون مرتبطة بالمساهمات
(174 528)	(180 086)	تطرح المتخزرات
<b>137 872</b>	<b>132 314</b>	
40 326	162 487	أصول مالية أخرى
(2 000)	(2 000)	تطرح المتخزرات
<b>38 326</b>	<b>160 487</b>	
<b>7 578 715</b>	<b>8 599 191</b>	مجموع الأصول غير الجارية
		<u>الأصول الجارية</u>
		المخزونات
5 410 621	6 255 185	تطرح المتخزرات
(2 423 472)	(2 355 147)	
<b>2 987 149</b>	<b>3 900 038</b>	
14 855 661	13 238 916	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
(252 133)	(252 133)	المتخزرات
<b>14 603 528</b>	<b>12 986 783</b>	
8 162 054	13 954 217	الأصول الجارية الأخرى
(105 576)	(105 576)	تطرح المتخزرات
<b>8 056 478</b>	<b>13 848 641</b>	
4 339 380	4 168 111	السيولة وما يعادل السيولة
<b>29 986 535</b>	<b>34 903 573</b>	مجموع الأصول الجارية
<b>37 565 250</b>	<b>43 502 764</b>	مجموع الأصول

موازنة مختومة في 31 ديسمبر 2018

(المبالغ بالدينار)

2017/12/31	2018/12/31	الأموال الذاتية والخصوم
		<u>الأموال الذاتية</u>
3 400 000	3 400 000	الأموال الذاتية
656 542	672 118	الاحتياطيات
20 949 487	20 949 487	الأموال الذاتية الأخرى
<u>(42 642 826)</u>	<u>(43 160 538)</u>	النتائج المؤجلة
<b><u>(17 636 797)</u></b>	<b><u>(18 138 933)</u></b>	
(517 711)	622 505	نتيجة السنة المحاسبية
<b>(18 154 508)</b>	<b>(17 516 428)</b>	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
		<u>الخصوم</u>
		<u>الخصوم غير الجارية</u>
11 964 871	7 957 936	القروض
585 612	522 007	مدخرات
<b><u>12 550 483</u></b>	<b><u>8 479 943</u></b>	مجموع الخصوم غير الجارية
		<u>الخصوم الجارية</u>
17 912 387	23 500 373	المزودون والحسابات المتصلة بهم
5 754 875	6 404 655	الخصوم الجارية الأخرى
19 502 012	22 634 222	المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم المالية
<b><u>43 169 275</u></b>	<b><u>52 539 249</u></b>	مجموع الخصوم الجارية
<b>55 719 758</b>	<b>61 019 192</b>	مجموع الخصوم
<b>37 565 250</b>	<b>43 502 764</b>	مجموع الأموال الذاتية والخصوم

قائمة النتائج من 01 جانفي 2018 إلى 31 ديسمبر 2018

(المبالغ بالدينار)  
(ضبط مسموح به)

2017/12/31	2018/12/31	إيرادات الإستغلال
19 004 261	21 587 503	المداخل
6 250	15 531	إيرادات الإستغلال
<b>19 010 511</b>	<b>21 603 034</b>	<b>مجموع إيرادات الإستغلال</b>
<b>أعباء الإستغلال</b>		
(10 764 809)	(13 671 322)	مشتريات التموينات المستهلكة
(8 607 492)	(8 806 133)	أعباء الأعوان
(1 109 305)	(1 182 146)	مخصصات الإستهلاك والمدخرات
(1 304 969)	(1 298 472)	أعباء الإستغلال الأخرى
<b>(21 786 576)</b>	<b>(24 958 073)</b>	<b>مجموع أعباء الإستغلال</b>
<b>نتيجة الإستغلال</b>		
(1 959 409)	(1 976 570)	اعباء مالية صافية
126 522	102 210	ايرادات التوظيفات
4 272 755	5 918 452	الأرباح العادية الأخرى
(145 314)	(20 928)	الخسائر العادية الأخرى
<b>(481 510)</b>	<b>(668 124)</b>	<b>نتيجة الأنشطة العادية قبل إحتساب الأداءات على الأرباح</b>
(36 201)	(45 620)	الأداءات على الأرباح
<b>(517 711)</b>	<b>(622 505)</b>	<b>نتيجة الأنشطة العادية بعد إحتساب الأداءات على الأرباح</b>
<b>(517 711)</b>	<b>622 505</b>	<b>النتيجة الصافية للسنة المحاسبية</b>

جدول التدفّقات النقدية من 01 جانفي 2018 إلى 31 ديسمبر 2018  
(المبالغ بالدينار)  
(ضبط مرجعي)

2017/12/31	2018/12/31	التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال
30 283 891	20 038 681	مقاييض من الحرفاء
(23 992 487)	(17 360 520)	المبالغ المسددة للمزودين والأعوان
(962 050)	(879 874)	الفوائد المدفوعة
183 254	1 042 656	التدفقات النقدية الأخرى
<b>5 512 608</b>	<b>2 840 944</b>	<b>التدفقات المالية المتأتية من الإستغلال</b>
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار		
(2 765 543)	(1 853 687)	الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة
0	0	المقاييض المتأتية من التفويت في الأصول الثابتة
<b>(2 765 543)</b>	<b>(1 853 687)</b>	<b>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الإستثمار</b>
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل		
1 715 000	(0)	حصص الأرباح وغيرها من أنواع التوزيع
(1 887 574)	(2 228 215)	سداد قروض
<b>(172 574)</b>	<b>(2 228 215)</b>	<b>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة التمويل</b>
<b>2 574 492</b>	<b>(1 240 958)</b>	تغير السيولة
<b>(239 215)</b>	<b>2 335 277</b>	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
<b>2 335 277</b>	<b>1 094 319</b>	<b>الخزينة عند ختم السنة المحاسبية</b>

**مثال الأرصدة الوسيطة للتصرف لسنة 2018**

((المبالغ بالدينار))

2017	2018	الأرصدة	2017	2018	الأعباء	2017	2018	الإيرادات
			-	-	دخول سلع إلى المخزون	19 010 511	21 603 034	مداخل وغيرها من إيرادات الإستغلال
			-	-		-	-	إنتاج مخزون
19 010 511	21 603 034	الإنتاج	-	-	المجموع	19 010 511	21 603 034	المجموع
8 245 702	7 931 712	الهامش على تكلفة المواد	10 764 809	13 671 322	مشتريات التموينات المستهلكة	19 010 511	21 603 034	الإنتاج
			925 464	836 630	أعباء خارجية أخرى			
7 320 238	7 095 082	القيمة المضافة الخام				8 245 702	7 931 712	الهامش على تكلفة المواد
			186 895	189 057	ضرائب وأداءات	7 320 238	7 095 082	القيمة المضافة الخام
			8 607 492	8 806 133	أعباء الأعوان			
(1 474 149)	(1 900 108)	ناقص الإستغلال الخام	8 794 387	8 995 190	المجموع	7 320 238	7 095 082	المجموع
			337 925	293 713	ناقص الإستغلال الخام			
			1 979 344	1 985 098	اعباء عادية أخرى	4 272 755	5 918 452	الأرباح العادية الأخرى
			1 109 305	1 182 146	أعباء مالية صافية	126 522	102 210	إيرادات التوظيفات
			36 201	45 620	مخصصات الإستهلاك والمدخرات العادية	19 934	8 528	إيرادات مالية صافية
(517 711)	622 505	نتيجة الأنشطة العادية	3 462 774	3 506 577	المجموع	4 419 212	6 029 190	المجموع
			(517 711)	622 505	النتيجة السلبية للأنشطة العادية			النتيجة الإيجابية للأنشطة العادية
					الإنعكاسات السلبية للتعديلات المحاسبية			الإنعكاسات الإيجابية للتعديلات المحاسبية
(517 711)	622 505	النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية	(517 711)	622 505	المجموع	0	0	المجموع