

المملكة المغربية

الجريدة الرسمية

نشرة الإعلانات القانونية والقضائية والإدارية

| يطلب الاشتراك من المطبعة الرسمية الرباط - شالة الهاتف : 0537.76.50.24 - 0537.76.50.25 0537.76.54.13 الحساب رقم : 310 810 1014029004423101 33 المفتوح بالخبزينة الإقليمية بالرباط في إسم المحاسب المكلف بمداخيل المطبعة الرسمية | تعريف الاشتراك | | بيان النشرات | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|----------------------------------------------------|
| | في الخارج | في المغرب | | |
| | | سنة | | سنة أشهر |
| | فيما يخص النشرات الموجهة إلى الخارج عن الطريق العادي أو عن طريق الجو أو البريد الدولي السريع، تضاف إلى مبالغ التعريف المنصوص عليها يمتنه مصاريف الإرسال كما هي محددة في النظام البريدي الجاري به العمل. | 400 درهم | 250 درهما | النشرة العامة |
| | | 200 درهم | 150 درهما | نشرة الترجمة الرسمية |
| | | 200 درهم | 150 درهما | نشرة الاتفاقيات الدولية |
| | | 300 درهم | 250 درهما | نشرة الإعلانات القانونية والقضائية والإدارية |
| | | 300 درهم | 250 درهما | نشرة الإعلانات المتعلقة بالتحفيظ العقاري |

إن الإعلانات القانونية والقضائية وكذا الرسوم والإجراءات والعقود المقرر نشرها وإعطاؤها صبغة رسمية، يتحتم صدورها بالجريدة الرسمية ويجب أن تصل النصوص المراد نشرها إلى المطبعة الرسمية يوم الجمعة على أبعد تقدير كي يتأتى نشرها في عدد ثاني أربعاء يلي أجال الإيداع.

| صفحة | فهرست |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 14118 | الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي |
| 14121 | وكالة الحوض المائي لأبي رقراق والشاوية |
| 14127 | المكتب الوطني للاستشارة الفلاحية |
| 14131 | المدرسة الوطنية العليا للإدارة |
| 14135 | المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لورزازات |
| 14139 | المكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية |
| 14142 | الوكالة الحضرية للرباط وسلا |
| 14146 | الوكالة الحضرية لورزازات - زاكورة - تنغير |
| 14150 | المركز الجهوي للاستثمار لجهة الشرق |
| 14155 | الوكالة الحضرية للرشيدية - ميدلت |
| 14160 | المعهد الملكي للثقافة الأمازيغية |
| 14164 | شركة العمران تامنصورت |
| 14168 | أكادير سوس ماسة تهيئة |
| | إعلانات إدارية |
| | صفحة |
| | المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لسوس ماسة |
| | المكتب الوطني للبيدر وكاربورات والمعادن |
| | المركز الجهوي للاستثمار لجهة طنجة تطوان الحسيمة |
| | المكتب الوطني المغربي للسياحة |
| | الشركة الملكية لتشجيع الفرس |
| | مكتب تنمية التعاون |
| | الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة الدار البيضاء سطات |

| صفحة | صفحة |
|-------|-----------------------------------------------------------------|
| 14241 | الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات والصادرات |
| 14246 | الشركة الوطنية للإذاعة والتلفزة |
| 14250 | الوكالة المستقلة للتليج بالدار البيضاء |
| 14254 | وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك |
| 14262 | المكتب الوطني للسلامة الصحية للمنتجات الغذائية |
| 14268 | الوكالة الحضرية للداخلة وادي الذهب |
| 14271 | الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش |
| 14277 | صندوق الحسن الثاني للتنمية الاقتصادية والاجتماعية |
| 14285 | الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير السائل بمراكش |
| 14290 | الوكالة الحضرية للصورة |
| 14295 | الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري والخرائطية |
| 14300 | المركز السينمائي المغربي |
| 14305 | وكالة الحوض المائي اللكوس |
| 14309 | الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بتازة |
| 14314 | شركة الاستثمارات الطاقية |
| 14172 | الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير |
| 14178 | الوكالة الحضرية للعرائش وزان |
| 14182 | وكالة المغرب العربي للأنباء |
| 14192 | الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة الداخلة وادي الذهب |
| 14193 | الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة الرباط سلا القنيطرة |
| 14198 | SOCIETE CASA ISKANE & EQUIPEMENTS |
| 14202 | الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء للشاوية |
| 14208 | الوكالة الوطنية لتنمية تربية الأحياء البحرية |
| 14213 | شركة العمران سوس ماسة |
| 14217 | المكتي الوطني للسكك الحديدية |
| 14223 | الوكالة الحضرية لتطوان |
| 14228 | الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بفاس |
| 14234 | الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين جهة كلميم - واد نون |
| 14236 | المركز الجهوي للاستثمار جهة الداخلة وادي الذهب |
| 14240 | الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة بني ملال خنيفرة |

إعلانات إدارية

المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لسوس ماسة

نشر الحسابات السنوية للمكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لسوس ماسة بالجريدة الرسمية
تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2-13-882

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمرافقة المالية على المنشآت العامة وهيئات أخرى، تم إخضاع حسابات المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لسوس ماسة للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للمكتب دقيقة ومضبوطة تمكن من إعطاء صورة وفيّة لجميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2021 وكذا تطور عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب. ولقد تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للمكتب الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 24 يونيو 2022.

وتتكون هذه الحسابات من حصيلة الأصول، حصيلة الخصوم، حساب العائدات والتكاليف وجدول تكوين النتائج.

م.ج.إ.ف.س.م

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| إنجازات الدورة المحاسبية 2021 | | | الأصول |
|-------------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------|
| صنف | استهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 59 768 714,86 | 59 234 396,35 | 119 003 111,21 | قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مصاريف تمهيدية |
| 59 768 714,86 | 59 234 396,35 | 119 003 111,21 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مكافأة تسديد سندات اقتراضية |
| 1 949 659,44 | 5 097 171,60 | 7 046 831,04 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | البحث والتنمية |
| 1 581 751,84 | 5 097 171,60 | 6 678 923,44 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | محل تجاري |
| 367 907,60 | 0,00 | 367 907,60 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 716 575 834,35 | 1 286 399 043,08 | 2 002 974 877,43 | أصول ثابتة مالية (ج) |
| 16 875 118,00 | 0,00 | 16 875 118,00 | أراض |
| 18 054 402,81 | 108 385 279,07 | 126 439 681,88 | مبان |
| 47 344 250,81 | 51 253 219,54 | 98 597 470,35 | إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 2 438 988,00 | 17 614 719,95 | 20 053 707,95 | عتاد النقل |
| 6 383 987,86 | 14 713 115,42 | 21 097 103,28 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 323 386 491,56 | 1 094 432 709,10 | 1 417 819 200,66 | أصول ثابتة مالية أخرى |
| 302 092 595,31 | 0,00 | 302 092 595,31 | أصول ثابتة مالية قيد الإنجاز |
| 14 499 358,18 | 3 040 000,00 | 17 539 358,18 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 97 958,66 | 0,00 | 97 958,66 | سلفات معلقة بالأصول الثابتة |
| 14 061 399,52 | 0,00 | 14 061 399,52 | دائنيات مالية أخرى |
| 340 000,00 | 3 040 000,00 | 3 380 000,00 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | زيادة ديون التمويل |
| 792 793 566,83 | 1 353 770 611,03 | 2 146 564 177,86 | مجموع - (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 11 087 244,75 | 0,00 | 11 087 244,75 | مخزونات (و) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | بضائع |
| 11 087 244,75 | 0,00 | 11 087 244,75 | مواد ولوازم قابلة للاستهلاك |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات قيد الإنجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات تامة الصنع |
| 169 127 371,93 | 0,00 | 169 127 371,93 | دائنية الأصول المتداولة (ز) |
| 6 453 972,02 | 0,00 | 6 453 972,02 | موردون مدينون، تسبيقات ودفعات |
| 32 905 705,95 | 0,00 | 32 905 705,95 | زبناء وحسابات مرتبطة |
| 38 728,91 | 0,00 | 38 728,91 | مستخدمون |
| 129 587 523,59 | 0,00 | 129 587 523,59 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات شركاء |
| 136 266,46 | 0,00 | 136 266,46 | مدينون آخرون |
| 5 175,00 | 0,00 | 5 175,00 | حسابات تسوية بالأصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات وقيم التوظيف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 180 214 616,68 | 0,00 | 180 214 616,68 | مجموع - (و + ز + ح + ط) |
| 46 797 740,33 | 0,00 | 46 797 740,33 | خزينة الأصول III |
| 1 227 728,78 | 0,00 | 1 227 728,78 | شيكات وقيم للتحويل |
| 45 570 011,55 | 0,00 | 45 570 011,55 | بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | صناديق حوالات تسبيقات واعتمادات |
| 1 019 805 923,84 | 1 353 770 611,03 | 2 373 576 534,87 | مجموع عام (III+II+I) |

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| إنجازات الدورة المحاسبية 2021 | الخصوم |
|----------------------------------|------------------------------------------------|
| 48 315 283,91 | رؤوس أموال ذاتية (أ) |
| 656 398 221,05 | رأس مال الشركة |
| 33 564 750,00 | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به |
| 0,00 | علاوات اصدار واندماج وتقدمة |
| 0,00 | فوارق اعادة التقويم |
| 0,00 | احتياطي قانوني |
| 0,00 | احتياطات أخرى |
| (634 716 582,24) | مرحل من جديد |
| 0,00 | نتائج صافية قيد الأرصاء |
| (6 931 104,90) | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 931 139 572,61 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) |
| 931 139 572,61 | اعانات استثمار |
| 0,00 | مخصصات مقننة |
| 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | اقتراضات سنديّة |
| 0,00 | ديون أخرى للتمويل |
| 3 541 851,38 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| 3 541 851,38 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| 0,00 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| 0,00 | زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة |
| 0,00 | نقصان ديون التمويل |
| 982 996 707,90 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 36 809 215,94 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 26 402 724,77 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 0,00 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 3 055 141,13 | مستخدمون |
| 353 721,72 | هيئات اجتماعية |
| 6 323 436,24 | الدولة |
| 0,00 | حسابات شركاء |
| 674 192,08 | دائنون آخرون |
| 0,00 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 0,00 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 36 809 215,94 | مجموع (و + ز + ح) |
| 0,00 | خزينة الخصوم (ح) |
| 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | بتوك (أرصدة دائنة) |
| 1 019 805 923,84 | مجموع عام (أ + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |

أ- حساب العائدات و التكاليف

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية 2021 | البيانات |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 139 550 573,42 | عائدات الاستغلال (I) |
| 0,00 | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 27 053 980,22 | مبيعات ملح وخدمات منتجة رقم الاعمال |
| 0,00 | تغيير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| 0,00 | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها |
| 109 022 110,25 | إعانات الاستغلال |
| 249 676,06 | عائدات استغلال اخرى |
| 3 224 806,89 | استردادات استغلال، تنقيلات تكاليف |
| 211 399 594,75 | تكاليف الاستغلال (II) |
| 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 60 876 853,63 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 14 947 990,33 | تكاليف خارجية أخرى |
| 1 115 214,40 | ضرائب و رسوم |
| 53 724 750,72 | تكاليف المستخدمين |
| 8 039,60 | تكاليف استغلال اخرى |
| 80 726 746,07 | مخصصات الاستغلال |
| (71 849 021,33) | نتيجة الاستغلال (III=I-II) |
| 11 638,77 | عائدات مالية (IV) |
| 0,00 | عائدات سندات المساهمة |
| 0,00 | مكاسب المصرف |
| 11 638,77 | فوائد وعائدات مالية اخرى |
| 0,00 | استردادات مالية، تنقيلات تكاليف |
| 0,00 | تكاليف مالية (V) |
| 0,00 | تكاليف الفوائد |
| 0,00 | خسائر الصرف |
| 0,00 | تكاليف مالية اخرى |
| 0,00 | مخصصات مالية |
| 11 638,77 | نتيجة مالية (VI=IV-V) |
| (71 837 382,56) | نتيجة جارية (VII=III+VI) |
| 77 958 056,18 | عائدات غير جارية (VIII) |
| 707 433,45 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| 0,00 | إعانات التوازن |
| 76 026 094,01 | استردادات من إعانات الاستثمار |
| 586 528,72 | عائدات غير جارية أخرى |
| 638 000,00 | استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 6 007 525,52 | تكاليف غير جارية (IX) |
| 34 649,36 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها |
| 0,00 | إعانات ممنوحة |
| 5 972 876,16 | تكاليف غير جارية أخرى |
| 0,00 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 71 950 530,66 | نتيجة غير جارية (X=VIII-IX) |
| 113 148,10 | نتيجة قبل الضريبة (XI=VII+X) |
| 7 044 253,00 | ضرائب على النتائج (XII) |
| (6 931 104,90) | نتيجة صافية (X-XII) |
| 217 520 268,37 | مجموع العائدات (XIV=I+IV+VIII) |
| 224 451 373,27 | مجموع التكاليف (XV=II+V+IX+XIII) |
| (6 931 104,90) | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

(-) تغيير المخزونات : مخزون نهائي مخزون اولي ،زيادة (+) نقصان (1)

مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة تغيير المخزونات (2)

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية 2021 | البيانات | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------------------|---|----|------|
| 0,00 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | | |
| 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | | |
| 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | | I |
| 27 053 980,22 | نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | | II |
| 27 053 980,22 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | | |
| 0,00 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | | |
| 0,00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | | |
| 75 824 843,96 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | | III |
| 60 876 853,63 | مشتريات مستهلكة من مواد وأوزم | 6 | | |
| 14 947 990,33 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | | |
| (48 770 863,74) | قيمة مضافة III+II+I | = | | IV |
| 109 022 110,25 | إعانات الإستغلال | + | 8 | |
| 1 115 214,40 | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| 53 724 750,72 | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| 5 411 281,39 | فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال | = | | V |
| 249 676,06 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 | |
| 8 039,60 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 | |
| 3 224 806,89 | استردادات استغلال، تقبيلات تكاليف | + | 13 | |
| 80 726 746,07 | مخصصات الإستغلال | - | 14 | |
| (71 849 021,33) | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | | VI |
| 11 638,77 | نتيجة مالية | + | | VII |
| (71 837 382,56) | نتيجة جارية (+ أو -) | = | | VIII |
| 71 950 530,66 | نتيجة غير جارية | + | | IX |
| 7 044 253,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 | |
| (6 931 104,90) | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| إنجازات الدورة 2021 | البيانات | | | |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|---|----|----|
| (6 931 104,90) | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | | 1 | |
| 80 702 176,07 | مخصصات الإستغلال | + | 2 | |
| 0,00 | مخصصات مالية | + | 3 | |
| 0,00 | مخصصات غير جارية | + | 4 | |
| 0,00 | استردادات الإستغلال | - | 5 | |
| 0,00 | استردادات مالية | - | 6 | |
| 76 026 094,01 | استردادات غير جارية | - | 7 | |
| 707 433,45 | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 | |
| 34 649,36 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها | + | 9 | |
| (2 927 806,93) | قدرة التمويل الذاتي | | | I |
| 0,00 | توزيعات الأرباح | - | 10 | |
| (2 927 806,93) | التمويل الذاتي | | | II |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

الحصينة (الأصول)

النظام العادي

نورة محاسبية اختتمت في 31 ديسمبر 2021

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 12 124 601,89 | 14 480 535,60 | 26 605 137,49 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 12 124 601,89 | 14 480 535,60 | 26 605 137,49 | مصاريف تمهيدية تكاليف التوزيع على عدة تورات محاسبية مكافأة لتعدد سندات اقتراضية |
| 1 133 329 788,99 | 663 280 911,94 | 1 796 610 700,93 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 1 096 184 175,35 | 629 358 624,10 | 1 725 542 799,45 | البحث و التنمية |
| 12 651 594,83 | 33 922 287,84 | 46 573 882,67 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | محل تجاري |
| 24 494 018,81 | 0,00 | 24 494 018,81 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 1 839 310 482,02 | 660 528 592,04 | 2 499 839 074,06 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 98 212 961,79 | 4 658 910,01 | 102 871 871,80 | أرض |
| 22 411 577,52 | 112 953 008,65 | 135 364 586,17 | مبان |
| 1 661 786 821,75 | 431 158 331,02 | 2 092 945 152,77 | إشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 1 357 776,22 | 40 158 575,62 | 41 516 351,84 | عتاد النقل |
| 9 001 754,08 | 71 599 766,74 | 80 601 520,82 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 46 539 590,66 | 0,00 | 46 539 590,66 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 233 105 393,59 | 241 746 581,12 | 474 851 974,71 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 267 105,19 | 122 553,18 | 389 658,37 | ملفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| 68 688 496,19 | 46 060 373,29 | 114 748 869,48 | دلائل مادية أخرى |
| 164 149 792,21 | 195 563 654,65 | 359 713 446,86 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | نقصان الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | زيادة ديون التحويل |
| 3 217 870 266,49 | 1 580 036 520,70 | 4 797 906 887,19 | الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 94 912 185,34 | 67 723 612,86 | 162 635 798,20 | مخزونات (و) |
| 94 912 185,34 | 67 723 612,86 | 162 635 798,20 | بضائع موارد و لوازم قابلة للإستهلاك منتجات قيد الإنجاز منتجات بسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة الصنع |
| 337 441 367,71 | 111 276 366,19 | 448 717 733,90 | دائيات الأول المتداولة (ز) |
| 347 567,00 | | 347 567,00 | موردون مدينون، تسبيقات و لعمات |
| 156 378 663,52 | 102 486 904,75 | 258 865 568,27 | زبناء و جمليات مرشحة |
| 5 923 940,65 | 0,00 | 5 923 940,65 | مستخدمون |
| 50 616 680,75 | 0,00 | 50 616 680,75 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات شركاء |
| 122 639 664,07 | 8 789 461,44 | 131 429 125,51 | مدينون آخرون |
| 1 534 851,72 | 0,00 | 1 534 851,72 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | سندات و قيم توظيف (ح) |
| 169 346,58 | | 169 346,58 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 432 522 899,63 | 178 999 979,05 | 611 522 878,68 | الأصول المتداولة : مجموع (و + ز + ح + ط) |
| 332 189 961,43 | | 332 189 961,43 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 126 269,29 | | 126 269,29 | شركات و قيم للتحويل |
| 332 063 692,14 | | 332 063 692,14 | بنوك الخزينة العامة، شركات بريدية صنفيق، خوالاات تسبيقات و اعتمادات |
| 3 982 583 127,55 | 1 759 036 599,75 | 5 741 619 727,30 | مجموع الأصول I + II + III |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050الحصينة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 جانير 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 675 870 259,52 | رؤوس أموال ذاتية |
| 1 528 061 946,36 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي تخفيض : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| 95 512 879,12 | إعانات إصدار و تقدمه قوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني الاحتياطات الأخرى مرحل من جديد بندج صافية قيد الأرصاء نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 52 295 434,04 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| 1 820 291 876,61 | إعانات استمر |
| 1 820 291 876,61 | تخصيصات مقدنة |
| 0,00 | ديون التمويل |
| | إقتراضات بنكية ديون أخرى للتمويل |
| 7 925 079,47 | مخصصات مستكملة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 7 925 079,47 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| 1 425 868,43 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 1 425 868,43 | قوارق التحويل بالخصوم زيادة الدائيات المأخوذة بالأمور الذاتية تقصان ديون التمويل |
| 3 505 513 084,03 | التمويل الدائم |
| 153 580 157,97 | ديون الخصوم المتداولة |
| 37 462 224,95 | موردون و حسبات مرتبطة |
| 0,00 | أرباء دائنون ، تسيقات و تعقات |
| 12 739 293,66 | مستخدمون |
| 405 302,81 | هيئات اجتماعية |
| 66 384 566,17 | الدولة |
| 0,00 | حسابات شركاء |
| 36 588 770,38 | دائنون آخرون |
| 0,00 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 323 247 668,51 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 242 217,04 | قوارق التحويل بالخصوم (مخاضر متداولة) |
| 477 070 043,52 | الخصوم المتداولة (ديون الخزينة) |
| 0,00 | الخزينة بالخصوم |
| | قروض الخصم |
| | قروض الخزينة |
| | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 3 982 583 127,55 | مجموع الخصوم |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 ديسمبر 2021

| مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | | |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-----|-----------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| 763 327 041,28 | 58 490,93 | 763 268 550,35 | عائدات الإستغلال (I) | I | الإستغلال |
| 230 420 209,97 | 0,00 | 230 420 209,97 | مبيعات بضائع | | |
| 230 420 209,97 | 0,00 | 230 420 209,97 | مبيعات ملمع و خدمات | | |
| | | | رقم الأعمال | | |
| 113 477 475,94 | | 113 477 475,94 | تغير مخزونات المنتجات | | |
| 2 531 873,58 | 58 490,93 | 2 473 382,65 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 458 000,00 | | 458 000,00 | إعانات الإستغلال | | |
| 416 439 481,79 | | 416 439 481,79 | عائدات إستغلال أخرى | | |
| 804 603 131,55 | 4 907 535,62 | 799 695 595,93 | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| | | | تكاليف الإستغلال (II) | II | |
| | | | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 28 651 202,26 | 76 548,09 | 28 574 654,17 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 40 215 051,81 | 2 257 850,53 | 37 957 201,28 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 2 133 335,46 | 262 775,45 | 1 870 560,01 | ضرائب و رسوم | | |
| 189 240 031,59 | 895 621,79 | 188 344 409,80 | تكاليف المستخدمين | | |
| | 0,00 | 0,00 | تكاليف إستغلال أخرى | | |
| 544 363 510,43 | 1 414 739,76 | 542 948 770,67 | مخصصات الإستغلال | | |
| -41 276 090,27 | | | نتيجة الإستغلال (II-I) III | III | |
| 49 801 938,76 | 0,00 | 49 801 938,76 | عائدات مالية IV | IV | |
| 47 506 532,94 | | 47 506 532,94 | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة | | |
| 66 133,87 | | 66 133,87 | مكاسب الصرف | | |
| 2 057 416,33 | | 2 057 416,33 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 171 855,62 | | 171 855,62 | استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| 5 887 254,14 | 0,00 | 5 887 254,14 | تكاليف مالية V | V | |
| 36 047,22 | | 36 047,22 | تكاليف الفوائد | | |
| 124 058,80 | | 124 058,80 | خسائر الصرف | | |
| | | 0,00 | تكاليف مالية أخرى | | |
| 5 727 148,12 | | 5 727 148,12 | مخصصات مالية | | |
| 43 914 684,62 | | | نتيجة مالية VI (V- IV) | VI | |
| 2 638 594,35 | | | نتيجة جارية VII (III+VI) | VII | |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

حساب المبيعات و التكاليف (نوع الرسوم)
(النظام العادي) - تابع -

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 إلى 31 ديسمبر 2021

| مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | مبيعات | | التعيين | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| 2 638 594,35 | 0,00 | 0,00 | نتيجة جارية (مرحلات) | VII | |
| 54 156 844,62 | 2 175 456,85 | 51 981 387,77 | عقبات غير جارية | VIII | م ت ج ر ي ة |
| 731 658,34 | 0,00 | 731 658,34 | عقبات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | إعانات التوازن | | |
| 18 484 349,46 | 514 016,35 | 17 970 333,11 | إستردادات من إعانات الإستثمار | | |
| 34 940 836,82 | 1 661 440,50 | 33 279 396,32 | عقبات غير جارية أخرى | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | عقبات غير جارية ، تفصيلات تكاليف | | |
| 3 343 615,93 | 1 174 827,93 | 2 168 788,00 | تكاليف غير جارية | IX | |
| 0,00 | | 0,00 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| | | 0,00 | إعانات ممنوحة | | |
| 1 297 629,80 | 1 174 827,93 | 122 801,87 | تكاليف غير خارجية أخرى | | |
| 2 045 986,13 | | 2 045 986,13 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 50 813 228,69 | | | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| 53 451 823,04 | | | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 1 156 389,00 | | | ضرائب على الإنتاج | XII | |
| 52 295 434,04 | | | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 867 285 824,66 | | | مجموع العقبات (VII+IV+) | XIV | م ت ج ر ي ة |
| 814 990 390,62 | | | مجموع التكاليف (XII+IX+VII+II) | XV | |
| 52 295 434,04 | | | نتيجة صافية (مجموع العقبات - مجموع التكاليف) | XVI | |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 إلى 31 ديسمبر 2021

أولاً - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|------------------------------------------------|----|------|
| | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 343 897 685,91 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 230 420 209,97 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| | تغيير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 113 477 475,94 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 68 866 254,07 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 28 651 202,26 | مشتريات مستهلكة من مواد و لرازم | 6 | |
| 40 215 051,81 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 275 031 431,84 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | IV |
| 2 531 873,58 | إعانات الاستغلال | 8 | |
| 2 133 335,46 | ضرائب و رسوم | 9 | |
| 189 240 031,59 | تكاليف المستخدمين | 10 | |
| 86 189 938,37 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 458 000,00 | إعانات استغلال أخرى | 11 | |
| | تكاليف استغلال أخرى | 12 | |
| 416 439 481,79 | استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | 13 | |
| 544 363 510,43 | مخصصات الاستغلال | 14 | |
| -41 276 090,27 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| 43 914 684,62 | نتيجة مالية | + | VII |
| 2 638 594,35 | نتيجة جارية | = | VIII |
| 50 813 228,69 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 1 156 389,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| 52 295 434,04 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| 52 295 434,04 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| | ربح + | | |
| | خسارة - | | |
| 150 545 755,36 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 5 557 801,54 | مخصصات مالية | + | 3 |
| 2 045 986,13 | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 9 369 120,44 | استردادات الاستغلال | - | 5 |
| 0,00 | استردادات مالية | - | 6 |
| 18 484 349,46 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| 731 658,34 | إعانات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| 0,00 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| 181 859 848,83 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |
| | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 181 859 848,83 | التمويل الذاتي | | II |

* تجدر الإشارة إلى أن هذه الحسابات في طور التدقيق المالي والمحاسبي الخارجي

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

3304540
001527335000050التعريف الضريبي
التعريف المشترك للشركةالحصيلة المجمعة (الأصول)
النظام العادي

بوحدة 4

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|------------------|--------------------|------------------|---------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| - | - | - | فوارق الإقتناء |
| - | - | - | مصاريف تمهيدية |
| - | - | - | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | مكافأة تسديد سندات إقتراضية |
| 1 135 113 723,81 | 663 397 017,28 | 1 798 510 741,09 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 1 097 968 110,17 | 629 474 729,44 | 1 727 442 839,61 | البحث و التنمية |
| 12 651 594,83 | 33 922 287,84 | 46 573 882,67 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها |
| 24 494 018,81 | - | 24 494 018,81 | محل تجاري |
| 1 846 963 531,98 | 820 363 673,05 | 2 667 327 205,03 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | أصول ثلثية مالية (ج) |
| 7 604 884,52 | 4 658 910,01 | 12 263 794,53 | أرض |
| 24 436 524,48 | 137 047 158,73 | 161 483 683,21 | مبان |
| 1 696 086 825,47 | 507 213 940,07 | 2 203 300 765,54 | إتشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 2 144 559,95 | 43 474 951,47 | 45 619 511,42 | عتاد النقل |
| 69 529 480,32 | 127 968 712,77 | 197 498 193,09 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 47 161 257,24 | - | 47 161 257,24 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 331 609 299,74 | 247 715 491,12 | 579 324 790,86 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 2 155 490,72 | 122 553,18 | 2 278 043,90 | سلفيات ملحقة بالأصول الثابتة |
| 70 129 256,74 | 46 060 373,29 | 116 189 630,03 | دائنيات مالية أخرى |
| 157 894 447,21 | 201 532 564,65 | 359 427 011,86 | سندات السباهمة |
| 101 430 105,07 | - | 101 430 105,07 | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| - | - | - | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | زيادة ديون التمويل |
| 3 313 686 555,53 | 1 731 476 181,45 | 5 045 162 736,98 | الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 129 520 951,43 | 67 723 612,86 | 197 244 564,29 | مخزونات (و) |
| - | - | - | بضائع |
| 102 613 489,50 | 67 723 612,86 | 170 337 102,36 | مبان |
| - | - | - | موارد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| - | - | - | منتجات قيد الإنجاز |
| 26 907 461,93 | - | 26 907 461,93 | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| - | - | - | منتجات تامة الصنع |
| 445 168 108,08 | 111 276 366,19 | 556 444 474,27 | دائنيات الأول المتداولة (ز) |
| 4 082 807,30 | - | 4 082 807,30 | موردون متدينون، تسبيقات و دفعات |
| 218 902 804,47 | 102 486 904,75 | 321 389 709,22 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 6 098 883,89 | - | 6 098 883,89 | مستخدمون |
| 86 116 957,26 | - | 86 116 957,26 | الدولة |
| 3 758 626,59 | - | 3 758 626,59 | الضرائب المؤجلة بالأصول |
| - | - | - | حسابات شركاء |
| 124 673 176,85 | 8 789 461,44 | 133 462 638,29 | متدينون آخرون |
| 1 534 851,72 | - | 1 534 851,72 | حسابات نسوية بالأصول |
| 10 000 000,00 | - | 10 000 000,00 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 584 689 059,51 | 178 999 979,05 | 763 689 038,56 | الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 413 184 381,26 | - | 413 184 381,26 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 2 234 864,84 | - | 2 234 864,84 | شيكات و قيم للتحويل |
| 410 757 018,81 | - | 410 757 018,81 | بنوك الخزينة الآمنة، شيكات بريدية |
| 192 497,61 | - | 192 497,61 | صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات |
| 4 311 559 996,30 | 1 910 476 160,50 | 6 222 036 156,80 | مجموع الأصول I + II + III |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

الحصيلة المجمعة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 ديسمبر 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 940 165 731,14 | رؤوس أموال ذاتية |
| 1 528 061 946,36 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | علاوات اصدار و اندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم |
| 1 391 760,00 | احتياطي قانوني |
| 219 523 805,77 | احتياطيات اخرى |
| 7 900 225,55 | مرحل من جديد |
| | نتائج صافية قيد الأرصاد |
| 68 651 024,80 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 114 636 968,66 | فوائد الأقلية |
| | رؤوس أموال ذاتية معاملة |
| | اعانات استثمار |
| | مخصصات مقننة |
| | ديون التمويل |
| | اقتراضات سندية |
| | ديون اخرى للتمويل |
| 10 725 079,47 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| 10 725 079,47 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | فوارق التحويل بالخصوم |
| | زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابتة |
| | نقصان ديون التمويل |
| 1 950 890 810,61 | التمويل الدائم |
| 2 020 987 100,33 | ديون الخصوم المتداولة |
| 74 129 399,33 | موردون و حسابات مرتبطة |
| 579 511,24 | زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 13 234 502,58 | مستخدمون |
| 3 356 965,74 | هيئات اجتماعية |
| 72 633 692,93 | الدولة |
| 169 113,11 | حسابات شركاء |
| 36 592 038,79 | دائنون آخرون |
| 1 820 291 876,61 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 330 078 321,93 | مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 2 351 065 422,26 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| 9 603 763,43 | الخزينة بالخصوم |
| | قروض الخصم |
| | قروض الخزينة |
| 9 603 763,43 | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 4 311 559 996,30 | مجموع الخصوم |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

3304540
00152733500050التعريف اطرسيبي
التعريف استنفردك للشركةحساب العائدات و التكاليف المجمع (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 إلى 31 ديسمبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعريف | | |
|------------------|------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| 995 117 836,32 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 0,00 | مبيعات بضائع | | |
| 454 026 217,97 | مبيعات ملح و خدمات | | |
| 454 026 217,97 | رقم الأعمال | | |
| 6 137 813,32 | تغير مخزونات المنتجات | | |
| 113 477 475,94 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 2 531 873,58 | إعانات الإستغلال | | |
| 1 022 235,54 | عائدات إستغلال أخرى | | |
| 417 922 219,97 | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 1 008 308 833,67 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 112 448 694,23 | مشتريات ممتلكات من مواد و لوازم | | |
| 123 395 061,14 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 4 119 461,08 | ضرائب و رسوم | | |
| 215 833 865,05 | تكاليف المستخدمين | | |
| 0,00 | تكاليف إستغلال أخرى | | |
| 552 511 752,17 | مخصصات الإستغلال | | |
| -13 190 997,35 | نتيجة الإستغلال (II-I) III | III | |
| 41 996 973,95 | عائدات مالية IV | IV | المالي |
| 37 100 130,63 | عائدات من ذات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | | |
| 2 370 513,80 | مكتسب الصرف | | |
| 2 326 329,32 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 200 000,00 | استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| 8 669 249,05 | تكاليف مالية V | V | |
| 1 207 294,61 | تكاليف الفوائد | | |
| 1 904 152,90 | خسائر الصرف | | |
| 0,00 | تكاليف مالية أخرى | | |
| 5 557 801,54 | مخصصات مالية | | |
| 33 527 724,90 | نتيجة مالية VI = (V-IV) | VI | |
| 20 136 727,55 | نتيجة جارية VII = (VI + III) | VII | |
| 58 255 476,37 | عائدات غير جارية VIII | VIII | غير جاري |
| 731 658,34 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| 0,00 | إعانات التوازن | | |
| 18 484 349,46 | استردادات من إعانت الإستثمار | | |
| 36 339 468,57 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| 2 700 000,00 | عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف | | |
| 7 428 685,23 | تكاليف غير جارية | IX | |
| 0,00 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| 0,00 | اعانات ممنوحة | | |
| 5 382 699,10 | تكاليف غير جارية أخرى | | |
| 2 045 986,15 | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 50 826 791,14 | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| 70 963 518,69 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 6 573 285,00 | ضرائب على الأرباح | XII | |
| 542 886,81 | الضرائب المؤجلة | | |
| -4 803 677,91 | فوائد الأقلية | | |
| 68 651 024,80 | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 1 095 370 286,64 | مجموع العائدات (VIII+IV+I) | XIV | المجموع |
| 1 026 719 261,84 | مجموع تكاليف (VIII+IV+I) | XV | |
| 68 651 024,80 | نتيجة صافية (XII - XI) | XVI | |

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

التعريف الضريبي 3304540
التعريف المشترك للشركة 001527335000050

بيان أرصدة الإدارة المجمع
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 إلى 31 ديسمبر 2021

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|------------------------------------------------|---|------|
| | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 573 641 507,23 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 454 026 217,97 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | | 3 |
| 6 137 813,32 | تغيير مخزونات المنتجات | | 4 |
| 113 477 475,94 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | 5 |
| 235 843 755,37 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 112 448 694,23 | مشتريات ممتلئة من مواد و لوازم | | 6 |
| 123 395 061,14 | تكاليف خارجية أخرى | | 7 |
| 337 797 751,86 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | IV |
| 2 531 873,58 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 4 119 461,08 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 215 833 865,05 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| 120 376 299,31 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 1 022 235,54 | إعانات استغلال أخرى | + | 11 |
| 0,00 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 417 922 219,97 | إستردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 552 511 752,17 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -13 190 997,35 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| 33 327 724,90 | نتيجة مالية | + | VII |
| 20 136 727,55 | نتيجة جارية | = | VIII |
| 50 826 791,14 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 6 573 285,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| 542 886,81 | الضرائب المؤجلة | - | |
| -4 803 677,91 | فوائد الأقلية | - | |
| 68 651 024,80 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | | |
|----------------|-----------------------------------------------------|---|---|
| 170 181 767,87 | مخصصات الاستغلال | + | 1 |
| 5 557 801,54 | مخصصات مالية | + | 2 |
| 2 045 986,13 | مخصصات غير جارية | + | 3 |
| 9 369 120,44 | إستردادات الاستغلال | - | 4 |
| 0,00 | إستردادات مالية | - | 5 |
| 21 184 349,46 | إستردادات غير جارية | - | 6 |
| 731 658,34 | إعانات تنقيلات عن الأصول الثابتة | - | 7 |
| | قيم صافية من استهلاكات الأصول الذاتية المتناول عنها | + | 8 |
| 215 151 452,10 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |

* تجدر الإشارة إلى أن هذه الحسابات في طور التدقيق المالي والمحاسبي الخارجي

المؤسسة: المركز الجهوي للاستثمار لجهة طنجة تطوان الحسيمة
تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، ينهي المركز الجهوي للاستثمار تجهة برعة تطلبات
للمعوم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2021 تتلخص في البيانات أسفله.
وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر تمت المصاغة عليها من طرف منقح للحسابات، بتاريخ 27/05/2022 وعرضت على أنظار المجلس الإداري للمؤسسة الذي صادق عليها بتاريخ
20/06/2022

الحصينة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | الأصول |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------------------------------|
| | صافي | استهلاك و مخصصات | إجمالي | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | قيم معدومة ملحقة بالأصول المنتهية (أ) |
| | 0,00 | | | مصرفية تمهيدية |
| | 0,00 | | | تكاليف للتوزيع على عدة تورات محاسبية |
| | 0,00 | | | مكافآت تسديد سندات اقتراعية |
| 46 757,36 | 67 766,48 | 19 349,92 | 87 116,40 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| | 0,00 | | | البحث والتنمية |
| 46 757,36 | 67 766,48 | 19 349,92 | 87 116,40 | براهات علامات حقوق وفيه شبيهة بها |
| | 0,00 | | | محل تجاري |
| | 0,00 | | | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 1 812 459,34 | 3 529 642,76 | 8 101 783,88 | 11 631 426,64 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| | 0,00 | | | أرض |
| 22 794,35 | 16 719,35 | 44 030,65 | 60 750,00 | مدن |
| 16 261,90 | 219 202,33 | 433 863,15 | 653 065,48 | إشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| | 1 141 550,23 | 2 767 109,79 | 3 908 660,02 | عتاد النقل |
| 1 773 403,09 | 2 152 170,85 | 4 856 780,29 | 7 008 951,14 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| | 0,00 | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| | 0,00 | | | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| | 0,00 | | | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| | 0,00 | | | دائيات مالية أخرى |
| | 0,00 | | | سندات المساهمة |
| | 0,00 | | | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | نقصان دائيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة ديون التمويل |
| 1 859 216,70 | 3 597 409,24 | 8 121 133,80 | 11 718 543,04 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مخزونات (غ) |
| | 0,00 | | | بضائع |
| | 0,00 | | | مواد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| | 0,00 | | | منتجات قيد الانجاز |
| | 0,00 | | | منتجات بسيطة و منتجات متفينة |
| | 0,00 | | | منتجات تامة الصنع |
| 74 621,39 | 36 250,00 | 0,00 | 36 250,00 | دائيات الأصول المتداولة (ز) |
| | 0,00 | | | موردون متدينون و تسديتات ودفعات |
| | 0,00 | | | زبائن وحسابات مرتبطة |
| 74 621,39 | 36 250,00 | | 36 250,00 | مستخدمون |
| | 0,00 | | | الدولة |
| | 0,00 | | | حسابات شركاء |
| | 0,00 | | | مدينون آخرون |
| | 0,00 | | | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | | سندات وقيم توظيف (م) |
| | 1 028,44 | | 1 028,44 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن) |
| 74 621,39 | 37 278,44 | 0,00 | 37 278,44 | المجموع (و+ز+ح+ط) |
| | | | | الخزينة بالأصول |
| 227 251,00 | 715 337,00 | | 715 337,00 | شيكات و قيم للتحويل |
| 41 765 688,14 | 43 227 912,64 | | 43 227 912,64 | بنك و خزينة عامة و شيكات بريدية |
| | 0,00 | | | صناديق و حوالآت تسبيقات و اعتمادات |
| 41 992 939,14 | 43 943 249,64 | 0,00 | 43 943 249,64 | المجموع III |
| 43 926 777,23 | 47 577 937,32 | 8 121 133,80 | 55 699 071,12 | المجموع العام I+II+III |

المؤسسة: المركز الجهوي للاستثمار لجهة طنجة تطوان الحسيمة
الخصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية |
| 272 975,58 | 272 975,58 | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه |
| | | مطالب به |
| | | دفع منه |
| | | علاوات إصدار و اندماج و تقدمة |
| | | فوارق إعادة التقييم |
| | | احتياطي قانوني |
| | | احتياطات أخرى |
| -146 249,47 | -594 718,81 | مرحل من جديد (2) |
| -448 469,34 | -355 400,33 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| -321 743,23 | -677 143,56 | أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية |
| 11 394 903,48 | 17 072 807,22 | ب- رؤوس اموال شبه ذاتية |
| 11 394 903,48 | 17 072 807,22 | اعانات استثمار |
| | | مخصصات مقننة |
| | | ج ديون التمويل |
| | | اقتراضات سنديّة |
| | | ديون أخرى لتمويل |
| | | د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | | هـ فوارق التحويل بالخصوم |
| | | زيادة الدائنيات الملحقّة بالأصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 11 073 160,25 | 16 395 663,66 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 32 845 890,23 | 31 182 273,67 | ص- غ ديون الخصوم المتداولة |
| 800 317,54 | 1 192 950,46 | موردون وحسابات مرتبطة |
| | 0,00 | زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 6 512 638,98 | 2 590 194,92 | مستخدمون |
| 533 879,86 | 639 816,47 | هيئات اجتماعية |
| | 0,00 | الدولة |
| | 0,00 | حسابات شركاء |
| 1 077 491,73 | 1 077 491,73 | دائنون آخرون |
| 23 921 562,12 | 25 681 820,09 | حسابات تسوية بالخصوم |
| | 0,00 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 7 726,75 | | م فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 32 853 616,98 | 31 182 273,67 | المجموع II (غ+ز+م) |
| | | ل- الخزينة بالخصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخزينة |
| | | بنوك (أرصدة دائنة) |
| | | المجموع III |
| 43 926 777,23 | 47 577 937,33 | المجموع I+II+III |

المؤسسة: المركز الجهوي للاستثمار لجهة طنجة تطوان الحسيمة

حساب العائدات و التكاليف
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | عمليات | | | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|-----|-------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| | | | | I | عائدات الاستغلال |
| | | | | | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| | | | | | مبيعات سلم و خدمات منتجة (رقم |
| | | | | | تغير مخزونات المنتجات |
| | | | | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها |
| 11 796 950,66 | 19 739 742,03 | | 19 739 742,03 | | إعانات الاستغلال |
| | | | | | إعانات الاستغلال أخرى |
| | 0,00 | | | | إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكاليف |
| 11 796 950,66 | 19 739 742,03 | 0,00 | 19 739 742,03 | | مجموع I |
| | 0,00 | | | II | تكاليف الاستغلال |
| | 0,00 | | | | مشتريات بضائع معاد بيعها |
| 1 117 831,63 | 2 956 607,01 | | 2 956 607,01 | | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم |
| 3 266 991,50 | 2 856 109,11 | | 2 856 109,11 | | تكاليف خارجية أخرى |
| | 104 085,00 | | 104 085,00 | | ضرائب و رسوم |
| 7 445 921,69 | 13 798 340,41 | | 13 798 340,41 | | تكاليف المستخدمين |
| | 0,00 | | 0,00 | | تكاليف استغلال أخرى |
| 425 088,17 | 557 496,60 | | 557 496,60 | | مخصصات الاستغلال |
| 12 255 832,99 | 20 272 638,13 | 0,00 | 20 272 638,13 | | مجموع II |
| -458 882,33 | -532 896,10 | | | III | نتيجة الاستغلال (I-II) |
| | | | | IV | عائدات مالية |
| | 0,00 | | | | عائدات سندات المساعدة و سندات |
| | 0,00 | | | | مكاسب الصرف |
| | 0,00 | | | | فوائد و عائدات مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | | | | إستردادات مالية تنقيلات التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | مجموع IV |
| | 0,00 | | | V | تكاليف مالية |
| | | | | | تكاليف الفوائد |
| | 0,00 | | | | خسائر الصرف |
| | 0,00 | | | | تكاليف مالية أخرى |
| -3 863,85 | 0,00 | | | | مخصصات مالية |
| -3 863,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | مجموع V |
| 3 863,85 | 0,00 | | | VI | نتيجة مالية (IV-V) |
| -455 018,48 | -532 896,10 | | | VII | نتيجة جارية (III+VI) |

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تمة

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | عمليات | | | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|------|----------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| -455 018,48 | -532 896,10 | | | VII | نتيجة جارية (مرحل) |
| | | | | VIII | عائدات غير جارية |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| | | | | | إعانات التوازن |
| 5 096,52 | 202 096,26 | | 202 096,26 | | إستردادات من إعانات الاستثمار |
| 1 452,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | عائدات غير جارية أخرى |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | إستردادات غير جارية، تنقيلات |
| 6 549,14 | 202 096,26 | 0,00 | 202 096,26 | | مجموع VIII |
| | | | | IX | تكاليف غير جارية |
| | 0,00 | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة |
| | | | | | البنفاز، عنها |
| | 24 600,50 | 0,00 | 24 600,50 | | إعانات منوحة |
| | | 0,00 | 0,00 | | تكاليف غير جارية أخرى |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | مخصصات غير جارية تلتها و |
| | | | | | المخصصات المدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 0,00 | 24 600,50 | 0,00 | 24 600,50 | | مجموع IX |
| 6 549,14 | 177 495,76 | | | X | نتيجة غير جارية (VIII-IX) |
| -448 469,34 | -355 400,34 | | | XI | نتيجة قبل الضريبة (VII+X) |
| | | | | XII | ضرائب على النتائج |
| -448 469,34 | -355 400,34 | | | XIII | نتيجة صافية (XI - XII) |
| 11 803 499,80 | 19 941 838,29 | | | XIV | مجموع العائدات (I + IV + VIII) |
| 12 251 969,14 | 20 297 238,63 | | | XV | مجموع التكاليف (II + V + IX + XII) |
| -448 469,34 | -355 400,34 | | | XVI | نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع |

المؤسسة المركز الجهوي للاستثمار لجهة طنجة تطوان الحسيمة

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------|--------------------------|------------------------------------------------|---|------|
| | | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | | مشتريات بضائع معا بيعها | 2 | - |
| | | هامش أجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| | | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| | | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| | | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 | |
| 4 384 823,13 | 5 812 716,12 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| | | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 | |
| 1 117 831,63 | 2 956 607,01 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 3 266 991,50 | 2 856 109,11 | قيمة مضافة (I+II+III) | = | IV |
| -4 384 823,13 | -5 812 716,12 | | | |
| 11 796 950,66 | 19 739 742,03 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| | 104 085,00 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 7 445 921,69 | 13 798 340,41 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| -33 794,16 | 24 600,50 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | |
| | | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| | | إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف | + | 13 |
| 425 088,17 | 557 496,60 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -458 882,33 | -532 896,10 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 3 863,85 | | نتيجة مالية | | VII |
| -455 018,48 | -532 896,10 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 6 549,14 | 177 495,00 | نتيجة غير جارية | | IX |
| | | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -448 469,34 | -355 401,10 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

بيان أرصدة الإدارة (تابع)

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| | | ربح | | |
| -448 469,34 | -355 400,33 | خسارة | | |
| 425 088,17 | 557 496,60 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 3 863,85 | | مخصصات مالية | + | 3 |
| | | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| | 0,00 | إستردادات الاستغلال | - | 5 |
| 3 863,85 | | إستردادات مالية | - | 6 |
| 5 096,52 | 202 096,26 | إستردادات غير جارية | - | 7 |
| | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| -32 342 | 0 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| -32 341,54 | 0,01 | التمويل الذاتي | | II |

المكتب الوطني المغربي للسياحة

حسبته - أصول (موضوع محاسبي)

جدول رقم 1

التاريخ المسمي به: 31/12/2021

| القسم N-1 | القسم | | | أصول | |
|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------|--|
| حسابي | حسابي | الإجمالي المحاسبي | م | | |
| 919 302 491,82 | 738 070 820,80 | 1 014 781 779,50 | 1 752 852 600,30 | أ- أصول ثابتة عديمة القيمة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A01 نفقات تهيئية | |
| 919 302 491,82 | 738 070 820,80 | 1 014 781 779,50 | 1 752 852 600,30 | A02 نفقات مخزن تجسيه | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A03 عبارة استخراج السندات | |
| 5 142 756,15 | 9 921 142,60 | 10 439 222,10 | 20 360 364,70 | ب- أصول ثابتة غير مجسدة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A04 أصول ثابتة في البحث و الإنماء | |
| 1 338 734,23 | 4 165 462,60 | 10 439 222,10 | 14 607 684,70 | A05 براءات و علامات و حقوق و هيئ تشبييه | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A06 أصول تجاريه | |
| 6 604 021,92 | 5 752 680,00 | 0,00 | 5 752 680,00 | A07 أصول ثابتة غير مجسدة اخرى | |
| 20 917 456,74 | 19 007 589,40 | 96 266 223,60 | 115 273 813,00 | ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية | |
| 10 092 091,60 | 10 092 091,60 | 0,00 | 10 092 091,60 | A08 أراضي | |
| 8 822 615,56 | 6 729 690,40 | 71 307 283,90 | 78 266 976,30 | A09 بنايات | |
| 45 906,30 | 16 799,20 | 2 137 835,20 | 2 174 622,40 | A10 منشآت تقنية ومعينات و أدوات | |
| 413 186,36 | 307 692,10 | 1 791 100,60 | 2 098 798,70 | A11 معدات الثقل | |
| 1 299 342,63 | 1 617 092,10 | 20 648 112,20 | 22 363 204,30 | A12 تجهيزات ومعينات المكتب و تجهيزات اخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 131 893,70 | 131 893,70 | A13 أصول ثابتة مجسدة اخرى | |
| 244 224,00 | 244 224,00 | 0,00 | 244 224,00 | A14 أصول ثابتة في طور الإنجاز | |
| 5 632 059,51 | 5 949 951,60 | 3 111 000,00 | 8 660 951,60 | د- أصول ثابتة مالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A15 فروض متبنة | |
| 1 412 535,51 | 1 330 751,60 | 0,00 | 1 330 751,60 | A16 ديون مالية اخرى | |
| 4 219 200,00 | 4 219 200,00 | 3 111 000,00 | 7 330 200,00 | A17 سندات المصارف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A18 صكوك مصرية اخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | هـ- فروقات التحويل-اصول | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A19 انخفاض في الديون المالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A20 ارتفاع في فروض التحويل | |
| 955 994 760,22 | 772 949 604,40 | 1 124 598 225,20 | 1 897 147 729,60 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز) | |
| 370 946,30 | 378 946,40 | 0,00 | 378 946,40 | غ- المعززون | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A21 تصاميم | |
| 370 946,30 | 378 946,40 | 0,00 | 378 946,40 | A22 مواد و أدوات مستهلكة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A23A متجعب في طور الاجراء | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A24 منتجات نامة | |
| 42 708 194,89 | 50 704 231,90 | 49 906 444,90 | 100 610 676,80 | ز- ديون الاصول المتداولة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A25 موردين متبنيون و تسبيقات ودفعات | |
| 17 689 723,39 | 23 720 344,20 | 19 906 444,90 | 73 626 769,10 | A26 رباين و حسابات متعلقه بهم | |
| 403 313,67 | 69 256,90 | 0,00 | 69 256,90 | A27 مستخدمون | |
| 12 902 906,02 | 12 219 186,90 | 0,00 | 12 219 186,90 | A28 البنوك | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A29 حسابات المساهمين | |
| 11 461 176,00 | 14 502 515,30 | 0,00 | 14 502 515,30 | A30 مدينون اخرون | |
| 231 073,61 | 192 928,60 | 0,00 | 192 928,60 | A31 حسابات التحويل-اصول | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A32 | |
| 847 561,48 | 6 926 492,10 | 0,00 | 6 926 492,10 | ح- ندات وقيم توظيف | |
| 847 561,48 | 6 926 492,10 | 0,00 | 6 926 492,10 | A33 ن- فروقات التحويل-اصول(عناصر جارية) | |
| 43 926 696,87 | 58 009 670,40 | 49 906 444,90 | 107 916 115,30 | المجموع II (غ+ز+ح+ن) | |
| 1 711 051 808,84 | 1 896 016 042,00 | 0,00 | 1 896 016 042,00 | التقيد-اصول | |
| 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | A35 نفقات و قيم للتخصيص | |
| 1 710 303 889,07 | 1 895 801 236,50 | 0,00 | 1 895 801 236,50 | A36 بنك و خزينة عامه و بنكات برديه | |
| 230 918,87 | 199 805,50 | 0,00 | 199 805,50 | A37 خزينة وبنك مسبق و اعتمانية | |
| 1 711 051 808,84 | 1 896 016 042,00 | 0,00 | 1 896 016 042,00 | المجموع III | |
| 2 708 973 265,93 | 2 728 575 216,80 | 1 174 504 670,10 | 3 901 079 886,90 | المجموع الاجمالي III+II+I | |

حسابات - خصوم (مجموع عاملي)

جدول رقم 1

31/12/2021 التوجه المتعمق مع

| العمدة N-I | العمدة N | | | الخصوم | |
|------------------|------------------|-----|-----|------------------------------------------------------------------|---|
| 241 958 896.80 | 241 958 896.80 | | | رؤوس اموال ذاتية | |
| 0.00 | 0.00 | | | B01 رأس المال (1) | |
| 0.00 | 0.00 | | | B02 مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب برأس مال مطلوب غير مدفوع (-) | |
| 0.00 | 0.00 | | | B03 علاوة الاصدار ، الاندماج ، الانضمام | ح |
| 0.00 | 0.00 | | | B04 فروق اعادة التقييم | د |
| 0.00 | 0.00 | | | B05 احتياطات قانوني | و |
| 0.00 | 0.00 | | | B06 احتياطات اخرى | ج |
| 125 435 024.07 | 29 111 484.00 | | | B07 المرحل من جديد (2) | |
| -50 737 958.36 | 0.00 | | | B08 النتائج الصافية في التطار الارصاد | |
| -45 585 581.72 | -72 468 415.10 | | | B09 النتيجة الصافية للموسم (2) | |
| 271 070 880.79 | 198 601 965.70 | (A) | (A) | أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية | ب |
| 2 009 219 100.67 | 2 085 077 367.80 | (B) | (B) | ب- رؤوس اموال شبيه ذاتية | د |
| 2 009 219 100.67 | 2 085 077 367.80 | | | B10 اعانات الاستثمار | |
| 0.00 | 0.00 | | | B11 مخصصات منظمة | |
| 0.00 | 0.00 | | | B12 حساب الربط | |
| 0.00 | 0.00 | (C) | (C) | ج- فروض التمويل | |
| 0.00 | 0.00 | | | B13 اقتراض بندي | |
| 0.00 | 0.00 | | | B14 فروض تمويل اخرى | |
| 1 244 226.18 | 0.00 | (D) | (D) | د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات | |
| 0.00 | 0.00 | | | مخصصات دائمة لاجل النفقات | |
| 1 244 226.18 | 0.00 | | | B15 مخصصات دائمة لاجل الاخطار | |
| 0.00 | 0.00 | (E) | (E) | هـ- فروقات التحويل - خصوم | |
| 0.00 | 0.00 | | | B17 ارتفاع في النيون المثبتة | |
| 0.00 | 0.00 | | | B18 انخفاض في قروض التمويل | |
| 2 281 535 707.64 | 2 285 679 335.50 | | | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) | |
| 585 907 272.57 | 585 586 845.20 | | | غ- ديون الخصوم المتداولة | د |
| 368 365 777.42 | 368 861 539.70 | | | B19 موردين وحسابات متعلقة بهم | ا |
| 550 968.55 | 608 973.60 | | | B20 زبائن دائنون ، تسيبقات و دفعات | و |
| 2 363 749.98 | 2 897 323.60 | | | B21 مستخدمون | د |
| 1 467 836.28 | 394 412.70 | | | B22 مؤسسات اجتماعية | |
| 7 779 383.46 | 6 939 586.80 | | | B23 الدولة | ا |
| 0.00 | 0.00 | | | B24 حسابات المساهمين | ل |
| 2 832 220.43 | 3 157 670.40 | | | B25 دائنون مختلفون | ب |
| 527 336.43 | 527 336.40 | | | B26 حسابات التسوية لخصوم | ا |
| 40 148 812.99 | 54 585 604.70 | | | B27 ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات | ل |
| 3 585 472.73 | 4 925 435.40 | | | B28 م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية | د |
| 427 499 558.29 | 442 895 585.30 | | | المجموع II (غ+ز+م) | |
| 0.00 | 0.00 | | | النقد-خصوم | ا |
| 0.00 | 0.00 | | | B29 قرض الخصم | ل |
| 0.00 | 0.00 | | | B30 قرض الخزينة | و |
| 0.00 | 0.00 | | | B31 ائتمال(الرصد دائنة) | د |
| 0.00 | 0.00 | | | المجموع III | |
| 2 708 975 265.93 | 2 726 975 216.80 | | | المجموع III+II+I | |

رأس المال (1) مسجل (-)

ربع (+) ; خصارة (-) (2)

حساب الإيرادات والتنفقات (غير خاضع للرسوم) (مدرج أدناه)

الفترة من 01-01-2021 إلى 31-12-2021

جدول رقم 2

| التاريخ | المجموع | معايير | | التاريخ | المجموع |
|-------------------------------------|------------------------|---------------------|------|-----------------------|---------|
| | | بالعملة | في | | |
| 4 | 3 | 1 | 2 | 4 | 3 |
| استغلال | | | | | |
| I إيرادات الاستغلال | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 48 251 351.79 | 52 377 680.00 | 507 117.60 | | 51 870 362.10 | |
| 48 251 351.79 | 52 377 680.00 | 507 117.60 | | 51 870 362.40 | |
| II نفقات الاستغلال | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 230 568 422.89 | 284 207 973.70 | 281 507.30 | | 283 926 465.70 | |
| 21 882 195.67 | 26 203 659.70 | 864 459.70 | | 25 339 200.00 | |
| 285 414.60 | 343 510.70 | 30 459.20 | | 313 051.50 | |
| 76 032 535.11 | 73 887 889.90 | 667 816.60 | | 75 230 078.10 | |
| 342 964 400.82 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 527 109 573.38 | 479 593 714.30 | 0.00 | | 479 593 714.30 | |
| 1 198 862 342.69 | 864 236 747.60 | 1 944 243.00 | | 862 332 304.60 | |
| -1 964 928 747.81 | -523 540 499.10 | | | | |
| III النتيجة الاستغلال (I-II) | | | | | |
| مالي | | | | | |
| IV إيرادات مالية | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 916 787.46 | 2 608 869.10 | 0.00 | | 2 608 869.10 | |
| 359.32 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | 148 344.50 | 148 344.50 | | 0.00 | |
| 3 917 146.98 | 2 757 213.60 | 148 344.50 | | 2 608 869.10 | |
| V نفقات مالية | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 460 840.02 | 1 760 729.30 | 0.00 | | 1 760 729.30 | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 847 561.18 | 6 926 492.10 | 0.00 | | 6 926 492.10 | |
| 9 308 401.90 | 8 687 221.40 | 0.00 | | 8 687 221.40 | |
| -5 391 254.92 | -5 930 007.80 | | | | |
| -870 320 002.45 | -529 470 306.90 | | | | |

(رقم في المخطط 3)

تطور موزون : موزون موزون (1)
تغيرات المبلغ أو مستهلك : شراء موزون - تطور موزون (2)

حساب الإيرادات والتنفقات (غير خاضع للرسوم) (تتمت)

الفترة من 01-01-2021 إلى 31-12-2021

جدول رقم 2

| التاريخ | المجموع | معايير | | التاريخ | المجموع |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|---------|
| | | بالعملة | في | | |
| 4 | 3 | 1 | 2 | 4 | 3 |
| VII النتيجة المالية III-IV | | | | | |
| غير عادي | | | | | |
| VIII إيرادات غير عادية | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 522 906 197.69 | 461 434 178.00 | 0.00 | | 461 434 178.00 | |
| 2 231 347.98 | 81 657 093.00 | 81 236 353.70 | | 400 739.30 | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 529 137 545.27 | 343 091 271.00 | 81 236 353.70 | | 461 634 917.30 | |
| IX نفقات غير عادية | | | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 125 305.36 | 85 405 460.20 | 4 066 870.30 | | 81 538 389.90 | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 125 305.36 | 85 405 460.20 | 4 066 870.30 | | 81 538 389.90 | |
| 525 012 239.71 | 497 695 810.80 | | | | |
| X النتيجة الغير عادية IIIV-IX | | | | | |
| النتيجة قبل الضرائب IIIV-IX | | | | | |
| -49 307 762.72 | -71 784 096.10 | | | | |
| XII الضريبة على الشركات | | | | | |
| 277 819.00 | 683 719.00 | | | | |
| -6 349 904.18 | 7 304 443.92 | | | | |

| | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------------------------|-----|
| 1 162 988 487.03 | 886 344 735.10 | | | مجموع النفقات (I + IV + VIII) | XIV |
| 1 208 974 068.73 | 999 013 148.20 | | | مجموع التكاليف (II+V+IX+XII) | XV |
| -49 985 581.72 | -72 466 413.10 | | | (مجموع النفقات - مجموع التكاليف) | XVI |

بيان أرصدة الإدارة

دورة المحاسبية من 2021-01-01 إلى 2021-12-31

أولا جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|---|------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مبيعات بضائع على حالتها | 1 | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - | 2 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 48 251 351,79 | 52 377 680,00 | 48 251 351,79 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | |
| 48 251 351,79 | 52 377 680,00 | 48 251 351,79 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | II |
| 252 450 618,56 | 310 411 632,70 | 252 450 618,56 | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | |
| 230 568 422,89 | 284 207 973,00 | 230 568 422,89 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 21 882 195,67 | 26 203 659,70 | 21 882 195,67 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | III |
| -204 199 266,77 | -258 033 952,70 | -204 199 266,77 | قيمة مضافة (II+II-III) | = | IV |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 285 414,60 | 343 510,70 | 285 414,60 | ظرائب ورسوم | - | 9 |
| 76 052 535,13 | 73 887 889,90 | 76 052 535,13 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| -280 537 216,50 | -332 265 353,30 | -280 537 216,50 | فائض إجمالي لاستغلال أو ناقص إجمالي لاستغلال | = | V |
| 1 163 889,91 | 100 000,00 | 1 163 889,91 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| 342 964 400,82 | 0,00 | 342 964 400,82 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 584 518 553,08 | 288 218 568,50 | 584 518 553,08 | استردادات الاستغلال لتقنيات تكاليف | + | 13 |
| 527 109 573,58 | 479 593 714,30 | 527 109 573,58 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -564 928 747,91 | -523 540 499,10 | -564 928 747,91 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| -5 391 254,52 | -5 930 007,80 | -5 391 254,52 | نتيجة مالية | + | VII |
| -570 320 002,43 | -529 470 506,90 | -570 320 002,43 | نتيجة جارية | - | VIII |
| 525 012 239,71 | 457 685 810,80 | 525 012 239,71 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 277 819,00 | 683 719,00 | 277 819,00 | صرائب على النتائج | - | 15 |
| -45 585 581,72 | -72 468 415,10 | -45 585 581,72 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانيا قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | | | |
|-----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------------------|---|----|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | ربح | 1 | |
| 45 585 581,72 | 72 468 415,10 | 45 585 581,72 | خسارة | | |
| 527 109 573,58 | 466 434 033,50 | 527 109 573,58 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 590 103,03 | 0,00 | 590 103,03 | مخصصات مالية | + | 3 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 0,00 | 1 244 225,18 | 0,00 | استردادات الاستغلال | - | 5 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | استردادات مالية | - | 6 |
| 522 906 197,69 | 461 434 178,00 | 522 906 197,69 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة المتنازل عنها | - | 8 |
| 0,00 | 256 021,02 | 0,00 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل | + | 9 |
| -40 792 102,80 | -68 456 763,86 | -40 792 102,80 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| -40 792 102,80 | -68 456 763,86 | -40 792 102,80 | التمويل الذاتي | | II |

باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالجزئية

باستثناء الاستردادات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالجزئية بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

الشركة الملكية لتشجيع الفرس

حصيلة (الموجودات)

السنة المالية المتقشفة في : 2021/12/31

| السنة المالية السابقة التصفية | السنة المالية | | | الموجودات | |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------------------|--|
| | الصفحة | الاستخدامات و المرن | الإجمالية | | |
| | | | | مستغفرات بغير القيمة (أ) | |
| | | | | * مصاريف أولى | |
| | | | | * تكاملات للتوزيع على عدة سنوات مالية | |
| | | | | * مكافآت لتسديد سندات الاقراض | |
| 55.748.864,24 | 57.698.472,71 | 32.389.371,24 | 90.087.843,95 | مستغفرات غير مجسدة (ب) | |
| | | | | * مستغفرات في البحث و الانماء | |
| 12.090.437,68 | 28.847.582,81 | 32.389.371,24 | 61.236.954,05 | * براءات، علامات، حقوق و قيد مماثلة | |
| 800.000,00 | 800.000,00 | | 800.000,00 | * الأصل التجاري | |
| 42.858.426,56 | 28.050.889,90 | | 28.050.889,90 | * مستغفرات أخرى غير مجسدة | |
| 1.172.070.799,88 | 1.136.557.996,85 | 483.415.728,43 | 1.619.973.725,28 | مستغفرات مجسدة (ج) | |
| | | | | * أراضي | |
| 4.982.000,00 | 4.982.000,00 | | 4.982.000,00 | * بنيت | |
| 892.707.042,19 | 850.679.874,07 | 241.669.823,69 | 1.092.349.697,76 | * ممتلكات ثقيلة تجهيزات و معدات | |
| 30.018.326,85 | 31.655.216,28 | 143.722.794,35 | 175.378.010,63 | * تجهيزات النقل | |
| 3.433.489,05 | 2.243.542,59 | 15.393.066,19 | 17.636.608,78 | * اثاث تجهيزات المكتب و اعدادات مختلفة | |
| 10.501.190,34 | 5.410.870,65 | 42.684.814,47 | 48.095.685,12 | * مستغفرات أخرى مجسدة | |
| 18.079.262,30 | 12.000.137,35 | 39.945.229,73 | 51.945.367,08 | * مستغفرات مجسدة حارة | |
| 212.349.489,15 | 229.586.355,91 | | 229.586.355,91 | مستغفرات مالية (د) | |
| 3.507.938,52 | 4.355.762,60 | | 4.355.762,60 | * فروض مستغفرة | |
| 2.407.982,38 | 2.895.086,46 | | 2.895.086,46 | * مستغفرات أخرى مالية | |
| 1.099.956,14 | 1.460.676,14 | | 1.460.676,14 | * سندات المشاركة | |
| | | | | * سندات أخرى مستغفرة | |
| | | | | قوائم تحويل - الموجودات (هـ) | |
| | | | | * تكبير المستغفرات المستغفرة | |
| | | | | * زيادة ديون التحويل | |
| 1.231.327.602,64 | 1.198.612.232,16 | 515.805.099,67 | 1.714.417.331,83 | المجموع (أ + ب + ج + د + هـ) | |
| 4.984.661,94 | 3.979.545,49 | | 3.979.545,49 | المخزونات (و) | |
| | | | | * البضائع | |
| 4.984.661,94 | 3.979.545,49 | | 3.979.545,49 | * اثاث و معدات قليلة للاستهلاك | |
| | | | | * منتجات على متن الطريق | |
| | | | | * منتجات وسيط و منتجات ترسية | |
| | | | | * منتجات مصنعة | |
| 40.389.484,27 | 36.708.326,56 | 2.353.805,20 | 39.062.131,76 | مستحققات موجودات متداولة (ز) | |
| 8.088.093,60 | 10.311.315,30 | | 10.311.315,30 | * عمودون مدينون تسهيلات و دعمت | |
| 1.639.914,08 | 5.451.508,02 | 2.353.805,20 | 7.805.313,22 | * رضاء و حسابات مرتبطة | |
| 418.635,54 | 2.006.242,78 | | 2.006.242,78 | * المستخدمون | |
| 27.827.221,51 | 18.274.470,38 | | 18.274.470,38 | * التورن | |
| | | | | * حسنت الشركة | |
| 1.514.033,79 | 522.167,06 | | 522.167,06 | * مدينون الآرون | |
| 901.585,75 | 42.623,02 | | 42.623,02 | * حسابات متوية - الموجودات | |
| | 123,00 | | 123,00 | سندات و قيم التوظيف (ح) | |
| 619.023,74 | 566.058,72 | | 566.058,72 | قوائم تحويل - الموجودات (ط) | |
| 45.993.169,95 | 41.254.053,77 | 2.353.805,20 | 43.607.858,97 | المجموع (و + ز + ح + ط) | |
| 247.468.998,53 | 214.506.054,85 | | 214.506.054,85 | المخزينة - الموجودات | |
| | | | | * شيكات و قيد للتحويل | |
| 234.351.572,06 | 210.259.327,05 | | 210.259.327,05 | * بورك، خزينة عامة، شيكات برقية مدينة | |
| 13.117.426,47 | 4.194.447,60 | | 4.194.447,60 | * صنتوق، اذارات التسييفات و الاعتمادات | |
| 247.468.998,53 | 214.506.054,85 | | 214.506.054,85 | المجموع III | |
| 1.524.789.771,12 | 1.454.372.340,78 | 518.158.904,87 | 1.972.531.245,65 | المجموع العام (I+II+III) | |

موجودات مستغفرة

موجودات متداولة

المخزينة

حصيلة (المطلوبات)

السنة المالية المقفلة في : 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | المطلوبات | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|----------------|
| 256.712.205,50 | 284.835.474,99 | الرساميل الذاتية | التمويل الذاتي |
| 50.000.000,00 | 50.000.000,00 | * رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) | |
| | | * للإسقاط : مساهمون رأسمال مكتتب غير مطالب به | |
| 50.000.000,00 | 50.000.000,00 | * رأسمال مطالب به | |
| 50.000.000,00 | 50.000.000,00 | * المدفوع منه | |
| | | * مكافآت الإصدار و الانصهار و التقدمة | |
| | | * فارق إعادة التقييم | |
| 3.242.877,91 | 3.281.529,80 | * احتياطي قانوني | |
| 88.187,25 | 88.187,25 | * احتياطات أخرى | |
| 202.608.102,62 | 191.547.488,55 | * (2) مرهل من جديد | |
| | | * (2) نتائج صافية في انتظار التخصيص | |
| 773.037,72 | 39.918.269,39 | * (2) النتيجة انصافية لسنة المالية | |
| 256.712.205,50 | 284.835.474,99 | مجموع ارساميل الذاتية (أ) | |
| 527.404.701,05 | 506.413.504,05 | رساميل ذاتية مماثلة (3) (ب) | |
| 527.404.701,05 | 506.413.504,05 | * اعانات الاستثمار | |
| | | * موز منظمة | |
| 196.433.420,96 | 194.042.212,41 | ديون التمويل (4) | |
| | | * اقتراضات سندية | |
| 196.433.420,96 | 194.042.212,41 | * ديون أخرى للتمويل | |
| | | موز دائمة لمخاطر و تحملات (د) | |
| | | * موز للمخاطر | |
| | | * موز للتحملات | |
| | | فوارق التحويل - مطلوبات (هـ) | |
| | | * زيادة المستحقات المستعقرة | |
| | | * نقصان ديون التمويل | |
| 980.550.327,51 | 985.291.191,45 | المجموع (أ + ب + ج + د + هـ) | |
| 535.369.485,67 | 460.057.292,61 | ديون المطلوبات المتداولة (و) | |
| 155.431.595,12 | 151.573.575,66 | * مسونون وحسابات مرتبطة | |
| 764.743,45 | 800.568,95 | * زبائن دائنون، تسبيقات ودفعات | |
| 36.694.220,11 | 37.141.465,80 | * المستخدمون | |
| 3.616.778,49 | 4.562.618,06 | * هيئات اجتماعية | |
| 242.868.391,20 | 147.768.397,77 | * الدولة | |
| 111.322,64 | 117.338,12 | * حسابات الشركاء | |
| 38.848.108,75 | 62.726.673,94 | * دائنون آخرون | |
| 57.034.325,91 | 55.366.654,31 | * حسابات تسوية المطلوبات | |
| 3.931.536,73 | 4.958.422,04 | موز أخرى لمخاطر و تحملات (ز) | |
| 59.796,01 | 206.025,24 | فوارق التحويل - مطلوبات (عناصر متداولة) (ح) | |
| 539.360.818,41 | 465.221.739,89 | المجموع (و + ز + ح) | |
| 4.878.625,20 | 3.859.409,44 | الخزينة - المطلوبات | |
| | | * اعتمادات الخصم | |
| 1.585.737,00 | 192.228,20 | * اعتمادات الخزينة | |
| 3.292.888,20 | 3.667.181,24 | * بنوك (أرصدة دائنة) | |
| 4.878.625,20 | 3.859.409,44 | المجموع III | |
| 1.524.789.771,12 | 1.454.372.340,78 | المجموع (I+II+III) | |

حساب المنتوجات و التحملات (خارج المكوس)

السنة المالية المقفلة في : 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | طبيعة |
|-----------------------|----------------|--------------------------------------------|
| 662.218.558,67 | 854.527.352,92 | منتوجات الاستغلال |
| | | مبيعات البضائع (على الحالة) |
| 652.487.453,57 | 846.228.927,40 | بيع سلع و خدمات منتجة |
| 652.487.453,57 | 846.228.927,40 | رقم المعاملات |
| | | تغير مخزونات المنتجات (1) |
| | | مستغرات منتجة للشركة نفسها |
| | | اعانات الاستغلال |
| 9.197.010,35 | 7.584.379,92 | منتوجات اخرى للاستغلال |
| 534.094,75 | 714.045,60 | استعدادات الاستغلال : تنقيلات التحملات |
| 662.218.558,67 | 854.527.352,92 | المجموع I |
| 688.821.067,49 | 805.366.262,61 | تحملات الاستغلال |
| | | مشتريات معادة البيع (2) للبضائع |
| 77.066.868,68 | 111.343.749,95 | مشتريات مستهلكة (2) من المواد و التموينات |
| 414.351.830,05 | 493.427.801,63 | تحملات اخرى خارجية |
| 3.198.159,75 | 1.650.727,64 | ضرائب ومكوس |
| 119.197.553,10 | 127.577.122,23 | تحملات المستخدمين |
| 391.173,94 | | تحملات اخرى للاستغلال |
| 74.615.481,97 | 71.366.861,16 | مخصصات الاستغلال |
| 688.821.067,49 | 805.366.262,61 | المجموع II |
| -26.602.508,82 | 49.161.090,31 | نتيجة الاستغلال (II-I) |
| 4.072.518,25 | 4.974.131,82 | منتوجات مالية |
| | | منتوجات سندات المشاركة و سندات اخرى مستغرة |
| 233.522,42 | 311.057,46 | ارباح الصرف |
| 3.417.739,36 | 4.044.050,63 | فوائد و منتوجات اخرى مالية |
| 421.256,47 | 619.023,73 | استعدادات مالية : تنقيل التحملات |
| 4.072.518,25 | 4.974.131,82 | المجموع IV |
| 1.580.409,06 | 805.144,46 | تحملات مالية |
| 230,70 | | تحملات الفوائد |
| 977.512,94 | 239.085,74 | خسائر الصرف |
| | | تحملات اخرى مالية |
| 602.665,42 | 566.058,72 | مخصصات مالية |
| 1.580.409,06 | 805.144,46 | المجموع V |
| 2.492.109,19 | 4.168.987,36 | النتيجة المالية (IV - V) |
| -24.110.399,63 | 53.330.077,67 | النتيجة الجارية (III + VI) |

حساب المنتوجات و التحملات (خارج المكوس)

السنة المالية المقفلة في : 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | طبيعة |
|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------|
| -24.110.399,63 | 53.330.077,67 | النتيجة الجارية (مرحلات) |
| 29.160.131,56 | 22.119.927,18 | منتوجات غير جارية |
| 74.030,00 | 90.505,00 | * منتوجات تفويّات المستعقرات |
| | | * إعانات التوازن |
| 22.964.647,81 | 20.991.197,00 | * استعادات على إعانات الاستثمار |
| 6.121.453,75 | 1.038.225,18 | * منتوجات أخرى غير جارية |
| | | ٢ استعادات غير خارجية : لتقيلات التحملات |
| 29.160.131,56 | 22.119.927,18 | المجموع VIII |
| 919.408,21 | 1.384.867,46 | تحملات غير جارية |
| 20.178,28 | 46.991,02 | ٣ اقيم الصافية لاستخدامات المستعقرات المفوتة |
| | | * إعانات ممنوحة |
| 899.229,93 | 775.432,60 | * تحملات أخرى غير خارجية |
| | 562.443,84 | ٢ مخصصات غير جارية للاستخدامات والمون |
| 919.408,21 | 1.384.867,46 | المجموع IX |
| 28.240.723,35 | 20.735.059,72 | النتيجة غير الجارية (VIII - IX) |
| 4.130.323,72 | 74.065.137,39 | النتيجة قبل الضرائب (VII + X) |
| 3.357.286,00 | 34.146.868,00 | الضرائب على النتائج |
| 773.037,72 | 39.918.269,39 | النتيجة الصافية (XI + XII) |
| 695.451.208,48 | 881.621.411,92 | مجموع المنتوجات (I + IV + VIII) |
| 694.678.170,76 | 841.703.142,53 | مجموع التحملات (II + V + XI + XII) |
| 773.037,72 | 39.918.269,39 | النتيجة الصافية (مجموع المنتوجات - مجموع التحملات) |

قائمة أرصدة التدبير (ق.أ.ت)

- جدول تكوين النتائج (ج.ت.ن)

السنة المالية المقفلة في : 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | طبيعة | |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| | | مبيعات البضائع (على حالتها) | |
| | | مشتريات البضائع المباعة | - |
| | | الهامش الإجمالي للمبيعات على الحالة | = |
| 652.487.453,57 | 846.228.927,40 | إنتاج السنة المالية : (5+4+3) | + |
| 652.487.453,57 | 846.228.927,40 | * مبيعات السلع و الخدمات المنتجة | |
| | | * تغير مخزونات المتوجات | |
| | | * مستغرات منتجة من طرف الشركة نفسها | |
| 491.418.698,73 | 604.771.551,58 | استهلاكات السنة المالية : (6+7) | - |
| 77.066.868,68 | 111.343.749,95 | * مشتريات استهلاك المواد و التموينيات | |
| 414.351.830,05 | 493.427.801,63 | * تحملات أخرى خارجية | |
| 161.068.754,84 | 241.457.375,82 | القيمة المضافة (I+II+III) | = |
| | | إعانات الاستغلال | + |
| 3.198.159,75 | 1.650.727,64 | ضرائب ومكوس | - |
| 119.197.553,10 | 127.577.122,23 | تحملات المستخدمين | - |
| 38.673.041,99 | 112.229.525,95 | الفائض الإجمالي للاستغلال (ف.إ.أ) | - |
| 9.197.010,35 | 7.584.379,92 | متوجات أخرى للاستغلال | + |
| 391.173,94 | | تحملات أخرى للاستغلال | - |
| 534.094,75 | 714.045,60 | استعانات الاستغلال، تقييلات التحملات | + |
| 74.615.481,97 | 71.366.861,16 | مخصصات الاستغلال | - |
| -26.602.508,82 | 49.161.090,31 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = |
| 2.492.109,19 | 4.168.987,36 | النتيجة المالية | + |
| -24.110.399,63 | 53.330.077,67 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = |
| 28.240.723,35 | 20.735.059,72 | النتيجة غير الجارية | + |
| 3.357.286,00 | 34.146.868,00 | الضرائب على النتائج | - |
| 773.037,72 | 39.918.269,39 | النتيجة الصافية للسنة المالية | = |

قائمة أرصدة التدبير (ق.أ.ت) تنمية

II- القدرة على التمويل الذاتي (ق.ت.ذ) - التمويل الذاتي

السنة المالية المغفلة في : 2021/12/31

| 773.037,72 | 39.918.269,39 | النتيجة الصافية للسنة المالية | |
|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|--|
| 773.037,72 | 39.918.269,39 | * الربح + - الخسارة - | |
| 72.017.695,59 | 71.517.350,49 | + مخصصات الاستغلال (1) + المخصصات المالية (1) | |
| | | + المخصصات غير الجارية (1) - استعادات الاستغلال (2) | |
| | | - اتعادات مالية (2) - استعادات غير جارية (2) (3) | |
| 22.964.647,81 | 20.991.197,00 | - منتوجات نفوذات المستعقرات | |
| 74.030,00 | 90.505,00 | + القيم الصافية لاستخدامات المستعقرات المغفلة | |
| 20.178,28 | 46.991,02 | | |
| 49.772.233,78 | 90.400.908,90 | القدرة على التمويل الذاتي (ق.ت.ذ) | |
| 29.485.480,00 | 11.795.000,00 | - توزيع الأرباح | |
| 20.286.753,78 | 78.605.908,90 | = التمويل الذاتي | |

تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 دجنبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تنشر الشركة الملكية لتشجيع الفرس حياباتها برسم السنة المالية 2021 وتتلخص في البيانات أعلاه.

وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر تم فحصها من طرف مدقق مالي خارجي للحسابات شركة "COOPERS AUDIT MAROC" كما عرضت على أنظار المجلس الإداري لهذه الشركة وتمت المصافاة عليها خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 13 يونيو 2022 و من طرف الجمع العام المدمج المنعقد بتاريخ 30 يونيو 2022.

وكذا تم ايداع وتسجيل هذه الحسابات بالمحكمة التجارية بالرباط تحت رقم 9596.

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تنهي إدارة مكتب تنمية التعاون للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2021 تتلخص في البيانات أسفله. وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر ستعرض على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة من طرف مدقق للحسابات للمصادقة عليها خلال اجتماعه المقبل.

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | | الدورة المحاسبية | | الأصول |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------------------------------|
| صاف | صاف | استهلاك و مخصصات | اجمالي | |
| 487 740,00 | 375 180,00 | 187 620,00 | 562 800,00 | قيم معومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | | مصاريف تهيئية |
| 487 740,00 | 375 180,00 | 187 620,00 | 562 800,00 | تكاليف التوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | | مكافآت تمديد سندات اقتراعية |
| 912 450,96 | 744 730,96 | 1 383 469,04 | 2 128 200,00 | حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| 544 240,00 | 572 720,00 | 574 480,00 | 1 147 200,00 | البحث و التنمية |
| 368 210,96 | 172 010,96 | 808 989,04 | 981 000,00 | براميات علامات حقوق وقيم شبيهة بها |
| | | | | محل تجاري |
| | | | | حقوق معنوية اخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 4 517 946,69 | 8 111 417,07 | 12 056 475,16 | 20 167 892,23 | أصول ثابتة معوية (ج) |
| | | | | أرض |
| | | | | مبان |
| 339 217,85 | 549 794,63 | 66 676,09 | 618 470,72 | انشاءات تقنية , عتاد و أدوات |
| | | | | عتاد النقل |
| 1 036 361,33 | 730 660,56 | 2 892 884,77 | 3 623 545,33 | اثاث , عتاد المكتب و تهيئيات مختلفة |
| 1 853 172,35 | 3 187 082,08 | 9 096 914,30 | 12 253 996,38 | أصول ثابتة مادية اخرى |
| 9 555,00 | | | | أصول ثابتة مادية قيد الانجاز |
| 1 279 640,16 | 3 643 879,80 | | 3 643 879,80 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| | | | | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | دائيات مالية أخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | قوارى التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | نقصان دائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة خيول التمويل |
| 5 918 137,65 | 9 231 328,03 | 13 627 564,20 | 22 858 892,23 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| | | | | مخزونات (و) |
| | | | | بضائيم |
| | | | | مواد و لوازم قابلة الاستهلاك |
| | | | | منتجات قيد الانجاز |
| | | | | منتجات وسيطة و منتجات متقنية |
| | | | | منتجات تامة الصنع |
| 77 003 077,54 | 103 144 432,58 | | 103 144 432,58 | دائيات الأصول المتداولة (ز) |
| | | | | موردون مندوبون و تسبيقات و دفعات |
| 467 688,50 | 512 831,83 | | 512 831,83 | زبائن و حسابات مرتبطة |
| | | | | مستخدمون |
| 323 460,92 | 382 764,17 | | 382 764,17 | الدولة |
| | | | | حسابات شركاء |
| 75 155 119,76 | 100 995 311,76 | | 100 995 311,76 | مدينون آخرون |
| 1 056 808,36 | 1 253 524,82 | | 1 253 524,82 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | | سندات و قيم توظيف (م) |
| | | | | قوارى التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن) |
| 77 003 077,54 | 103 144 432,58 | | 103 144 432,58 | المجموع II (و+ز+م+ن) |
| | | | | الخزينة بالأصول |
| | | | | شيكات و قيم للتحويل |
| 75 113 069,92 | 39 249 881,07 | | 39 249 881,07 | املاك و خزينة عملة و شيكات بربنية |
| 15 400,14 | 14 600,14 | | 14 600,14 | هناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات |
| 75 128 470,06 | 39 264 481,21 | | 39 264 481,21 | المجموع III |
| 158 049 885,25 | 151 640 241,82 | 13 627 564,20 | 185 267 806,02 | المجموع العام III+II+I |

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الموسم الفسارط | خصوم | الخصوم |
|----------------|----------------|------------------------------------------------------------------|
| -8 171 037,32 | -19 017 529,50 | رؤوس أموال ذاتية |
| 1 374 413,80 | 1 374 413,80 | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | ناقص : مساهمون رأس مال مكتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه |
| | | مطالب به |
| | | دفع منه |
| | | علاوات إصدار و انماج و تقدة |
| | | فوارق إعادة التقييم |
| | | احتياطي قانوني |
| | | احتياطيات اخرى |
| 10 852 881,94 | -9 545 451,11 | مرحل من جديد (2) |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| | | أه مجموع رؤوس الاموال الذاتية |
| 13 018 715,18 | 16 331 905,55 | ليه رؤوس اموال شبه ذاتية |
| 13 018 715,18 | 16 331 905,55 | اعانات استثمار |
| | | مخصصات مقنة |
| | | ج- ديون التمويل |
| | | اقتراضات مندية |
| | | ديون اخرى لتمويل |
| | | د- مخصصات مستكمية لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | | هـ فوارق التحويل بالخصوم |
| | | زيادة الدائيات الملحقة بالاصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 4 847 677,86 | -2 685 623,95 | المجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 152 447 335,24 | 153 077 549,62 | غ- ديون الخصوم المتداولة |
| 737 432,83 | 1 227 179,66 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 485 324,80 | 530 322,94 | زيائن دائنون ، تسديقات و دفعات |
| 1 336 166,62 | 1 111 306,62 | مستخدمون |
| 31 290,72 | 77 180,13 | هيفات اجتماعية |
| 318 851,34 | 318 851,34 | الدولة |
| | | حسابات شركاء |
| 147 101 120,00 | 147 375 560,00 | دائنون آخرون |
| 2 437 148,93 | 2 437 148,93 | حسابات نسوية بالخصوم |
| 754 672,15 | 1 248 316,15 | ز- مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | م- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 153 202 007,39 | 154 325 865,77 | المجموع II (غ+ز+م) |
| | | الخرينة بالخصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخرينة |
| | | بنوك (أرصدة دائنة) |
| | | المجموع III |
| 158 049 685,25 | 151 640 241,82 | المجموع I+II+III |

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

حساب المعدات و التكاليف (دون الرسوم)
(للنظام المعادي)

نوبة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | صلاحيات | | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| | | | | معدات الاستهلاك |
| | | | | مبهمات بضائع (على حقتها) |
| | | | | سجلات ملم و بضائع ملقحة (رقم الإعمال) |
| | | | | نقير مخزونات المنتجات |
| | | | | أصول ثابتة مستحقة من المنشأة نفسها |
| 20 503,84 | | | 20 690 192,78 | إعانات الاستهلاك |
| 6 849 285,68 | 20 690 192,76 | | 881 227,27 | إعانات الاستهلاك أخرى |
| 758 883,63 | 881 227,27 | | | استردادات الاستهلاك/ تكاليف تكاليف |
| 593 327,93 | | | | مجموع I |
| 8 222 001,08 | 21 571 420,03 | | 21 571 420,03 | تكاليف الاستهلاك |
| | | | | مقاربات بضائع معاد بعضها |
| | | | | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم |
| 2 074 809,06 | 2 463 329,02 | | 2 463 329,02 | تكاليف خارجية أخرى |
| 5 063 270,01 | 5 485 243,04 | | 5 485 243,04 | مصاريف و رسوم |
| 14 100,00 | 14 100,00 | | 14 100,00 | تكاليف مستخدمين |
| 22 323 632,19 | 24 653 967,09 | | 24 653 967,09 | تكاليف استهلاك أخرى |
| | | | | مخصصات الاستهلاك |
| 1 345 376,65 | 1 496 616,87 | | 1 496 616,87 | مجموع II |
| 30 821 187,91 | 34 113 256,02 | | 34 113 256,02 | نتيجة الاستهلاك (I-II) |
| -22 599 186,83 | -12 541 835,99 | | -12 541 835,99 | مجموع III |
| | | | | عائدات مالية |
| | | | | عائدات معدات المساهمة و معدات أخرى ملقحة بالأصول الثابتة |
| 567,78 | 89,60 | | 89,60 | مكتسبات الصرف |
| 538 715,34 | 198 669,72 | | 198 669,72 | فوائد و عائدات مالية أخرى |
| | | | | استردادات مالية تكاليف التكاليف |
| 539 283,12 | 198 759,32 | | 198 759,32 | مجموع IV |
| | | | | تكاليف مالية |
| | | | | تكاليف الفوائد |
| | 24,42 | | 24,42 | مصاريف الصرف |
| | | | | تكاليف مالية أخرى |
| | | | | مخصصات مالية |
| | 24,42 | | 24,42 | مجموع V |
| 539 283,12 | 198 734,90 | | 198 734,90 | نتيجة مالية (IV-V) |
| -22 059 903,71 | -12 343 101,09 | | -12 343 101,09 | نتيجة جارية (III+V) |

حساب المعدات و التكاليف (دون الرسوم) تامة

| الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | الصلاحيات | | |
|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------|
| | | الدورات المحاسبية السابقة 2 | الدورة المحاسبية 1 | |
| -22 059 903,71 | -12 343 101,09 | | -12 343 101,09 | نتيجة جارية (مرحل) VII |
| | | | | عائدات غير جارية |
| 271 394,00 | | | | عائدات التفرات عن الأصول الثابتة |
| 1 345 376,85 | 1 496 616,87 | | 1 496 616,87 | إعانات التوازن |
| 45 000,00 | | | | استردادات من إعانات الاستثمار |
| | | | | عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | استردادات غير جارية، تكاليف تكاليف |
| 1 661 770,65 | 1 496 616,87 | | 1 496 616,87 | مجموع VIII |
| | | | | تكاليف غير جارية |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتداول عنها |
| | 7,97 | | 7,97 | إعانات منسوخة |
| | | | | تكاليف غير جارية أخرى |
| | | | | مخصصات غير جارية لاستهلاك و المخصصات المدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| | 7,97 | | 7,97 | مجموع IX |
| 1 661 770,65 | 1 496 608,90 | | 1 496 608,90 | نتيجة غير جارية (VIII-IV) X |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | | -10 846 492,19 | نتيجة ليل الضريبة (VII+X) XI |
| | | | | مصاريف على النتائج XII |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | | -10 846 492,19 | نتيجة صافية (XI - XII) XIII |
| 10 423 064,85 | 23 286 796,22 | | | مجموع المعدات (I + IV + VIII) XIV |
| 30 821 187,91 | 34 113 288,41 | | | مجموع التكاليف (II + V + IX + XII) XV |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | | | نتيجة صافية (مجموع المعدات مجموع التكاليف) XVI |

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

بيان أرصدة الإدارة

| دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31 | | أولا - جدول تكوين النتائج | |
|-------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|--------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | |
| | | مبيعة بضائع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات بضائع معا بيعها | - 2 |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = |
| 20 503,84 | | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + II |
| 20 503,84 | | مبيعات ملمع و خدمات منتجة | 3 |
| | | تغير مخزونات المنتجات | 4 |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 |
| 7 138 079,07 | 7 948 572,06 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - III |
| 2 074 809,06 | 2 463 329,02 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 |
| 5 063 270,01 | 5 485 243,04 | تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| -7 117 675,23 | -7 948 572,06 | قيمة مضاعفة (III+II-IV) | = IV |
| 6 849 285,68 | 20 690 192,76 | إعانات الاستغلال | + 8 |
| 14 100,00 | 14 100,00 | ضرائب و رسوم | - 9 V |
| 22 323 632,19 | 24 653 967,09 | تكاليف المستخدمين | - 10 |
| -22 606 021,74 | -11 926 446,39 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = |
| 758 883,63 | 881 227,27 | عائدات استغلال أخرى | + 11 |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - 12 |
| 593 327,93 | | إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف | + 13 |
| 1 345 376,65 | 1 496 616,87 | مخصصات الاستغلال | - 14 |
| -22 599 186,83 | -12 541 835,99 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = VI |
| 539 283,12 | 198 734,90 | نتيجة مالية | VII |
| -22 059 903,71 | -12 343 101,09 | نتيجة جارية (+ أو -) | = VIII |
| 1 661 770,65 | 1 496 608,90 | نتيجة غير جارية | IX |
| | | ضرائب على النتائج | - 15 |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = X |

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

| دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31 | | ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي | |
|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------|------|
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | |
| | | ربح | 1 |
| | | خسارة | |
| -20 398 133,06 | -10 846 492,19 | | |
| 1 345 376,65 | 1 496 616,87 | مخصصات الاستغلال | + 2 |
| | | مخصصات مالية | + 3 |
| | | مخصصات غير جارية | + 4 |
| | | إستردادات الاستغلال | - 5 |
| | | إستردادات مالية | - 6 |
| 1 345 376,65 | 1 496 616,87 | إستردادات غير جارية | - 7 |
| 271 394,00 | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + 9 |
| -20 669 527,06 | -10 846 492,19 | قدرة التمويل الذاتي | I |
| | | توزيعات الأرباح | - 10 |
| -20 669 527,06 | -10 846 492,19 | التمويل الذاتي | II |

الأكاديمية الجهوية للتربية و التكوين جهة الدار البيضاء سطات
نموذج الوضعية المحاسبية المبسطة للسنة المالية 2021

| I- الموارد والتكاليف | |
|------------------------|------------------------------|
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| التكاليف | |
| المبلغ بالآلاف الدراهم | نفقات التجهيز |
| | اقتناء الأصول المادية |
| | الأراضي |
| 227 470,23 | البنائات والماني |
| 73 121,85 | تجهيز وإصلاح البنائات |
| 17 986,14 | منشآت تقنية ومعدات وأدوات |
| | معدات النقل |
| 2 578,13 | آلات ومعدات المكتب |
| 6 759,74 | معدات المعلومات |
| | الأصول العينية الأخرى |
| | اقتناء الأصول غير المادية |
| | اقتناء الأصول المالية |
| 327 916,09 | النفقات الإجمالية |
| الموارد | |
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| | الموارد الذاتية |
| 271 563,00 | إعانات التجهيز |
| | ديون التمويل |
| 13 810,00 | موارد التمويل الأخرى |
| 285 373,00 | الموارد الإجمالية |
| II- التسيير | |
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| التكاليف | |
| المبلغ بالآلاف الدراهم | نفقات التسيير |
| | نفقات المعدات |
| 1 413 966,61 | نفقات المستخدمين |
| 1,74 | الضرائب والرسوم |
| 252 873,39 | نفقات التسيير الاعتمادية |
| 11 363,58 | الإعانات والامتيازات والبهات |
| | الخدمات المالية |
| 291 329,49 | نفقات التسيير الأخرى |
| 81 334,67 | نفقات التسيير غير الاعتمادية |
| 2 050 869,48 | النفقات الإجمالية |
| المدخلات | |
| | المدخلات الخاصة |
| | الرسوم شبه ضريبية |
| 2 093 662,34 | إعانات التسيير |
| 95,74 | مدخلات التسيير |
| 2 093 758,09 | المدخلات الإجمالية |
| III- الخزينة | |
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| 101 764,70 | رصيد بداية السنة 1- |
| الأداءات | |
| 2 050 869,48 | نفقات التسيير |
| 327 916,09 | نفقات التجهيز |
| | تسديد الديون |
| | مختلف الموردين والدائنين |
| | تسديدات للمستخدمين |
| | أداءات أخرى |
| 2 378 785,57 | الأداءات الإجمالية 2- |
| الاستخلاصات | |
| 2 093 758,09 | مجموع مدخلات التسيير |
| 285 373,00 | مجموع الموارد |
| | استخلاصات أخرى |
| 2 379 131,09 | مجموع الاستخلاصات 3- |
| 102 110,21 | رصيد نهاية السنة 1-2-3 |

الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي
الدورة المحاسبية : من 01 / 01 / 2021 إلى 31 / 12 / 2021

(بالدرهم)

الحصيلة (الاصول)

| الدورة المحاسبية السابقة المبلغ الصافي | الدورة المحاسبية | | | الموجودات |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | المبلغ الصافي | الاستهلاكات والمخصصات | المبلغ الإجمالي | |
| 832 927.09 | 531 232.09 | 709 142.91 | 1 240 375.00 | (أ) قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة مصاريف تمهيدية |
| 832 927.09 | 531 232.09 | 709 142.91 | 1 240 375.00 | تحميلات توزع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات اقتراضية |
| 2 081 572.72 | 3 574 521.52 | 597 434.88 | 4 171 956.40 | (ب) حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة البحث و التنمية |
| 1 261 372.72 | 1 197 953.12 | 597 434.88 | 1 795 388.00 | برأت، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها محل تجاري |
| 820 200.00 | 2 376 568.40 | | 2 376 568.40 | مستعقرات غير مجسدة أخرى |
| 10 239 530.49 | 10 282 170.38 | 8 692 060.85 | 18 974 231.23 | (ج) حقوق ثابتة مادية أراضي مبان |
| 4 725 474.42 | 5 387 781.88 | 3 785 503.30 | 9 173 285.18 | إنشآت تقنية، عتاد و أدوات |
| 783 340.06 | 446 695.58 | 1 425 435.54 | 1 872 131.12 | عتاد النقل |
| 4 649 814.27 | 4 148 800.18 | 3 435 394.95 | 7 584 195.13 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 80 901.74 | 59 796.94 | 45 727.06 | 105 524.00 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| | 239 095.80 | | 239 095.80 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 294 000.00 | 294 000.00 | | 294 000.00 | (د) حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة سلفات ملحقة بالأصول الثابتة دائنيات مالية أخرى |
| 294 000.00 | 294 000.00 | | 294 000.00 | سندات المساهمة سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | (هـ) فوارق التحويل بالأصول نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة زيادة ديون التمويل |
| 13 448 030.30 | 14 681 923.99 | 9 998 638.64 | 24 680 562.63 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 251 243.35 | 346 559.52 | | 346 559.52 | (و) مخزونات بضائع |
| 251 243.35 | 346 559.52 | | 346 559.52 | مواد ولوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز |
| | | | | منتجات وسيطة ومنتجات متبقية منتجات تامة الصنع |
| 525 588.57 | 2 140 709.16 | | 2 140 709.16 | (ز) دائنيات الاصول المتداولة موردون مدينون، تسبيقات و دفعات زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون مدينون |
| 33 680.00 | 75 413.00 | | 75 413.00 | الدولة |
| 4 104.00 | 4 104.00 | | 4 104.00 | شركاء مدينون مدينون آخرون |
| 487 804.57 | 2 061 192.16 | | 2 061 192.16 | حسابات تسوية . بالأصول (ح) سندات وقيم توظيف (ط) فوارق التحويل بالاصول (عناصر متداولة) |
| 776 831.92 | 2 487 268.68 | | 2 487 268.68 | مجموع - (ط + ح + ز + و) |
| 25 393 046.41 | 16 517 300.45 | | 16 517 300.45 | خزينة بالأصول شيكات و قيم للتحصيل |
| 24 987 343.24 | 15 895 178.36 | | 15 895 178.36 | بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية |
| 405 703.17 | 622 122.09 | | 622 122.09 | صناديق، حوالات، تسبيقات واعتمادات |
| 25 393 046.41 | 16 517 300.45 | | 16 517 300.45 | مجموع III |
| 39 617 908.63 | 33 686 493.12 | 9 998 638.64 | 43 685 131.76 | مجموع عام III+II+I |

الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي

الدورة المحاسبية: من 01 / 01 / 2021 إلى 31 / 12 / 2021

(بالدرهم)

الحصيلة (الخصوم)

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | المطلوبات | |
|--------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| | | رؤوس أموال دائية | التمويل الدائم |
| | | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) | |
| | | ناقص: مساهمون، رأس مال مكتتب وغير مطالب به، مطالب به. دفع منه: | |
| | | علاوات إصدار واندماج، وتقديم | |
| | | فوارق إعادة التقويم | |
| | | احتياطي قانوني | |
| | | احتياطات أخرى | |
| 4 151 806.12 | 117 964.57 | مرحل من جديد (2) | |
| -4 033 841.55 | | نتائج صافية قيد الرصد (2) | |
| | -14 327 110.29 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) | |
| 117 964.57 | -14 209 145.72 | مجموع رؤوس الأموال الدائية (1) | |
| 32 679 843.16 | 33 998 002.65 | رؤوس أموال دائية مماثلة (ب) | |
| 32 679 843.16 | 33 998 002.65 | إعانات الاستثمار | |
| | | مخصصات مقننة | |
| | | ديون التمويل (ج) | |
| | | اقتراضات سندية | |
| | | ديون أخرى للتمويل | |
| | | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د) | |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر | |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف | |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) | |
| | | زيادة الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة | |
| | | نقصان ديون التمويل | |
| 32 797 807.73 | 19 788 856.93 | مجموع : (أ + ب + ج + د + هـ) | |
| 5 004 675.54 | 11 220 245.63 | ديون الخصوم المتداولة (و) | |
| 1 658 899.16 | 4 155 677.45 | موردون وحسابات مرتبطة | |
| | | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات | |
| 1 017 381.88 | 694 622.52 | مستخدمون | |
| 273 000.05 | 140 942.98 | هيئات اجتماعية | |
| 1 990 557.11 | 5 349 853.11 | الدولة | |
| | | حسابات شركاء | |
| 64 837.34 | 879 149.57 | دائنون آخرون | |
| | | حسابات تسوية بالخصوم | |
| 1 815 425.36 | 2 677 365.76 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) | |
| | 24.80 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) | |
| 6 820 100.90 | 13 897 636.19 | مجموع II (ح + ز + م) | |
| | | الخزينة بالخصوم | |
| | | قروض الخصم | |
| | | قروض الخزينة | |
| | | بنوك (ارصدة دائنة) | |
| | | مجموع III | |
| 39 617 908.63 | 33 686 493.12 | مجموع عام III+II+I | |

(1) رأسمال شخصي متين (-)

(2) ربح (+) ، خصاصة (-)

حساب العائدات والتكاليف

الدورة المحاسبية : من 01 / 01 / 2021 إلى 31 / 12 / 2021

(النظام العادي)

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية | عمليات | | | |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة | خاصة بالدورة المحاسبية | | |
| 4 | 1+2=3 | 2 | 1 | | |
| 25 410 783.46 | 14 255 722.17 | | 14 255 722.17 | عائدات الاستغلال | I |
| | | | | مبيعات بضائع (على حالها) | |
| 410 783.46 | 505 722.17 | | 505 722.17 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | |
| 410 783.46 | 505 722.17 | | 505 722.17 | رقم الاعمال | |
| | | | | تغير مخزونات المنتجات (+) (-) (1) | |
| | | | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | |
| 25 000 000.00 | 13 750 000.00 | | 13 750 000.00 | إعانات الاستغلال | |
| | | | | عائدات استغلال أخرى | |
| | | | | استردادات الاستغلال، تقبيلات تكاليف | |
| 25 410 783.46 | 14 255 722.17 | | 14 255 722.17 | مجموع (I) | |
| | | | | تكاليف الاستغلال | II |
| | | | | مشتريات بماد بيعها (2) | |
| 1 447 953.72 | 1 453 185.87 | | 1 453 185.87 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2) | |
| 3 959 599.75 | 4 157 465.81 | | 4 157 465.81 | تكاليف خارجية أخرى | |
| 37 707.79 | 9 082.02 | | 9 082.02 | ضرائب ورسوم | |
| 20 922 876.08 | 21 616 773.53 | | 21 616 773.53 | تكاليف المستخدمين | |
| 145 618.46 | 411 132.23 | 411 132.23 | | تكاليف استغلال أخرى | |
| 3 103 610.16 | 3 750 450.09 | | 3 750 450.09 | مخصصات الاستغلال | |
| 29 617 365.96 | 31 398 089.55 | 411 132.23 | 30 986 957.32 | مجموع (II) | |
| -4 206 582.50 | -17 142 367.38 | | | نتيجة الاستغلال (II-I) | |
| | | | | عائدات مالية | IV |
| | | | | عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | |
| | | | | مكاسب الصرف | |
| | | | | فوائد وعائدات مالية أخرى | |
| | | | | استردادات مالية لتقبيلات تكاليف | |
| | | | | مجموع (IV) | |
| | | | | تكاليف مالية | |
| | | | | تكاليف الفوائد | |
| 377.30 | 1 939.96 | | 1 939.96 | خسائر الصرف | |
| | | | | تكاليف مالية أخرى | |
| | | | | مخصصات مالية | |
| 377.30 | 1 939.96 | | 1 939.96 | مجموع (V) | |
| -377.30 | -1 939.96 | | | نتيجة مالية V-IV | VI |
| -4 206 959.80 | -17 144 307.34 | | | نتيجة جارية VI+III | VII |
| | | | | عائدات غير جارية | VIII |
| | | | | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | |
| | | | | إعانات التوازن | |
| 3 115 427.21 | 3 750 450.09 | | 3 750 450.09 | استردادات من إعانات الاستثمار | |
| 240 258.18 | 51.13 | | 51.13 | عائدات غير جارية أخرى | |
| 9 928.09 | | | | استردادات غير جارية، تقبيلات تكاليف | |
| 3 365 613.48 | 3 750 501.22 | | 3 750 501.22 | مجموع (VIII) | |
| | | | | تكاليف غير جارية | |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | |
| 1 250 000.00 | | | | إعانات ممنوحة | |
| 15.95 | 84.77 | | 84.77 | تكاليف غير جارية أخرى | |
| 1 815 425.36 | 861 940.40 | | 861 940.40 | مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | |
| 3 065 441.31 | 862 025.17 | | 862 025.17 | مجموع (IX) | |
| 300 172.17 | 2 888 476.05 | | | نتيجة غير جارية (IX-VIII) | X |
| -3 906 787.63 | -14 255 831.29 | | | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI |
| 127 053.92 | 71 279.00 | | 71 279.00 | ضرائب على النتائج | XII |
| -4 033 841.55 | -14 327 110.29 | | | نتيجة صافية (XII-XI) | XIII |
| 28 776 396.94 | 18 006 223.39 | | | مجموع العائدات (VII+IV+I) | XIV |
| 32 810 238.49 | 32 333 333.68 | | | مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) | XV |
| -4 033 841.55 | -14 327 110.29 | | | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI |



(1) غير المعزوات: مخزون نهائي - مخزون أولي، زيادة (+) نقصان (-)
 (2) مشتريات بماد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المعزوات.

وكالة الحوض المائي لأبي رقراق والشاوية

نشر الحسابات الرسمية للوكالة برسم السنة المالية 2021
بالجريدة الرسمية تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 882-13-2

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69.00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة تم إخضاع حسابات وكالة الحوض المائي لأبي رقراق والشاوية، برسم السنة المالية 2021، للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص للنظر في جميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2021 وكذا تطوّر عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب؛ وتتكوّن حسابات الوكالة من الحصيلة (الأصول والخصوم)، حسابات الموارد والتكاليف وجدول أزيدة التسيير التالية.

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية الماضية | 2021 | | | الأصول |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------------------------------|
| | صافي | صافي | إجمالي | |
| | | | | قيم معلومة منحة بالأصول الثابتة (أ) |
| - | - | - | - | مصاريف تمهيدية |
| - | - | - | - | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | - | مكافأة تمديد سندات اقتراضية |
| 0,01 | 0,01 | 395 515,66 | 395 515,67 | حقوق معنوية منحة بالأصول الثابتة (ب) |
| - | - | - | - | البحث والتنمية |
| 0,01 | 0,01 | 395 515,66 | 395 515,67 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| - | - | - | - | ميدل تجاري |
| - | - | - | - | حقوق معنوية أخرى منحة بالأصول الثابتة |
| 37 613 123,43 | 37 060 061,29 | 49 235 746,86 | 86 295 808,15 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 3 991 036,00 | 3 991 036,00 | - | 3 991 036,00 | أراضي |
| 10 983 472,86 | 21 974 792,00 | 18 132 589,69 | 40 107 381,69 | مبان |
| 5 020 399,37 | 4 176 576,49 | 15 177 710,79 | 19 354 287,28 | أبنية تقنية، معدات و أدوات |
| 1 364 448,96 | 835 106,17 | 7 974 378,48 | 8 809 484,65 | معدات النقل |
| 4 942 888,03 | 6 066 300,63 | 7 951 067,90 | 14 017 368,53 | أثاث، معدات المكتب و تجهيزات مختلفة |
| - | - | - | - | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 11 310 878,21 | 16 250,00 | - | 16 250,00 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 1 416,67 | 1 416,67 | - | 1 416,67 | حقوق مالية منحة بالأصول الثابتة (د) |
| - | - | - | - | سلفيات منحة بالأصول الثابتة |
| 1 416,67 | 1 416,67 | - | 1 416,67 | دائيات مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات أخرى منحة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| - | - | - | - | انقصان الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | زيادة ديون التمويل |
| 37 614 540,11 | 37 061 477,97 | 49 631 262,52 | 86 692 740,49 | مجموع - ا (+ ب + ج + د + هـ) |
| 563 748,88 | 641 684,25 | - | 641 684,25 | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | بضائع |
| 563 748,88 | 641 684,25 | - | 641 684,25 | مواد ولوازم قابلة للاستهلاك |
| - | - | - | - | منتجات قيد الإنجاز |
| - | - | - | - | منتجات بسيطة و منتجات متقنية |
| - | - | - | - | منتجات ثمة الصنع |
| 65 372 809,39 | 79 799 126,18 | 3 880 974,11 | 83 680 100,29 | دائنية الأصول المتداولة (ز) |
| 32 243,16 | 32 243,16 | - | 32 243,16 | موردون مدينون، تسبيقات ودفعات |
| 42 354 297,47 | 49 901 174,67 | 3 880 974,11 | 53 782 148,78 | زبناء وحمالات مرتبطة |
| 525 774,00 | 814 463,50 | - | 814 463,50 | مستخدمون |
| 22 228 677,26 | 28 791 073,50 | - | 28 791 073,50 | الدولة |
| - | - | - | - | حسابات شركاء |
| 6 000,00 | 6 000,00 | - | 6 000,00 | مدينون آخرون |
| 225 817,50 | 254 171,35 | - | 254 171,35 | حسابات نسوية بالأصول |
| - | - | - | - | سندات وقيم التوظيف (ح) |
| - | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 65 936 558,27 | 80 440 810,43 | 3 880 974,11 | 84 321 784,54 | مجموع - ا - (و + ج + د + هـ) |
| 70 786 553,84 | 52 164 246,23 | - | 52 164 246,23 | خزينة بالأصول |
| - | - | - | - | شيكات وقيم للتحويل |
| 70 334 076,84 | 51 654 099,23 | - | 51 654 099,23 | بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية |
| 452 477,00 | 510 147,00 | - | 510 147,00 | صناديق حركات تسبيقات واعتمادات |
| 70 786 553,84 | 52 164 246,23 | - | 52 164 246,23 | مجموع ا ا ا |
| 174 337 652,22 | 169 666 534,63 | 53 512 236,63 | 223 178 771,26 | مجموع عام ا ا ا ا ا |

الخصومة (الخصوم)

النظام العادي

دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية | الانجازات للدورة | الخصوم |
|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| السابقة 2020 | الحالية 2021 | |
| 112 185 424,31 | 117 895 697,91 | رؤوس اموال ذاتية |
| 75 903 394,03 | 75 903 394,03 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه علاوات اصدار واندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم احتياطي قانوني احتياطات أخرى مرحل من جديد (2) |
| 34 991 745,49 | 36 282 030,28 | نتائج صافية قيد الأرصاء (2) |
| 8 441 265,49 | 5 710 273,60 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| -7 150 980,70 | 117 895 697,91 | مجموع رؤوس الاموال الذاتية (ا) |
| 112 185 424,31 | 117 895 697,91 | رؤوس اموال ذاتية مماثلة (ب) |
| 1 985 708,00 | 6 936 184,40 | اعانات استثمار |
| 1 985 708,00 | 6 936 184,40 | مخصصات مقننة |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | ديون التمويل (ج) |
| - | - | اقتراضات سنوية |
| - | - | ديون أخرى للتمويل |
| - | - | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| - | - | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| - | - | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| - | - | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| - | - | زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابتة |
| - | - | نقصان ديون التمويل |
| 114 171 132,31 | 124 831 882,31 | مجموع (ا + ب + ج + د + هـ) |
| 57 404 677,77 | 38 020 376,25 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 24 402 827,28 | 14 627 333,35 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 626 314,19 | 626 993,36 | زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات |
| 70 950,65 | 70 352,93 | مستخدمون |
| 8 959 999,29 | 3 020 667,01 | هيئات اجتماعية |
| | | الدولة |
| | | حسابات شركاء |
| | | دائنون آخرون |
| 23 344 586,36 | 19 675 029,60 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 2 761 842,14 | 6 814 276,07 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| - | - | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 60 166 519,91 | 44 834 652,32 | مجموع (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |
| - | - | الخرينة بالخصوم |
| - | - | قروض الخصم |
| - | - | قروض الخريضة |
| - | - | (بنوك) (أرصدة دائنة) |
| | | مجموع (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |
| 174 337 652,22 | 169 666 534,63 | مجموع عام (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |

(-) رأس مال شخصي مدين (1)

(-) ربح (+) خسارة (2)

أه حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم) (تابع)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية للمالية 2020 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2021 3 - 2 + 1 | عمليات | | نتيجة جارية (مرحلات) |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| | | معلق بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خصص بالدورة المحاسبية 2021 1 | |
| -6 889 847,15 | 8 617 473,91 | -112 807,66 | 8 730 281,57 | |
| 30 953,50 | 1 333 008,82 | 13,80 | 1 332 995,02 | عائدات غير جارية |
| | | | | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| | | | | إعانت التوزيع |
| | 49 523,60 | | 49 523,60 | استرداد من إعانت الإستثمار |
| 30 953,50 | 1283485,22 | 13,80 | 1 283 471,42 | عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | استرداد غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 30 953,50 | 1 333 008,82 | 13,80 | 1 332 995,02 | مجموع VIII |
| 1 033,05 | 3 386 265,13 | 0,02 | 3 386 265,11 | تكاليف غير جارية |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول متبينة المتنازل عنها |
| | | | | إعانت ممنوحة |
| 1 033,05 | 30 844,77 | 0,02 | 30 844,75 | تكاليف غير جارية أخرى |
| | 3 355 420,36 | | 3 355 420,36 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات |
| | | | | المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 1 033,05 | 3 386 265,13 | 0,02 | 3 386 265,11 | مجموع IX |
| 29 920,45 | -2 053 256,31 | 13,78 | -2 053 270,09 | نتيجة غير جارية IX-VIII |
| -6 859 926,70 | 6 564 217,60 | -112 793,88 | 6 677 011,48 | نتيجة قبل الضريبة X+VII |
| 291 054,00 | 853 944,00 | | 853 944,00 | ضرائب على النتيجة |
| -7 150 980,70 | 5 710 273,60 | -112 793,88 | 5 823 067,48 | نتيجة صافية XII-X |
| | | | | |
| 58 210 629,10 | 79 856 789,28 | 1 877,80 | 79 854 911,48 | مجموع العائدات VIII+IV+I |
| 65 361 609,80 | 74 146 515,68 | 114 671,68 | 74 031 844,00 | مجموع التكاليف III+IX+V+II |
| -7 150 980,70 | 5 710 273,60 | -112 793,88 | 5 823 067,48 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2020 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2021 3 (2 + 1) | عمليات | | |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاص بالدورة المحاسبية 2021 1 | |
| | | | | عائدات الاستغلال |
| | | | | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 43 489 879,14 | 57 818 951,36 | 1 864,00 | 57 817 087,36 | مبيعات سلع وخدمات منتجة |
| | | | | رقم الاعمال |
| | | | | تعديل مخزونات المنتجات (+) (-) (1) |
| | | | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها |
| 14 162 669,72 | 20 161 523,76 | | 20 161 523,76 | اعانت استغلال |
| | | | | عائدات استغلال أخرى |
| | | | | صكبات استغلال ، تقيلات تكاليف |
| | | | | مجموع (1) |
| 57 652 548,86 | 77 980 475,12 | 1 864,00 | 77 978 611,12 | |
| | | | | تكاليف الاستغلال |
| | | | | مقررات بضائع معاد بيها (2) |
| 65 066 189,19 | 69 906 306,55 | 114 671,66 | 69 791 634,89 | مقررات مستهلكة من مواد ولو لزوم (2) |
| 42 492 025,16 | 44 300 370,42 | 114 671,66 | 44 185 698,76 | تكاليف خارجية أخرى |
| 4 205 758,10 | 5 457 039,72 | | 5 457 039,72 | ضرائب و رسوم |
| 112 414,25 | 147 060,19 | | 147 060,19 | تكاليف المستخدمين |
| 13 857 935,19 | 14 518 999,81 | | 14 518 999,81 | تكاليف استغلال أخرى |
| 4 398 056,49 | 5 482 836,41 | | 5 482 836,41 | مخصصات الاستغلال |
| | | | | مجموع (1) |
| 65 066 189,19 | 69 906 306,55 | 114 671,66 | 69 791 634,89 | |
| | | | | نتيجة الاستغلال (1-1) |
| -7 413 640,33 | 8 074 168,57 | -112 807,66 | 8 186 976,23 | |
| | | | | عائدات مالية |
| 527 126,74 | 543 305,34 | | 543 305,34 | عائدات سندات المساهمة وسندات |
| | | | | أخرى منقحة بالأمور الثلاثة |
| | | | | مكاسب الصرف |
| 527 126,74 | 543 305,34 | | 543 305,34 | فوائد وعائدات مالية أخرى |
| | | | | امفرانات مالية بتقيلات تكاليف |
| | | | | مجموع (IV) |
| 527 126,74 | 543 305,34 | | 543 305,34 | |
| | | | | تكاليف مالية |
| 3 333,56 | | | | تكاليف الفوائد |
| | | | | خسائر الصرف |
| 3 333,56 | | | | تكاليف مالية أخرى |
| | | | | مخصصات مالية |
| | | | | مجموع (V) |
| 3 333,56 | | | | |
| | | | | نتيجة مالية (V-IV) |
| 523 793,18 | 543 305,34 | | 543 305,34 | |
| | | | | نتيجة جارية (VI + III) |
| -6 889 847,15 | 8 617 473,91 | -112 807,66 | 8 730 281,57 | |

(1) تعديل المخزونات: مخزون نهائي مخزون أولي، زيادة (+) نقصان (-)

(2) مقررات معاد بيها أو مستهلكة بتغيير المخزونات

بيان أرصدة التسيير

أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | إنجازات الدورة | | | |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------------|---|------|
| 2020 | 2021 | | | |
| - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| - | - | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| - | - | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | I |
| 43 489 879,14 | 57 818 951,36 | نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 43 489 879,14 | 57 818 951,36 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| - | - | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 46 697 783,26 | 49 757 410,14 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 42 492 025,16 | 44 300 370,42 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 4 205 758,10 | 5 457 039,72 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| -3 207 904,12 | 8 061 541,22 | قيمة مضافة II+III | = | IV |
| 14 162 669,72 | 20 161 523,76 | إعانات الإستغلال | + | 8 |
| 112 414,25 | 147 060,19 | ضرائب ورسوم | - | 9 |
| 13 857 935,19 | 14 518 999,81 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| - | 13 557 004,98 | فائض إجمالي للإستغلال | = | |
| - | - | أو | | V |
| -3 015 583,84 | - | ناقص إجمالي للإستغلال | = | |
| - | - | عائدات إستغلال أخرى | + | 11 |
| - | - | تكاليف إستغلال أخرى | - | 12 |
| - | - | استردادات إستغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 4 398 056,49 | 5 482 836,41 | مخصصات الإستغلال | - | 14 |
| -7 413 640,33 | 8 074 168,57 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 523 793,18 | 543 305,34 | نتيجة مالية | + | VII |
| -6 889 847,15 | 8 617 473,91 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 29 920,45 | -2 053 256,31 | نتيجة غير جارية | + | |
| -6 859 926,70 | 6 564 217,60 | نتيجة قبل الضرائب | = | |
| 291 054,00 | 853 944,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -7 150 980,70 | 5 710 273,60 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| إنجازات الدورة | إنجازات الدورة | | | |
|----------------|----------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| 2020 | 2021 | | | |
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| | 5 710 273,60 | ربح خسارة | | |
| -7 150 980,70 | | مخصصات الإستغلال | + | 2 |
| 4 398 056,49 | 4 785 822,84 | مخصصات مالية | + | 3 |
| - | - | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| - | - | استردادات الإستغلال | - | 5 |
| - | - | استردادات مالية | - | 6 |
| | 49 523,60 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| | | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 9 |
| -2 752 924,21 | 10 446 572,84 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| -2 752 924,21 | 10 446 572,84 | التمويل الذاتي | | II |

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة والخزينة

(2) باستثناء الاستردادات بالأصول والخصوم المتداولة وبالخزينة

(3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

المكتب الوطني للاستشارة الفلاحية
مجموعة ... خصوم (مجموع ملحق)

جدول رقم 7

الموسم المدمج 2021-2021

| الموسم N-1 | الموسم N | الموسم | الموسم | الموسم | |
|------------|----------|--------|--------|----------------------------------------------------------------------|-----|
| | | | | رؤوس اموال ذاتية | |
| | | | | B01 ارض المال (1) | |
| | | | | B02 مستأجرين ارض مال مكتة ، غير مخلو بمراس مال المطلوب غير مدفوع (-) | |
| | | | | B03 عتلة الاصدار ، الاقتماع ، الاستهام | |
| | | | | B04 فروق اعادة التقييم | |
| | | | | B05 احتياطي قنواي | |
| | | | | B06 احتياطات اخرى | |
| | | | | B07 السرحل من جديد (2) | |
| | | | | B08 النتائج الحسابية في التنازل الارصاد | |
| | | | | B09 النتيجة الحسابية للموسم (2) | |
| | | | | ا- مجموع رؤوس الاموال الذاتية | (A) |
| | | | | ب- رؤوس اموال شبه ذاتية | (B) |
| | | | | B10 اعداد الاستثمار | |
| | | | | B11 مخصصات بئسمة | |
| | | | | B12 حساب الربط | |
| | | | | ج- فروض التمويل | (C) |
| | | | | B13 اقتراض سادتي | |
| | | | | B14 فروض تمويل اخرى | |
| | | | | د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات | (D) |
| | | | | B15 مخصصات دائمة لاجل الاخطار | |
| | | | | مخصصات دائمة لاجل النفقات | |
| | | | | هـ- فروقات التمويل - خصوم | (E) |
| | | | | B17 ارتفاع ارض الديون المثقلة | |
| | | | | B18 انخفاض في قروض التمويل | |
| | | | | المجموع I (A+B+C+D+E) | |
| | | | | غ- ديون الخصوم المتداولة | |
| | | | | B19 مورجون وحسابات متعلقة بهم | |
| | | | | B20 زبائن دائنون ، توريدات و خدمات | |
| | | | | B21 مستخدمون | |
| | | | | B22 مؤسسات اجتماعية | |
| | | | | B23 شؤلة | |
| | | | | B24 حسابات المساهمين | |
| | | | | B25 دائنون مختلفون | |
| | | | | B26 حسابات التوزيعات لخصوم | |
| | | | | B27 - مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات | |
| | | | | B28 م- فروقات التمويل - خصوم (عناصر جارية) | |
| | | | | المجموع II (G+H+I+J+K+L+M) | |
| | | | | النقد - خصوم | |
| | | | | B29 ارض الخصم | |
| | | | | B30 ارض مملوكة | |
| | | | | B31 البنك (ارصدة دائمة) | |
| | | | | المجموع III | |
| | | | | المجموع III+II+I | |

ارض المال (1) مدين (-)
مكرر (+): حشرة (-) (2)

المكتب الوطني للاستثمار الفلاحية حساب الإيرادات والتلفآت (غير خاضع للرسوم)

الموسم من 01-01-2021 لى 31-12-2021

(نموذج عددي)

| التاريخ | الموسم | الموسم السابق | تاريخ بأثر والموسم | الموسم |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|
| 4 | 3 | 2 | 1 | الموسم السابق |
| | | | | استقلال |
| | | | | I إيرادات الاستقلال |
| | | | | D01 بيع المنتجات كما هي |
| | | | | D02 بيع المنتجات والخدمات المتعلقة |
| | | | | تغير المعاملات |
| | | | | D03 الخور مخزون المنتجات (1) |
| | | | | D04 أصول تابعة مباشرة من قبل الشركة لأهلها |
| 323 313 360.63 | 333 431 984.48 | | 343 431 984.48 | إيرادات الاستقلال |
| 449 133.97 | 626 057.09 | | 626 057.09 | إيرادات استقلال أخرى |
| 3 177 887.30 | 3 193 682.86 | | 3 193 682.86 | إعادة بيع استقلال : تحصيل النقود |
| 326 942 382.05 | 337 251 724.43 | | 347 251 724.43 | المجموع I |
| | | | | II تلفآت الاستقلال |
| | | | | C01 شراءات المصانع (2) بمواد برمجها |
| | | | | C02 شراءات مستهلكة (2) للمواد والأدوات |
| | | | | C03 تلفآت خروجية أخرى |
| | | | | C04 ضرر المواد ورسوم |
| | | | | C05 تلفآت المهندسين |
| | | | | C06 تلفآت استقلال أخرى |
| | | | | C07 محصنات الاستقلال |
| 67 759 806.90 | 84 885 005.77 | 1 125 674.30 | 80 139 781.47 | المجموع الثاني II |
| 40 948 049.22 | 45 285 407.14 | 583 288.45 | 31 702 118.69 | التبعية للاستقلال (I-II) |
| 487 730.00 | 424 128.00 | | 474 128.00 | |
| 217 331 635.22 | 222 383 004.67 | | 222 483 004.62 | |
| 42 268 280.90 | 19 012 737.90 | | 19 012 737.90 | |
| 378 793 930.54 | 361 992 683.43 | 5 308 962.75 | 356 683 720.68 | |
| 51 853 548.49 | 24 740 959.00 | 5 308 962.75 | 19 431 996.29 | |
| | | | | III مالى |
| | | | | D08 إيرادات مالية |
| | | | | D09 إيرادات تلفآت الصناعة والمهندسين الأخرى المشتقة |
| | | | | D10 أرباح الصرف |
| | | | | D11 فوائد و إيرادات مائة أخرى |
| | | | | معدلة مع المدفوعات المالية: تلفآت النقود |
| | | | | المجموع VI |
| | | | | V تلفآت مالية |
| | | | | C08 تلفآت التوائد |
| | | | | C09 خسائر الصرف |
| | | | | C10 تلفآت مالية أخرى |
| | | | | C11 محصنات مالية |
| | | | | المجموع V |
| | | | | VI التتبعية المالية VI-V |
| 51 853 548.49 | 24 740 959.00 | 5 308 962.75 | 19 431 996.25 | التتبعية الجارية III-IV |
| | | | | غير عددي |
| | | | | VIII إيرادات غير عادية |
| 312 623.00 | 170 735.00 | | 170 735.00 | إيرادات بيع الأصول الدائمة |
| | | | | أرباح التورن |
| 15 665 521.14 | 14 748 610.04 | | 14 748 610.04 | إعادة دماغ إعانات الاستثمار |
| 783 957.50 | 2 531 290.76 | | 2 531 290.76 | إيرادات غير عادية أخرى |
| | | | | إعادة دماغ غير عادية: تلفآت النقود |
| 16 762 101.64 | 17 450 635.80 | | 17 450 635.80 | المجموع IIIV |
| | | | | تلفآت غير عادية |
| | | | | IX القيمة المضافة من الأهلاك للأصول تثانة الصناعة |
| | | | | اصول التثانة الصناعة |
| | 300 000.00 | | 300 000.00 | الإعانات المدفوعة |
| 839 003.39 | 4 995.62 | | 4 995.62 | تلفآت غير عادية أخرى |
| | | | | محصنات غير عادية |
| 839 003.39 | 304 995.62 | | 304 995.62 | المجموع IX |
| 15 923 098.29 | 17 145 640.18 | | 17 145 640.18 | التتبعية الغير عادية IIIV-IX |
| | | | | XI التتبعية قبال الضرائب HV-IX |
| 35 930 450.24 | 7 595 318.82 | 5 308 962.75 | 2 286 356.07 | التتبعية على الشركات |
| | | | | المجموع النهائي: مجموع التكاليف (XII-XI) |
| 35 930 450.24 | 7 595 318.82 | 5 308 962.75 | 2 286 356.07 | |
| 343 704 483.69 | 354 702 360.23 | | 354 702 360.23 | مجموع المائيات (I + IV + VIII) |
| 379 634 933.93 | 362 297 679.05 | 3 308 962.75 | 356 988 716.30 | مجموع التكاليف (II+V+(X+XII)) |
| | | | | المجموع النهائي: مجموع التكاليف (XIV-XII) |
| 35 930 450.24 | 7 595 318.82 | 5 308 962.75 | 2 286 356.07 | |

سطور مخزون: مخزون نهائي مخزون ابتدائي (1)
سطور المصنع أو المستهلكة: شراءات - تطور مخزون (2)

Office Natio
DRP

المكتب الوطني للاستشارة الفلاحية
مخيم - أصول (مجموع محاسبي)

الموسم المنتهي في 31/12/2021

| مجموع دفعه 1 | | الموسم | | الاصول | |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------------|--|
| الموسم N-1 | الموسم | الاصول المتحصلة | تام | | |
| مالي | مالي | | | | |
| | | | | أ- أصول ثابتة عديمة القيمة | |
| | | | | A01 - معدات زهيدية | |
| | | | | A02 - معدات يمكن تقسيمها | |
| | | | | A03 - علاوة استخراج السمات | |
| 1 834 312.40 | 1 892 336.40 | 226 896.92 | 2 119 233.52 | ب- أصول ثابتة غير مجسدة | |
| | | | | A04 - أصول ثابتة في الزيت و الانشاء | |
| 360 320.40 | 318 344.40 | 226 896.92 | 545 241.32 | A05 - ابحاث و علامت و حقوق و شمشوية | |
| | | | | A06 - أصول تجزئة | |
| 1 573 992.00 | 1 573 992.00 | | 1 573 992.00 | A07 - أصول ثابتة غير مجسدة اخرى | |
| 1 465 076 206.77 | 1 451 608 776.47 | 111 220 816.22 | 1 562 829 592.69 | ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية | |
| 1 342 691 422.01 | 1 342 691 422.01 | | 1 342 691 422.01 | A08 - اراضي | |
| | | | | A09 - معدات | |
| 86 211 561.15 | 81 968 973.57 | 40 489 316.59 | 122 458 220.16 | A10 - الشاحنات ثقيلة ومعدات و حوت | |
| 10 268 837.53 | 8 696 798.81 | 7 623 651.19 | 16 320 450.00 | A11 - معدات النقل | |
| 8 264 003.73 | 4 832 382.36 | 32 200 541.25 | 37 032 873.61 | A12 - تجهيزات ومعدات المكتب و تجهيزات اخرى | |
| 14 659 188.05 | 12 560 458.20 | 28 879 926.49 | 41 110 386.69 | A13 - أصول ثابتة مجسدة اخرى | |
| 484 138.10 | 284 345.30 | 2 027 448.70 | 2 311 794.00 | A14 - الأصول الثابتة في طور الانجاز | |
| 297 061.20 | 604 446.27 | | 604 446.27 | د- أصول ثابتة مجسدة ذاتية داخل الاصلان | |
| | | | | ا- اراضي | |
| | | | | ب- معدات | |
| | | | | ج- اشاعات تقنية ومعدات و ادوات | |
| | | | | د- معدات النقل | |
| | | | | هـ- تجهيزات ومعدات المكتب و تجهيزات اخرى | |
| | | | | و- أصول ثابتة مجسدة اخرى | |
| | | | | ز- أصول ثابتة في طور الانجاز | |
| | | | | ح- أصول ثابتة مالية | |
| | | | | A15 - فروص منته | |
| | | | | A16A - ديون مالية اخرى | |
| | | | | A17 - معدات المساهمة | |
| | | | | A18 - معدات مملوكة اخرى | |
| | | | | ح- فروقات التحويل-اصول | |
| | | | | A19 - محاسن في الديون المالية | |
| | | | | A20 - ارتفاع في فروص التمويل | |
| 1 464 910 519.17 | 1 483 501 112.87 | 111 447 713.14 | 1 564 948 826.01 | المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+و+ز+ح) | |
| 2 961 281.02 | 1 789 892.97 | - | 1 789 892.97 | ح- الخزانات | |
| | | | | A21 - ايداع | |
| 2 961 281.02 | 1 789 892.97 | | 1 789 892.97 | A22 - اموال و ادوات مستهلكة | |
| | | | | A23A - مصفات في طور الانجاز | |
| | | | | A24 | |
| | | | | A25 - مستحقك تنمية | |
| 1 361 559.60 | 710 682.25 | | 710 682.25 | ز- ديون الاصول المتداولة | |
| | | | | A26 - ديون متداول و مستحقك و دفعات | |
| | | | | A27 - ارباب و حسابات متعامه بهم | |
| | | | | A28 - مستخدمون | |
| | | | | A29 - الدولة | |
| | | | | A30 - حسابات المساهمين | |
| 1 361 559.60 | 706 756.90 | | 706 756.90 | A31 - ديون اخرى | |
| | 3 976.75 | | 3 976.75 | A32 - حسابات التسوية-اصول | |
| | | | | A33 - ديون و قيم توظيف | |
| | | | | A34A - ديون فروقات التحويل-اصول(عناصر جارية) | |
| 4 922 840.62 | 2 500 575.22 | | 2 500 575.22 | المجموع II (ح+ز+ح+د) | |
| 69 544 004.19 | 119 494 783.66 | | 60 942 964.83 | التقديرات | |
| 2 382 158.00 | 59 747 391.53 | | 1 195 573.00 | شيكات و قيم للحصول | |
| 67 161 846.13 | 59 747 391.53 | | 59 747 391.53 | A35 - اموال و حريه عامة و شيكات بريدية | |
| | | | | A36 - اذينة وندمين مسبق و اعتماد | |
| | | | | A37 | |
| 69 544 004.13 | 119 494 783.66 | | 60 942 964.83 | المجموع III | |
| 1 538 777 363.92 | 1 573 496 471.78 | 111 447 713.14 | 1 628 392 366.06 | المجموع الاجمالي III+II+I | |



المكتب الوطني للاستشارة الفلاحية بيان أرصدة الإدارة

دورة المحاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

أولاً جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------------------|----|------|
| | | | مبيعات بضائع على حالتها | 1 | |
| | | | مشترىات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| - | - | - | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| - | - | - | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | |
| | | | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | II |
| | | | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| | | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 98 708 255.42 | 120 170 812.91 | | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | |
| 67 759 306.20 | 84 885 405.77 | | مشترىات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | III |
| 30 948 949.22 | 35 285 407.14 | | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| - 98 708 255.42 | - 120 170 812.91 | | قيمة مضافة (I+II-III) | = | IV |
| 323 315 360.63 | 333 431 984.48 | | إعادت الإستغلال | 8 | |
| 487 750.00 | 424 128.00 | | ظرائب مرسوم | 9 | |
| 247 331 635.22 | 222 385 004.62 | | تكاليف المستخدمين | 10 | |
| - 23 212 280.01 | - 9 547 961.05 | | فائض إجمالي لإستغلال أو ناقص إجمالي لإستغلال | = | V |
| 449 133.92 | 626 057.09 | | عائدات إستغلال أخرى | 11 | |
| | | | تكاليف إستغلال أخرى | 12 | |
| 3 177 887.50 | 3 193 682.86 | | استردادات الإستغلال بتفيلات تكاليف | 13 | |
| 32 268 289.90 | 19 012 737.90 | | مخصصات الإستغلال | 14 | |
| - 51 853 548.49 | - 24 740 959.00 | | نتيجة الإستغلال | = | VI |
| | | | نتيجة مالية | + | VII |
| - 51 853 548.49 | - 24 740 959.00 | | نتيجة جارية | - | VIII |
| 15 923 098.25 | 17 145 640.18 | | نتيجة غير جارية | + | IX |
| | | | ضرائب على النتائج | 15 | |
| - 35 930 450.24 | - 7 595 318.82 | | نتيجة صافية لدورة المحاسبية | = | X |

ثانياً قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | نتيجة صافية لدورة المحاسبية | | | |
|------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------|----|----|
| | | | ربح | 1 | |
| | | | خسارة | | |
| 35 930 450.24 | 7 595 318.82 | | مخصصات الإستغلال | 2 | |
| 32 005 827.87 | 17 989 171.82 | | مخصصات مالية | 3 | |
| | | | مخصصات غير جارية | 4 | |
| | | | استردادات الإستغلال | 5 | |
| | | | استردادات مالية | 6 | |
| 15 665 521.14 | 14 748 610.04 | | استردادات غير جارية | 7 | |
| 312 623.00 | 170 735.00 | | عائدات تفارلات عن الأصول الثابتة المتقارن عنها | 8 | |
| - | - | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتقارن عنها | 9 | |
| - 19 902 766.51 | - 4 525 492.04 | | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | | توزيعات الأرباح | 10 | |
| - 19 902 766.51 | - 4 525 492.04 | | التمويل الذاتي | | II |

- 1- بإستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخيرزينة
- 2- بإستثناء الاستردادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخيرزينة
- 3- بما فيها الإستردادات من إعانت الإستثمار

المدسة الوطنية العليا للإدارة
حصيلة الأصول (النظام المادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

السنة المالية 2021

| السنة المالية الصافية | السنة المالية | | | لائحة الأصول |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------------|
| | الصافي | إهلاكات وموانات | الإجمالي | |
| - | - | - | - | أصول ثابتة منعدبة القيمة (أ) |
| - | - | - | - | - مصاريف أولية |
| - | - | - | - | - تكاليف موزعة على عدة سنوات مقبلة |
| - | - | - | - | - علاوات تسديد السندات |
| 215 375,25 | 149 649,41 | 658 131,87 | 807 781,28 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| - | - | - | - | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| 157 662,25 | 91 936,41 | 658 131,87 | 750 068,28 | براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة |
| - | - | - | - | أصل تجاري |
| 57 713,00 | 57 713,00 | - | 57 713,00 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 114 786 554,05 | 117 637 413,07 | 32 830 008,83 | 150 467 421,90 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| 78 320 000,00 | 78 320 000,00 | - | 78 320 000,00 | أراضي |
| 23 733 807,05 | 26 586 383,81 | 11 336 157,98 | 37 922 541,79 | مباني |
| 288 256,51 | 3 096 640,51 | 1 551 330,13 | 4 647 970,64 | تجهيزات تقنية، معدات وأدوات |
| 718 142,24 | 534 786,77 | 1 283 164,56 | 1 817 951,33 | معدات النقل |
| 4 674 831,91 | 5 794 231,85 | 18 659 356,16 | 24 453 588,01 | أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة |
| - | 217 083,00 | - | 217 083,00 | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| 7 051 516,34 | 3 088 287,13 | - | 3 088 287,13 | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| - | - | - | - | أصول ثابتة مالية (د) |
| - | - | - | - | سلفيات ثلثة |
| - | - | - | - | حقوق مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات ثابتة أخرى |
| - | - | - | - | قوارق التحويل أصول (هـ) |
| - | - | - | - | إحتراض الحقوق الثابتة |
| - | - | - | - | إرتفاع الدين المالية |
| 115 001 929,30 | 117 787 062,48 | 33 488 140,70 | 151 275 203,18 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 4 812 238,89 | 4 704 746,34 | - | 4 704 746,34 | مخزونات (و) |
| 3 849 566,26 | - | 3 849 566,26 | 3 849 566,26 | سلع |
| 962 672,63 | 855 180,08 | - | 855 180,08 | مواد ولوازم |
| - | - | - | - | منتجات قيد الصنع |
| - | - | - | - | المنتجات الوسيطة والمنتجات المنبثقة |
| - | - | - | - | منتجات تامة |
| 2 188 675,74 | 3 418 228,20 | - | 3 418 228,20 | حقوق الأصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | موفين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة |
| 710 880,00 | 2 100 480,00 | - | 2 100 480,00 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 19 875,00 | 19 875,00 | - | 19 875,00 | مستخدمون |
| 876 707,35 | 950 595,94 | - | 950 595,94 | الدولة |
| - | - | - | - | حساب الشركاء |
| - | - | - | - | مدينون آخرون (الوكيل) |
| 581 213,39 | 347 277,26 | - | 347 277,26 | حسابات التسوية، أصول |
| - | - | - | - | سندات وقيم التوظيف (س) |
| - | - | - | - | قوارق التحويل أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 7 000 914,63 | 4 273 408,28 | 3 849 566,26 | 8 122 974,54 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+و) |
| 67 554 443,12 | 72 394 503,83 | - | 72 394 503,83 | خزينة ما أصول |
| - | - | - | - | شيكات و قيم للتحويل |
| 66 278 675,12 | 70 220 541,83 | - | 70 220 541,83 | بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية |
| 1 275 768,00 | 2 173 962,00 | - | 2 173 962,00 | صناعات ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 67 554 443,12 | 72 394 503,83 | - | 72 394 503,83 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز) |
| 189 557 287,05 | 194 454 974,59 | 37 337 706,96 | 231 792 681,55 | مجموع العام (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز+س+ش) |

الأصول المتداولة

الخزينة

المدرسة الوطنية العليا للإدارة

حصيلة المحصوم (النظام المادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

السنة المالية 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| 150 336 739,75 | 153 849 035,03 | رساميل ذاتية (أ) |
| 111 294 191,68 | 111 294 191,68 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 0,00 | 0,00 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى |
| 0,00 | 0,00 | رأسمال مطلوب |
| 0,00 | 0,00 | دفع منه..... |
| 0,00 | 0,00 | - علاوات الإصدار والاندماج والإسهام |
| 0,00 | 0,00 | فوارق إعادة التقييم |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطي قانوني |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطيات أخرى |
| 0,00 | 32 841 708,36 | مرحل من جديد (3) |
| 32 841 708,36 | 6 200 839,71 | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| 6 200 839,71 | 3 512 295,28 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 28 578 940,75 | 29 660 310,57 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| 28 578 940,75 | 29 660 310,57 | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | |
| 0,00 | 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | - اقتراضات سندية |
| 0,00 | 0,00 | قروض مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن المخاطر |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| 0,00 | 0,00 | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | انخفاض ديون التمويل |
| 178 915 680,50 | 183 509 345,60 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 10 531 435,83 | 10 835 458,27 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 7 460 816,06 | 7 219 099,39 | ممولون وحسابات مرتبطة |
| 0,00 | 0,00 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 567 707,02 | 576 671,02 | مستخدمون |
| 10 827,80 | 21 950,84 | منظمات إجتماعية |
| 2 492 084,95 | 3 013 659,05 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حساب الشريك |
| 0,00 | 4 077,97 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| 0,00 | 0,00 | - حسابات تسوية الخصوم |
| 110 170,72 | 110 170,72 | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 10 641 606,55 | 10 945 628,99 | مجموع (د+ذ+ر) |
| 0,00 | 0,00 | خزينة - خصوم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | بنوك (رصيد دائن) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 189 557 287,05 | 194 454 974,59 | مجموع العام I+II+III |

المؤسسة الوطنية العليا للإدارة
حسابات العائدات والتكاليف (دون الرسوم وفق للنظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

السنة المالية 2021

| مجاميع | مجاميع | العمليات | | الطبيعة | |
|---------------|---------------|---------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|
| | | خاصة بالسنوات المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | | |
| 28 011 349,86 | 31 835 280,00 | 0,00 | 31 835 280,00 | 1 | عقود الاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • بيع السلع (على حالتها) |
| 53 454,55 | 1 835 280,00 | 0,00 | 1 835 280,00 | | • بيع السلع والخدمات المنتجة |
| 53 454,55 | 1 835 280,00 | 0,00 | 1 835 280,00 | | رقم المصلاات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • تغير مخزون المنتجات (+)(-) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| 27 957 895,31 | 30 000 000,00 | 0,00 | 30 000 000,00 | | • إعانات الاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • عائدات أخرى للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف |
| 28 011 349,86 | 31 835 280,00 | 0,00 | 31 835 280,00 | | مجموع (1) |
| 25 292 358,81 | 29 265 471,24 | 1 731 474,00 | 27 533 997,24 | 2 | تكاليف الاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • مشتريات سلع يعاد بيعها (2) |
| 1 997 732,44 | 2 971 378,21 | 0,00 | 2 971 378,21 | | • مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم |
| 4 612 533,63 | 4 100 344,80 | 0,00 | 4 100 344,80 | | • تكاليف خارجية أخرى |
| 8 063,95 | 7 900,00 | 0,00 | 7 900,00 | | • ضرائب ورسوم |
| 15 361 082,94 | 18 267 218,05 | 1 731 474,00 | 16 535 744,05 | | • تكاليف المستخدمين |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • تكاليف الاستغلال الأخرى |
| 3 312 945,85 | 3 918 630,18 | 0,00 | 3 918 630,18 | | • مخصصات الاستغلال |
| 25 292 358,81 | 29 265 471,24 | 1 731 474,00 | 27 533 997,24 | | مجموع (2) |
| 2 718 991,05 | 2 569 808,76 | -1 731 474,00 | 4 301 282,76 | 3 | نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) |
| | | | | 4 | عائدات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • عائدات سندات المساهمة وسندات ثابتة أخرى |
| 0,00 | 90,60 | 0,00 | 90,60 | | • أرباح الصرف |
| 1 517 644,71 | 840 454,69 | 0,00 | 840 454,69 | | • فوائد وعائدات مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • مسترجعات مالية تحويلات التكاليف |
| 1 517 644,71 | 840 545,29 | 0,00 | 840 545,29 | | مجموع (4) |
| | | | | 5 | تكاليف مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • تكاليف الفوائد |
| 2 487,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • خسائر الصرف |
| 130 566,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • تكاليف مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • مخصصات مالية |
| 133 074,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | مجموع (5) |
| 1 384 570,51 | 840 545,29 | 0,00 | 840 545,29 | 6 | النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) |
| 4 103 561,56 | 3 410 354,05 | -1 731 474,00 | 5 141 828,05 | 7 | النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) |
| | | | | 8 | عائدات غير الجارية |
| 122 044,00 | 111 420,00 | 0,00 | 111 420,00 | | • عائدات تقوية الأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • إعانات التوازن |
| 3 244 318,06 | 3 918 630,18 | 0,00 | 3 918 630,18 | | • مسترجعات على إعانات الاستثمار |
| 1 073 878,87 | 79 585,93 | 0,00 | 79 585,93 | | • عائدات غير جارية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف |
| 4 440 240,93 | 4 109 636,11 | 0,00 | 4 109 636,11 | | مجموع (8) |
| | | | | 9 | تكاليف غير الجارية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • قيم الصافي لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة |
| 921 704,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | • إعانات ممنوحة |
| 1 268 243,19 | 350,62 | 0,00 | 350,62 | | • تكاليف أخرى غير جارية |
| 0,00 | 3 849 566,26 | 0,00 | 3 849 566,26 | | • مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصنة |
| | | | | | مجموع (9) |
| 2 189 947,78 | 3 849 916,88 | 0,00 | 3 849 916,88 | 10 | النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) |
| 2 250 293,15 | 259 719,23 | 0,00 | 259 719,23 | 11 | النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) |
| 6 353 854,71 | 3 670 073,28 | -1 731 474,00 | 5 401 547,28 | 12 | ضرائب على النتائج مجموع (12) |
| 153 015,00 | 157 778,00 | 0,00 | 157 778,00 | 13 | النتيجة الصافية (11-12) مجموع العائدات (8+4+1) |
| 6 200 839,71 | 3 512 295,28 | -1 731 474,00 | 5 243 769,28 | | مجموع العائدات (8+4+1) |
| 33 959 235,50 | 36 785 461,40 | 0,00 | 36 785 461,40 | | مجموع العائدات (8+4+1) |
| 27 768 395,79 | 33 273 166,12 | 1 731 474,00 | 31 541 692,12 | | مجموع التكاليف (12+9+5+2) |
| 6 200 839,71 | 3 512 295,28 | -1 731 474,00 | 5 243 769,28 | | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي؛ (+)، (خفياض)؛
(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزون

المدرسة الوطنية العليا للإدارة
بيان أرصدة التدبير

| السنة المالية 2021 | | دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021 | |
|-----------------------|---------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| السنة المالية السابقة | السنة المالية | جدول تشكيل النتائج | |
| 0,00 | 0,00 | 1 | بيع السلع (على حالتها) |
| 0,00 | 0,00 | 2 | مشتريات منتج يباع بيدها |
| 0,00 | 0,00 | = | إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) |
| 53 454,55 | 1 835 280,00 | + | إنتاج السنة المالية: (3+4+5) (II) |
| 53 454,55 | 1 835 280,00 | 3 | * مبيعات السلع والخدمات المنتجة |
| 0,00 | 0,00 | 4 | * تغيير مخزون المنتجات |
| 0,00 | 0,00 | 5 | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| 6 610 266,07 | 7 071 723,01 | - | III استهلاك السنة المالية: (6+7): (III) |
| 1 997 732,44 | 2 971 378,21 | 6 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم |
| 4 612 533,63 | 4 100 344,80 | 7 | * تكاليف خارجية أخرى |
| -6 556 811,52 | -5 236 443,01 | = | IV القيمة المضافة (III-II-III) |
| 27 957 895,31 | 30 000 000,00 | + | 8 = إصناعات الاستغلال |
| 8 063,95 | 7 900,00 | - | 9 = خسائر ورسوم |
| 15 361 082,94 | 18 267 218,05 | - | 10 = * تكاليف المستخدمين |
| 6 031 936,90 | 6 488 438,94 | = | V القرض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | + | 11 = * عائدات أخرى للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | - | 12 = * تكاليف أخرى للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | + | 13 = * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف |
| 3 312 945,85 | 3 918 630,18 | - | 14 = * مخصصات الاستغلال |
| 2 718 981,05 | 2 569 808,76 | = | VI نتيجة الاستغلال (- أو +) |
| 1 384 570,51 | 840 545,29 | + | VII النتيجة المالية |
| 4 103 561,56 | 3 410 354,05 | = | VIII النتيجة الجارية (+ أو -) |
| 2 250 293,15 | 259 719,23 | + | IX النتيجة غير الجارية |
| 153 015,00 | 157 778,00 | - | 15 = خسائر على النتائج |
| 6 200 839,71 | 3 512 295,28 | = | X النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| النتيجة الصافية للسنة المالية | النتيجة الصافية للسنة المالية | النتيجة الصافية للسنة المالية | النتيجة الصافية للسنة المالية |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|
| 6 200 839,71 | 3 512 295,28 | 1 | الربح + |
| 0,00 | 0,00 | - | الخسارة - |
| 3 312 945,85 | 3 918 630,18 | + | 2 مخصصات الاستغلال (1) |
| 0,00 | 0,00 | + | 3 مخصصات مالية (1) |
| 0,00 | 0,00 | + | 4 المخصصات غير جارية (1) |
| 0,00 | 0,00 | - | 5 مسترجعات الاستغلال (2) |
| 0,00 | 0,00 | - | 6 مسترجعات مالية (2) |
| 3 244 318,06 | 3 918 630,18 | - | 7 مسترجعات غير جارية (2) (3) |
| 122 044,00 | 111 420,00 | - | 8 عائدات توقيت الأصول الثابتة |
| 6 147 423,50 | 3 400 875,28 | + | 9 قيم صافية للإعلافت الأصول الثابتة الخارجة |
| | | = | القدرة على التمويل الذاتي |
| | | 10 | توزيع الأرباح |

المؤسسة: المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لورزازات
تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، يعيى المكتب الجهوي للاستثمار الفلاحي لورزازات. للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2021 تلخص في البيانات أسفله.
وتحذر الإشارة إلى أن الحسابات السابقة الذكر عرضت على انظار الجهاز المتداولي لهذه المؤسسة، وتمت المصادقة عليها خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 21 يونيو 2022

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | 2021 | إنجازات الدورة المحاسبية | | الأصول |
|-----------------------------|----------------|--------------------------|------------------|-------------------------------------------|
| | | صافي | إجمالي | |
| صافي | صافي | استهلاكات و مصصت | إجمالي | |
| 266 406 411.91 | 321 883 238.84 | 1 580 218 162.91 | 1 902 101 401.75 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 0.00 | - | - | - | مصاريف تمهيدية |
| 266 406 411.91 | 321 883 238.84 | 1 580 218 162.91 | 1 902 101 401.75 | تكليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| 0.00 | - | - | - | مكافأة كمديد سندات اقتراضية |
| 287 681.68 | 143 295.68 | 1 534 254.92 | 1 677 550.60 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 0.00 | - | - | - | البحث والتنمية |
| 287 681.68 | 143 295.68 | 1 534 254.92 | 1 677 550.60 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| 0.00 | - | - | - | سجل تجاري |
| 0.00 | - | - | - | حقوق معنوية اخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 165 456 376.25 | 175 831 922.61 | 421 274 587.95 | 597 186 510.56 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 9 736 212.94 | 9 736 212.94 | - | 9 736 212.94 | أراض |
| 87 195 920.53 | 97 250 285.14 | 79 978 214.55 | 177 228 499.69 | سكان |
| 41 347 978.50 | 44 075 076.81 | 95 249 278.91 | 139 324 355.72 | إنشاءات تقنية، معدات و أدوات |
| 4 024 895.58 | 2 840 298.15 | 24 449 456.82 | 27 289 754.97 | عقار النقل |
| 3 548 705.07 | 3 486 034.50 | 10 387 062.31 | 13 873 096.81 | الثاث، معدات المكتب و تجهيزات مختلفة |
| 12 515 451.07 | 11 300 999.52 | 211 210 575.36 | 222 511 574.88 | أصول ثابتة مادية اخرى |
| 7 087 212.54 | 7 143 015.55 | - | 7 143 015.55 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 506 386.66 | 471 610.41 | 600 000.00 | 1 071 610.41 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 76 978.71 | 42 202.46 | - | 42 202.46 | سندات ملحقة بالأصول الثابتة |
| 89 407.95 | 89 407.95 | - | 89 407.95 | الذخائر مادية اخرى |
| 340 000.00 | 340 000.00 | 600 000.00 | 940 000.00 | سندات تمساهمة |
| 0.00 | - | - | - | سندات اخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 0.00 | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| 0.00 | - | - | - | نقصان الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| 0.00 | - | - | - | زيادة ديون التحويل |
| 432 656 856.50 | 498 330 867.54 | 2 093 627 085.78 | 2 501 957 073.32 | مجموع I - (أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ) |
| 3 183 009.38 | 1 669 309.98 | 51 425.33 | 1 720 735.31 | مخزونات (و) |
| 0.00 | - | - | - | بضائع |
| 3 183 009.38 | 1 669 309.98 | 51 425.33 | 1 720 735.31 | مواد ولوازم قليلة التكلفة للاستهلاك |
| 0.00 | - | - | - | منتجات قيد الإنجاز |
| 0.00 | - | - | - | منتجات وسيطة و منتجات متبعية |
| 0.00 | - | - | - | منتجات تامة المبيع |
| 207 833 939.92 | 239 104 836.77 | 4 402 771.20 | 243 507 607.97 | دائيات الأصول المتداولة (ز) |
| 981 685.01 | - | - | - | موردون مدفون، تسبيقات و دفعات |
| 0.00 | - | 1 306 670.19 | 1 306 670.19 | رصيد و حسابات مركزية |
| 4 000.00 | 5 250.00 | 400.00 | 5 650.00 | مستخدمون |
| 206 572 476.57 | 236 813 886.31 | - | 236 813 886.31 | الدولة |
| 0.00 | - | - | - | حسابات شركاء |
| 128 196.89 | 364 752.82 | 3 095 701.01 | 3 460 453.90 | مدينون آخرون |
| 147 581.45 | 1 920 947.57 | - | 1 920 947.57 | حدمات تسوية بالأصول |
| 0.00 | - | - | - | سندات و قيم التوظيف (ح) |
| 0.00 | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 211 016 949.30 | 240 774 146.75 | 4 454 196.53 | 245 228 343.28 | مجموع II - (و) + (ز) + (ح) + (ط) |
| 193 941 658.26 | 138 026 122.03 | - | 138 026 122.03 | خزينة بالأصول |
| 0.00 | - | - | - | شيكات و قيم للتحويل |
| 193 941 658.26 | 138 026 122.03 | - | 138 026 122.03 | بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية |
| 0.00 | - | - | - | مستلزمات حوالات تسبيقات و اعتمادات |
| 193 941 658.26 | 138 026 122.03 | - | 138 026 122.03 | مجموع III |
| 837 615 464.06 | 877 130 336.32 | 2 008 081 202.31 | 2 885 211 538.63 | مجموع عام I+II+III |

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية | انجازات للدورة | الخصوم | |
|------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|--|
| السابقة | المحاسبية 2021 | | |
| 1 721 936.28 | -13 446 320.59 | رؤوس أموال ذاتية | |
| 208 624 747.84 | 208 624 747.84 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) | |
| 0.00 | 0.00 | تأقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه | |
| 208 624 747.84 | 208 624 747.84 | علاوات اصدار واندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم | |
| 208 624 747.84 | 208 624 747.84 | احتياطي قانوني | |
| 0.00 | 0.00 | احتياطات أخرى | |
| -205 977 967.78 | -206 902 811.56 | مرحل من جديد (2) | |
| 0.00 | 0.00 | نتائج صافية قيد الأرصاء (2) | |
| -924 843.78 | -15 168 256.87 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) | |
| 1 721 936.28 | -13 446 320.59 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (ا) | |
| 757 160 783.10 | 780 325 430.35 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) | |
| 757 160 783.10 | 780 325 430.35 | اعانات استثمار | |
| 0.00 | 0.00 | مخصصات مقننة | |
| 0.00 | 0.00 | | |
| 0.00 | 0.00 | ديون التمويل (ج) | |
| 0.00 | 0.00 | اقتراضات سندية | |
| 0.00 | 0.00 | ديون أخرى للتمويل | |
| 0.00 | 0.00 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) | |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر | |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف فوارق التحويل بالخصوم (هـ) | |
| | | زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة | |
| | | نقصان ديون التمويل | |
| 758 882 719.38 | 766 879 109.76 | مجموع أ (ا + ب + ج + د + هـ) | |
| 75 701 639.62 | 106 984 106.81 | ديون الخصوم المتداولة (و) | |
| 18 477 832.19 | 20 777 862.32 | موردون وحسابات مرتبطة | |
| 2 315 575.66 | 2 120 357.52 | زبناء دائنون ، تسديقات ودفعات مستخدمون | |
| 277 296.62 | 266 604.55 | هيئات اجتماعية | |
| 2 261 839.83 | 2 223 197.21 | الدولة | |
| | | حسابات شركاء | |
| 47 964 241.33 | 78 138 860.87 | دائنون آخرون | |
| 4 404 853.99 | 3 457 224.34 | حسابات تسوية بالخصوم | |
| 3 031 105.06 | 3 267 119.75 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) | |
| 0.00 | 0.00 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) | |
| 78 732 744.68 | 110 251 226.56 | مجموع ا (و + ز + ح) | |
| 0.00 | 0.00 | الخزينة بالخصوم | |
| 0.00 | 0.00 | قروض الخصم | |
| 0.00 | 0.00 | قروض الخزينة | |
| | | (بنوك) (أرصدة دائنة) | |
| | | مجموع ا (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) | |
| 837 615 464.06 | 877 130 336.32 | مجموع عام (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) | |

(-) رأس مال شخصي مدين (1)
(-) ربح (+) خسارة (2)

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

| دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31 | | | | |
|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| مجموع الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية 2021 | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة | خاص بالدورة المحاسبية 2021 | تعديلات |
| 2 020 | 3 (2 + 1) | 2 | 1 | |
| 4 | | | | |
| عائدات الاستغلال | | | | |
| | | | | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 236 952.61 | 292 299.48 | 54 095.84 | 238 203.64 | مبيعات ملح وخدمات منتجة رقم الاعمال |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | تغيير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | اصول ثلثية منتجة من انتمسلة لنفسها |
| 86 013 245.94 | 85 531 585.67 | 0.00 | 85 531 585.67 | إعانات الاستغلال |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | عائدات استغلال اخرى |
| 7 739 318.03 | 96 369.80 | 0.00 | 96 369.80 | عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 88 989 516.58 | 85 920 244.95 | 54 095.84 | 85 866 159.11 | مجموع (1) |
| تكاليف الاستغلال | | | | |
| | | | | مشتريات بضائع معاد بيمها (2) |
| 41 794 167.45 | 38 484 644.94 | -383 511.58 | 38 868 156.52 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 7 630 690.33 | 7 484 001.79 | 17 461.94 | 7 466 539.85 | تكاليف خارجية اخرى |
| 288 749.10 | 306 104.50 | 1 002.80 | 305 101.70 | هسراتب و رسوم |
| 39 853 436.86 | 39 450 902.12 | 28 823.55 | 39 422 078.57 | تكاليف المستخدمين |
| 0.00 | 2 800 000.00 | 0.00 | 2 800 000.00 | تكاليف استغلال اخرى |
| 153 030 788.33 | 170 844 971.10 | 0.00 | 170 844 971.10 | مخصصات الاستغلال |
| 242 897 832.07 | 259 370 624.45 | -336 223.29 | 259 706 847.74 | مجموع (1) |
| -153 608 315.49 | -173 450 369.50 | 390 319.13 | -173 840 588.63 | نتيجة الاستغلال (II - I) |
| عائدات مالية | | | | |
| | | | | عائدات سندات المساهمة وسندات |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | اخرى مطقة بالاصول الثلثية |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | مكاسب الصرف |
| 5 978.69 | 3 338.38 | 0.00 | 3 338.38 | فوائد وعائدات مالية اخرى |
| 5 978.69 | 3 338.38 | 0.00 | 3 338.38 | مجموع (IV) |
| تكاليف مالية | | | | |
| | | | | تكاليف الفوائد |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | خسائر الصرف |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | تكاليف مالية اخرى |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | مخصصات مالية |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | مجموع (V) |
| 5 978.69 | 3 338.38 | 0.00 | 3 338.38 | نتيجة مالية (V-IV) |
| -153 602 336.80 | -173 447 031.12 | 390 319.13 | -173 837 350.25 | نتيجة جزائية (VI + III) |

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) - تامة

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية 2021 | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة | خاص بالدورة المحاسبية 2021 | تعديلات |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 2 020.00 | 3 = 2 + 1 | 2 | 1 | |
| 4 | | | | |
| -153 602 336.80 | -173 447 031.12 | 390 319.13 | -173 837 350.25 | نتيجة جزائية (مرحلات) |
| عائدات غير جزائية | | | | |
| | | | | عائدات التنازلات عن الاصول الثلثية |
| 0.00 | 5 666.67 | 0.00 | 15 666.67 | اعانات التوازن |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | استرداد من اعانات الاستثمار |
| 150 894 515.76 | 169 229 283.26 | 294 681.46 | 169 229 283.26 | عائدات غير جزائية اخرى |
| 218 434.85 | 613 034.48 | 0.00 | 318 353.02 | استرداد غير جزائية ، تنقيلات تكاليف |
| 3 624 975.00 | 310 439.38 | 0.00 | 310 439.38 | مجموع VIII |
| 154 737 925.61 | 170 168 423.79 | 294 681.46 | 169 873 742.33 | تكاليف غير جزائية |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الاصول الثلثية المتنازل عنها |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | اعانات ممنوحة |
| 22 842.59 | 11 123 913.47 | 10 972 850.05 | 151 063.47 | تكاليف غير جزائية اخرى |
| 1 819 788.00 | 546 454.07 | 0.00 | 546 454.07 | مخصصات المعنة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | مجموع IX |
| 1 842 630.59 | 11 670 367.54 | 10 972 850.05 | 697 517.49 | نتيجة غير جزائية IX-VIII |
| 152 895 295.02 | 158 498 056.25 | -10 678 168.59 | 169 176 224.84 | نتيجة قبل الضريبة X+VII |
| -707 041.78 | -14 948 974.87 | -10 287 849.46 | -4 661 125.41 | ضرائب على النتيجة |
| 217 802.00 | 219 282.00 | -10 287 849.46 | 219 282.00 | نتيجة صافية XII-X |
| -924 843.78 | -15 168 256.87 | -10 287 849.46 | -4 880 407.41 | |
| 243 733 420.88 | 256 092 017.12 | 348 777.30 | 255 743 239.82 | مجموع العائدات VIII+IV+I |
| 244 658 264.66 | 271 260 273.99 | 10 636 626.76 | 260 623 647.23 | مجموع التكاليف XII+IV+V+II |
| -924 843.78 | -15 168 256.87 | -10 287 849.46 | -4 880 407.41 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة الإدارة

أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة 2 020 | إنجازات الدورة 2 021 | | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|---|-------|
| 0.00 | 0.00 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 0.00 | 0.00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| 0.00 | 0.00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | I |
| 236 952.61 | 292 299.48 | نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 236 952.61 | 292 299.48 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| 0.00 | 0.00 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 0.00 | 0.00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 49 424 857.78 | 45 968 646.73 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 41 794 167.45 | 38 484 644.94 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 7 630 690.33 | 7 484 001.79 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| -49 187 905.17 | -45 676 347.25 | قيمة مضافة I+II+III | = | IV |
| 86 013 245.94 | 85 531 585.67 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 288 749.10 | 306 104.50 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 39 853 436.86 | 39 450 902.12 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| 0.00 | 0.00 | فائض إجمالي للاستغلال | = | |
| 0.00 | 0.00 | أو | | |
| -3 316 845.19 | 98 231.80 | ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 0.00 | 0.00 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| 0.00 | 2 800 000.00 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 2 739 318.03 | 96 369.80 | استردادات استغلال ، تنفيذات تكاليف | + | 13 |
| 153 030 788.33 | 170 844 971.10 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -153 608 315.49 | -173 450 369.50 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 5 978.69 | 3 338.38 | نتيجة مالية | + | VII |
| -153 602 336.80 | -173 447 031.12 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 152 895 295.02 | 158 498 056.26 | نتيجة غير جارية | + | |
| -707 041.78 | -14 948 974.87 | نتيجة قبل الضرائب | = | |
| 217 802.00 | 219 282.00 | ضرائب على النتائج | - | 15 IX |
| 0.00 | 0.00 | | | |
| -924 843.78 | -15 168 256.87 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| إنجازات الدورة 2 020 | إنجازات الدورة 2 021 | | | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| 0.00 | 0.00 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| -924 843.78 | -15 168 256.87 | ربح خسارة | | |
| 150 921 393.31 | 169 253 199.77 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 0.00 | 0.00 | مخصصات مالية | + | 3 |
| 0.00 | 0.00 | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 0.00 | 0.00 | استردادات الاستغلال | - | 5 |
| 0.00 | 0.00 | استردادات مالية | - | 6 |
| 150 894 515.76 | 169 229 283.26 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| 0.00 | 15 666.67 | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 |
| 0.00 | 0.00 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها | + | 9 |
| -897 966.23 | -15 160 007.03 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | نوزيعات الأرباح | - | 10 |
| -897 966.23 | -15 160 007.03 | التمويل الذاتي | | II |

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة والخزينة

(2) باستثناء الاستردادات بالأصول والخصوم المتداولة وبالخزينة

(3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

المكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2021 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية

1- الموارد والتكاليف:

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|---------------------------|
| | نفقات التجهيز |
| 78 143,94 | اقتناء الأصول المادية |
| | الأراضي |
| 78 143,94 | البنائات والمباني |
| | تهيئ وإصلاح البنائات |
| | منشآت تقنية ومعدات وأدوات |
| | معدات النقل |
| | أثاث ومعدات المكتب |
| | معدات المعلومات |
| | الأصول العينية الأخرى |
| | اقتناء الأصول غير المادية |
| | اقتناء الأصول المالية |
| 78 143,94 | النفقات الإجمالية |

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-------------------------------------------------------|
| | الموارد |
| | الموارد الذاتية |
| 80 000,00 | إعانات التجهيز |
| 125 277,34 | الرصيد المتوفر في خزينة الاستثمار الى غاية 31/12/2020 |
| | ديون التمويل |
| | موارد التمويل الأخرى |
| 205 277,34 | الموارد الإجمالية |

المكتب الوطني للأعمال
الجامعية الاجتماعية والثقافية

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2021 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية والاجتماعية والثقافية

II- التسيير

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-------------------------------|
| | نفقات التسيير: |
| 146 370,82 | نفقات المعدات و نفقات مختلف |
| 4 247,83 | نفقات المستخدمين |
| 587,83 | الضرائب والرسوم |
| 2 290 790,07 | نفقات المنح |
| - | الإعانات، والإشتراكات والهبات |
| 1,19 | الخدمات المالية |
| - | نفقات التسيير غير الاعتيادية |
| 2 441 997,74 | النفقات الإجمالية |

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| | المداحيل |
| 15 651,77 | المداحيل الخاصة |
| | الرسوم شبه ضريبية |
| 2 271 000,00 | إعانات التسيير |
| 398 286,74 | الرصيد المتوفر في خزينة التسيير الى غاية 31/12/2020 |
| 32 139,92 | مداحيل التسيير الأخرى |
| 2 717 078,43 | المداحيل الإجمالية |



الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2021 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية و الثقافية

III- الخزينة:

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|----------------------------------|
| 523 564,08 | رصيد بداية السنة (1) |
| | <u>الأداءات</u> |
| 2 441 997,74 | نفقات التسيير |
| 78 143,94 | نفقات التجهيز |
| | تسديد الديون |
| | مختلف الموردين والدائنين |
| | تسبيقات للمستخدمين |
| | أداءات أخرى |
| 2 520 141,68 | الإداءات الإجمالية (02) |
| | <u>الاستخلاصات</u> |
| 15 651,77 | مجموع مداخيل التسيير |
| 2 351 000,00 | مجموع الموارد |
| 32 139,92 | استخلاصات أخرى |
| 2 398 791,69 | مجموع الاستخلاصات (03) |
| 402 214,09 | رصيد نهاية السنة (1) - (2) + (3) |



الوكالة الحضرية للرباط و سلا
AGENCE URBAINE DE RABAT-SALE

بقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمرافقة المالية للدولة على المنشآت العامة وهيئات أخرى، تقوم الوكالة الحضرية للرباط سلا بنشر حساباتها الاجتماعية لسنة 2021 المكونة من حصيلة السنة وحسابات الموارد والتكاليف وجدول أرصدة التسيير في الجريدة الرسمية. وتجدر الإشارة أن حسابات الوكالة المشار بها أعلاه قد خضعت لمصادقة المدقق المالي الخارجي.

الموازنة إلى غاية 31 دجنبر 2021

الأصول

| الدورة المحاسبية 2020 | الدورة المحاسبية 2021 | | | أصول | |
|--------------------------|-----------------------|------------------|---------------|----------------------------------------|------------------|
| | صافي | مستهلكات ومخصصات | إجمالي | | |
| 802 925.01 | 1 310 118.76 | 1 375 806.24 | 2 685 925.00 | قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة | الأصول الثابتة |
| 802 925.01 | 1 310 118.76 | 1 375 806.24 | 2 685 925.00 | • تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية | |
| 30 364 399.58 | 18 031 213.47 | 8 785 796.31 | 26 817 009.78 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة | |
| 327 343.98 | 243 398.42 | 3 125 044.71 | 3 368 443.13 | • براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها | |
| 30 037 055.60 | 17 787 815.05 | 5 660 751.60 | 23 448 566.65 | • حقوق معنوية أخرى | |
| 13 930 036.28 | 12 437 753.42 | 27 270 794.89 | 39 708 548.31 | أصول ثابتة مادية | |
| 2 821 000.00 | 2 821 000.00 | - | 2 821 000.00 | • أرض للبناء | |
| 8 264 054.83 | 7 324 628.86 | 13 396 288.63 | 20 720 917.49 | • مباني | |
| 416 625.29 | 337 873.09 | 1 184 684.91 | 1 522 558.00 | • إنشاءات تقنية عتاد وأدوات | |
| 9 500.02 | 7 500.02 | 1 485 664.82 | 1 493 164.84 | • عتاد النقل | |
| 2 418 856.14 | 1 946 751.45 | 11 204 156.53 | 13 150 907.98 | • أثاث، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة | |
| - | - | - | - | • أصول ثابتة قيد الإنجاز | |
| - | - | - | - | أصول مالية | |
| 45 097 360.87 | 31 779 085.65 | 37 432 397.44 | 69 211 483.09 | مجموع الأصول الثابتة | |
| 852 470.43 | 508 771.79 | - | 508 771.79 | مخزونات | الأصول المتداولة |
| 852 470.43 | 508 771.79 | - | 508 771.79 | • مواد ولوازم قابلة للاستهلاك | |
| 831 663.96 | 697 229.68 | 52 447.83 | 749 677.51 | دانئيات الأصول المتداولة | |
| - | - | - | - | • موردون، مدينون، تسبيقات ودفعات | |
| 10 489.57 | 10 489.57 | 52 447.83 | 62 937.40 | • زبناء وحسابات مرتبطة | |
| 211 510.00 | 98 550.00 | - | 98 550.00 | • مستخدمون | |
| 460 919.88 | 430 512.19 | - | 430 512.19 | • الدولة | |
| 0.00 | 0.00 | - | - | • مدينون آخرون | |
| 148 744.51 | 157 677.92 | - | 157 677.92 | • حسابات تسوية بالأصول | |
| - | - | - | - | سندات وقيم التوظيف | |
| 1 684 134.39 | 1 206 001.47 | 52 447.83 | 1 258 449.30 | مجموع الأصول المتداولة | |
| - | - | - | - | خزينة بالأصول | الخزينة |
| - | - | - | - | • شبكات وقيم للحصول | |
| 9 198 187.48 | 7 885 724.45 | - | 7 885 724.45 | • حسابات بنكية | |
| - | - | - | - | • صناديق، حوالات، تسبيقات واعتمادات | |
| 9 198 187.48 | 7 885 724.45 | - | 7 885 724.45 | مجموع الخزينة بالأصول | |
| 55 979 682.74 | 40 870 811.57 | 37 484 845.27 | 78 355 656.84 | المجموع العام | |

الوكالة الحضرية للرباط و سلا
 AGENCE URBAINE DE RABAT-SALE

الموازنة إلى غاية 31 دجنبر 2021

الخصوم

| الدورة المحاسبية 2020 | الدورة المحاسبية 2021 | الخصوم | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------|-----------|
| -24 119 972,34 | -23 765 852.97 | رؤوس أموال ذاتية | التزامات |
| 8 806 377,05 | 8 806 377,05 | ▪ رأس مال الشركة او رأس مال شخصي | |
| -28 898 141,65 | -32 926 349.39 | ▪ مرحل من جديد | |
| - | - | ▪ نتائج صافية قصد الإرساد | |
| -4 028 207,74 | 354 119.37 | ▪ نتيجة صافية للدورة المحاسبية | |
| 73 788 876,49 | 58 837 264.65 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة | |
| 73 788 876,49 | 58 837 264.65 | ▪ إعانات استثمار | |
| - | - | ديون التمويل | |
| - | - | ▪ قروض أخرى للتمويل | |
| 49 668 904,15 | 35 071 411.68 | مجموع التمويل الدائم | |
| 6 310 778,59 | 5 797 933.48 | ديون الخصوم المتداولة | المتداولة |
| 944 222,37 | 584 352.09 | ▪ موردين وحسابات مرتبطة | |
| - | - | ▪ زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات | |
| 1 935 007,20 | 2 741 396.48 | ▪ مستخدمون | |
| 17 023,05 | 17 023.05 | ▪ هيئات اجتماعية التعاضدية وصناديق التقاعد | |
| 261 635,50 | 253 331.66 | ▪ الدولة | |
| 3 138 178,32 | 2 187 118.05 | ▪ دائنون آخرون | |
| 14 712,15 | 14 712.15 | ▪ حسابات التسوية بالخصوم | |
| 6 310 778,59 | 5 797 933.48 | مجموع الخصوم المتداولة | |
| | 1 466.41 | مجموع الخزينة بالأصول | الخزينة |
| 55 979 682,74 | 40 870 811.57 | المجموع العام | |

المؤسسة الحضرية للرباط و سلا
البلدية الحضرية للرباط و سلا
AGENCE URBAINE DE RABAT-SALE

حسابات العائدات والتكاليف
الدورة المحاسبية 2021

| العمليات | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------|
| الدورة المحاسبية 2020 | الدورة المحاسبية 2021 | |
| | | I - عائدات الاستغلال |
| 5 988 609.95 | 18 078 805.80 | مبيعات وخدمات منتجة |
| 21 666 666.66 | 15 166 666.67 | إعانات الاستغلال |
| | | عائدات استغلال أخرى |
| | | استرداد |
| 27 655 276.61 | 33 245 472.47 | مجموع I |
| | | II - تكاليف الاستغلال |
| 1 201 834.35 | 917 777.66 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم |
| 3 810 340.99 | 3 981 402.32 | تكاليف خارجية أخرى |
| 168 756.80 | 161 153.75 | ضرائب ورسوم |
| 26 469 812.08 | 27 979 357.08 | تكاليف المستخدمين |
| | | تكاليف الاستغلال الأخرى |
| 3 910 710.83 | 4 019 790.27 | مخصصات الاستغلال |
| 35 561 455.05 | 37 059 481.08 | مجموع II |
| -7 906 178.44 | -3 814 008.61 | III - نتيجة الاستغلال |
| | | IV - عائدات مالية |
| | 3 579.07 | أرباح الصرف |
| 172 408.63 | 102 990.16 | فوائد وعائدات مالية |
| 172 408.63 | 106 569.23 | مجموع VI |
| | | V - تكاليف مالية |
| 19.52 | 9.45 | تكاليف الفوائد |
| 19.52 | 9.45 | مجموع V |
| 172 389.11 | 106 559.78 | VI - نتيجة مالية |
| -7 733 789.33 | -3 707 448.83 | VII - نتيجة جارية |
| | | VIII - عائدات غير جارية |
| 41 000.00 | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة |
| 4 133 719.37 | 14 951 611.84 | استردادات من إعانات الاستثمار |
| 129 600.00 | 209 602.64 | عائدات غير جارية أخرى |
| | | استردادات غير جارية |
| 4 304 319.37 | 15 161 214.48 | مجموع VIII |
| | | XI - تكاليف غير جارية |
| 275 456.37 | 10 931 821.57 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة |
| 183 289.41 | 15.71 | تكاليف غير جارية أخرى |
| | | تخصيصات غير جارية للاستهلاكات والارصدة |
| 458 745.78 | 10 931 837.28 | مجموع XI |
| 3 845 573.59 | 4 229 377.20 | X - نتيجة غير جارية |
| -3 888 215.74 | 521 928.37 | XI - نتيجة قبل الضريبة |
| 139 992.00 | 167 809.00 | XII - ضريبة عن النتيجة |
| -4 028 207.74 | 354 119.37 | XIII - نتيجة صافية |
| 32 132 004.61 | 48 513 256.18 | XIII - مجموع العائدات |
| 36 160 212.35 | 48 159 136.81 | XIV - مجموع التكاليف |
| -4 028 207.74 | 354 119.37 | XVI - نتيجة صافية |

بيان أرصدة التسيير

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 إلى 31 دجنبر 2021

أولاً جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية 2020 | الدورة المحاسبية 2021 | التعريف | | |
|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|------|------|
| | | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | |
| 0,00 | 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 5 988 609.95 | 18 078 805.80 | إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 5 988 609.95 | 18 078 805.80 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 | |
| | | تغيير مخزونات المنتجات | 4 | |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 5 012 175.34 | 4 899 179.98 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 1 201 834.35 | 917 777.66 | مشتريات مستهلكة من موارد ولوازم | 6 | |
| 3 810 340.99 | 3 981 402.32 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 976 434.61 | 13 179 625.82 | قيمة مضافة (I-II+III) | = | IV |
| 21 666 666.66 | 15 166 666.67 | إعانات الاستغلال | + 8 | |
| 168 756.80 | 161 153.75 | ضرائب ورسوم | - 9 | |
| 26 469 812.08 | 27 979 357.08 | تكاليف المستخدمين | - 10 | |
| -3 995 467.61 | 205 781.66 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| | | عائدات استغلال أخرى | + 11 | |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - 1 | |
| | | استرداد استغلال، تنقيلات تكاليف | + 13 | |
| 3 910 710.83 | 4 019 790.27 | مخصصات الاستغلال | - 14 | |
| -7 906 178.44 | -3 814 008.61 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| 172 389.11 | 106 559.78 | نتيجة مالية | + | VII |
| -7 733 789.33 | -3 707 448.83 | نتيجة جارية | - | VIII |
| 3 845 573.59 | 4 229 377.20 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 139 992.00 | 167 809.00 | ضرائب على النتائج | - 15 | |
| -4 028 207.74 | 354 119.37 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانياً قدرة التمويل الذاتي

| | | | | |
|---------------|---------------|-----------------------------------------------------|-----|---|
| -4 028 207.74 | 354 119.37 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| 3 858 263.00 | 4 019 790.27 | مخصصات الاستغلال | + 2 | |
| | | مخصصات مالية | - 3 | |
| | | مخصصات غير جارية | + 4 | |
| | | استرداد استغلال | - 5 | |
| | | استرداد مالي | - 6 | |
| 4 133 719.37 | 14 951 611.84 | استرداد غير جارية | - 7 | |
| 41 000.00 | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - 8 | |
| 275 456.37 | 10 931 821.57 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 9 |
| -4 069 207.74 | 354 119.37 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |

الحصينة (الأصول)
(النظام العادي)

الوكالة الحصينة لاورزازات - زاكورة - تقدير

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | الأصول | |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------------------------------|
| | صافي | استهلاك و مخصصات | | اجمالي |
| | | 125 000,00 | 125 000,00 | قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | | مصاريف تمهيدية |
| | | 125 000,00 | 125 000,00 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | | مكافآت تسديد سندات الترابية |
| 11 337 097,86 | 11 218 453,60 | 14 301 141,33 | 25 519 594,93 | حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| | | | | البحث و التنمية |
| 4 885 784,42 | 3 979 658,16 | 14 034 650,76 | 18 014 308,92 | براهات علامات حقوق و قيم شبيهة بها |
| 153 407,43 | 118 389,43 | 266 490,57 | 384 880,00 | سجل تجاري |
| 6 297 906,01 | 7 120 406,01 | | 7 120 406,01 | حقوق معنوية اخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 1 376 898,86 | 856 692,96 | 6 152 690,78 | 7 009 383,74 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| | | | | أرض |
| | | | | مبان |
| 249 378,26 | 196 609,92 | 682 882,42 | 879 492,34 | إنشآت تقنية , عتاد و أدوات |
| 444 901,45 | 284 767,04 | 1 231 567,07 | 1 516 334,11 | عتاد النقل |
| 682 619,15 | 375 316,00 | 4 238 241,29 | 4 613 557,29 | أثاث عتاد المكاتب و تجهيزات مختلفة |
| | | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| | | | | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| | | | | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| | | | | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | دائنيات مالية أخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | نقصان دائنيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة ديون التمويل |
| 12 713 996,72 | 12 075 146,56 | 20 578 832,11 | 32 653 978,67 | مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| | | | | مخزونات (و) |
| | | | | بضائع |
| | | | | سواد و نوازم قليلة الاستهلاك |
| | | | | منتجات قيد الإنجاز |
| | | | | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| | | | | منتجات تامة الصنع |
| 2 666 431,54 | 2 747 647,85 | | 2 747 647,85 | دائنيات الأصول المتداولة (ز) |
| | | | | موردون متبقون و تسبيقات و حاسبات |
| 25 034,80 | 64 965,60 | | 64 965,60 | زبائن و حسابات مرتبطة |
| | | | | مستخدمون |
| 2 603 967,84 | 2 668 196,42 | | 2 668 196,42 | الدولة |
| | | | | حسابات شركاء |
| | | | | مدينون آخرون |
| 37 428,90 | 14 485,83 | | 14 485,83 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | | سندات و قيم توظيف (م) |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن) |
| 2 666 431,54 | 2 747 647,85 | | 2 747 647,85 | المجموع II (و+ز+م+ن) |
| | 5 774 988,98 | | 5 774 988,98 | الخزينة بالأصول |
| | | | | شيكات و قيم للحصول |
| 6 948 374,92 | 4 439 004,50 | | 4 439 004,50 | البنك و خزينة عامة و شيكات بريدية |
| 1 361 672,48 | 1 335 984,48 | | 1 335 984,48 | صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات |
| 8 310 047,40 | 5 774 988,98 | | 5 774 988,98 | المجموع III |
| 23 690 475,66 | 20 597 783,39 | 20 578 832,11 | 41 176 615,50 | المجموع العام I+II+III |



الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| -4 878 626,68 | -7 855 364,87 | رؤوس أموال ذاتية |
| | | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | نقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه |
| | | مطالب به |
| | | دفع منه |
| | | علاوات إصدار و انماج و مقدمة |
| | | فوارق إعادة التقييم |
| | | احتياطي قانوني |
| | | احتياطات اخرى |
| | | مرحل من حديد (2) |
| 3 510 800,02 | 1 673 212,39 | نتائج صافية قيد الارصاد |
| -6 551 839,07 | -6 551 839,07 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| -1 837 587,63 | -2 976 738,19 | أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية |
| -4 878 626,68 | -7 855 364,87 | ب- رؤوس اموال شبه ذاتية |
| 24 269 070,25 | 23 467 720,09 | اعانات استثمار |
| 24 269 070,25 | 23 467 720,09 | مخصصات مقلنة |
| | | ج- ديون التمويل |
| | | اقتراضات سندية |
| | | ديون أخرى لتمويل |
| | | د- مخصصات مستكملة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | | هـ- فوارق التحويل بالخصوم |
| | | زيادة الدائيات الملحة بالاصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 19 390 443,57 | 15 612 355,22 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 4 300 032,09 | 4 985 428,17 | غ- ديون الخصوم المتداولة |
| 2 772 510,04 | 3 480 206,32 | موردون وحسابات مرتبطة |
| | | زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 526 506,92 | 210 116,41 | مستخدمون |
| 300 255,74 | 300 255,74 | هيئات اجتماعية |
| 700 759,39 | 994 849,70 | الدولة |
| | | حسابات شركاه |
| | | دائنون اخرون |
| | | حسابات تسوية بالخصوم |
| | | ز- مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | هـ- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 4 300 032,09 | 4 985 428,17 | المجموع II (غ+ز+م) |
| | | الخصومة بالخصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخزينة |
| | | بنوك (أرصدة دائنة) |
| | | المجموع III |
| 23 690 475,66 | 20 597 783,39 | المجموع I+II+III |



حساب المعقدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | صنف | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية كسبوة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| | | | | عقدات الإستغلال |
| | | | | معدات بحدائق (على حالتها) |
| 1 453 159,45 | 610 675,91 | | 610 675,91 | معدات بنوع و خدمات مطبخية (رزم الإرسال) |
| | | | | أثاث مطبخية و مستودعات |
| | | | | أصول ثابتة مضافة من الممتلكات |
| 11 000 000,00 | 11 250 000,00 | | 11 250 000,00 | إعانات الإستغلال |
| | | | | إعانات الإستغلال أخرى |
| | | | | إستثمارات الإستغلال / تقييدات تكاليف |
| 12 453 159,45 | 11 860 675,91 | | 11 860 675,91 | مجموع I |
| | | | | تكاليف الإستغلال |
| | | | | إعانات بحدائق بحدائق حداد بها |
| 1 106 412,56 | 747 847,20 | | 747 847,20 | إستثمارات مستوفية من مواد و لوزم |
| 1 741 196,69 | 1 945 794,68 | 60 597,96 | 1 885 196,72 | تكاليف خارجية أخرى |
| 165 910,40 | 166 046,40 | | 166 046,40 | مصرف و رسوم |
| 11 253 663,40 | 11 432 676,14 | 261 177,14 | 11 181 499,00 | تكاليف مستخدمين |
| | | | | تكاليف إستغلال أخرى |
| 2 079 434,15 | 1 801 350,16 | | 1 801 350,16 | مخصصات الإستغلال |
| 16 346 617,20 | 16 093 714,58 | 311 775,10 | 15 781 939,48 | مجموع II |
| -3 893 457,75 | -4 233 038,67 | | | نتيجة الإستغلال (I-II) |
| | | | | عقدات مطبخية |
| | | | | عقدات خدمات المساعدة و معدات أخرى متعلقة بالإصول الثابتة |
| | | | | مخصصات الصرف |
| 77 228,64 | 40 328,92 | | 40 328,92 | مخصصات و معدات مطبخية أخرى |
| 77 228,64 | 40 328,92 | | 40 328,92 | مخصصات و معدات مطبخية أخرى |
| | | | | مجموع IV |
| | | | | تكاليف مطبخية |
| | | | | تكاليف الترتيب |
| | | | | مخصصات صرف |
| | | | | تكاليف مطبخية أخرى |
| | | | | مخصصات مطبخية |
| | | | | مجموع V |
| 77 228,64 | 40 328,92 | | | نتيجة مطبخية (IV-V) |
| -3 816 229,11 | -4 192 709,75 | | | نتيجة جارية (III+VI) |

الكلية المحاسبية المساعدة والتجارية

حساب المعقدات و التكاليف (دون الرسوم) تتمة

| Totaux de L'exercice précédent | Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2 | OPERATIONS | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | Concernant les exercices précédents 2 | Propres à L'exercice 1 | |
| -3 816 229,11 | -4 192 709,75 | | | نتيجة جارية (مرحل) |
| | | | | عقدات غير جارية |
| 138 333,33 | | | | عقدات تقاريات غير الأصول الثابتة |
| | | | | إعانات تقوي |
| 2 079 434,15 | 1 801 350,16 | | 1 801 350,16 | إستثمارات من إعانات الإستغلال |
| | | | | عقدات غير جارية أخرى |
| | | | | مخصصات غير جارية، تقييدات التكاليف |
| 2 217 767,48 | 1 801 350,16 | | 1 801 350,16 | مجموع VII |
| | | | | تكاليف غير جارية |
| | | | | تم صافيها من إعانات التقوية المستوفية منها |
| | | | | إعانات مستوفية |
| 165 382,00 | 503 162,60 | | 503 162,60 | تكاليف غير جارية أخرى |
| | | | | مخصصات غير جارية للإعانات و المخصصات المدة للمساعدة مستوفية أو تكاليف |
| 165 382,00 | 503 162,60 | | 503 162,60 | مجموع IX |
| | | | | نتيجة غير جارية (VII-IV) |
| 2 052 385,48 | 1 298 187,56 | | | نتيجة قبل الضريبة (VII+X) |
| -1 763 843,63 | -2 894 522,19 | | | أخرى غير مطبخية |
| 73 744,00 | 82 216,00 | | 82 216,00 | نتيجة مطبخية |
| -1 837 587,63 | -2 976 738,19 | | | نتيجة صافية (XII - XI) |



| | | | | |
|---------------|---------------|--|--|---------------------------------------------|
| 14 748 165,67 | 13 702 354,99 | | | مجموع تعادلات (I + IV + VII) |
| 16 885 743,20 | 16 679 093,18 | | | مجموع تكاليف (II + V + IX + XII) |
| -1 837 587,63 | -2 976 738,19 | | | نتيجة صافية (مجموع المعقدات مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة الإدارة

| دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021 | | أولا - جدول تكوين النتائج | |
|-------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|--------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | |
| | | مبيعة بضائع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات بضائع معا بيدها | 2 |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = |
| 1 453 159,45 | 610 675,91 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + II |
| 1 453 159,45 | 610 675,91 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 |
| | | تغير مخزونات المنتجات | 4 |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 |
| 2 847 609,25 | 2 693 641,88 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - III |
| 1 106 412,56 | 747 847,20 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 |
| 1 741 196,69 | 1 945 794,68 | تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| -1 394 449,80 | -2 082 965,97 | قيمة مضالفة (I+II-III) | = IV |
| 11 000 000,00 | 11 250 000,00 | إعانات الاستغلال | + 8 |
| 165 910,40 | 166 046,40 | ضرائب و رسوم | - 9 V |
| 11 253 663,40 | 11 432 676,14 | تكاليف المستخدمين | - 10 |
| -1 814 023,60 | -2 431 688,51 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = |
| | | عائدات استغلال أخرى | + 11 |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - 12 |
| | | إستردادات الاستغلال، تفضيلات التكاليف | + 13 |
| 2 079 434,15 | 1 801 350,16 | مخصصات الاستغلال | + 14 |
| -3 893 457,75 | -4 233 038,67 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = VI |
| 77 228,64 | 40 328,92 | نتيجة مالية | VII |
| -3 816 229,11 | -4 192 709,75 | نتيجة جارية (+ أو -) | = VIII |
| 2 052 385,48 | 1 298 187,56 | نتيجة غير جارية | IX |
| 73 744,00 | 82 216,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| -1 837 587,63 | -2 976 738,19 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = X |

المكتب المغربي للملكية الصناعية والتجارية

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

| دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021 | | ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي | |
|-------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|------|
| | | | |
| -1 837 587,63 | -2 976 738,19 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 |
| | | ربح | |
| | | خسارة | |
| 2 079 434,15 | 1 801 350,16 | مخصصات الاستغلال | + 2 |
| | | مخصصات مالية | + 3 |
| | | مخصصات غير جارية | + 4 |
| | | إستردادات الاستغلال | - 5 |
| | | إستردادات مالية | - 6 |
| 2 079 434,15 | 1 801 350,16 | إستردادات غير جارية | - 7 |
| 138 333,33 | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + 9 |
| -1 975 920,96 | -2 976 738,19 | قدرة التمويل الذاتي | I |
| | | توزيعات الأرباح | - 10 |
| -1 975 920,96 | -2 976 738,19 | التمويل الذاتي | II |



المركز الجهوي للاستثمار لجهة الشرق

البيانات الختامية

النظام العادي

الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الدورة المحاسبية السابقة | إنجازات الدورة المحاسبية 2021 | | | الأصول |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------------|
| | صافي | استهلاكات ومخصصات | إجمالي | |
| - | 147.240,00 | 36.810,00 | 184.050,00 | قيم معومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | | مصاريف تمهيدية |
| | 147.240,00 | 36.810,00 | 184.050,00 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | | مكافأة تسديد منندات اقتراضية |
| 849.844,00 | 667.456,00 | 244.484,00 | 911.940,00 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| | | | | البحث والتنمية |
| 849.844,00 | 667.456,00 | 244.484,00 | 911.940,00 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| | | | | محل تجاري |
| | | | | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 10.036.222,15 | 22.291.486,93 | 1.905.305,65 | 24.196.792,58 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| - | 2.481.000,00 | | 2.481.000,00 | أراض |
| 9.071.430,57 | 15.769.671,96 | 1.224.955,82 | 16.994.627,78 | مبان |
| - | 0,00 | | | انشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| - | 949.363,33 | 255.736,67 | 1.205.100,00 | عتاد النقل |
| 235.849,60 | 3.091.451,64 | 424.613,16 | 3.516.064,80 | اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| - | 0,00 | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 728.941,98 | 0,00 | | | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| | | | | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| | | | | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | دائنيات مالية أخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة نيون التمويل |
| 10.886.066,15 | 23.106.182,93 | 2.186.599,65 | 25.292.782,58 | مجموع - (أ + ب + ج + د + هـ) |
| - | - | - | - | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | بضائع |
| - | - | - | - | مواد ولوازم قليلة للاستهلاك |
| - | - | - | - | منتجات قيد الإنجاز |
| - | - | - | - | منتجات وسيطة و منتجات متفجرة |
| - | - | - | - | منتجات تامة التصنيع |
| 219.375,18 | 540.639,26 | | 540.639,26 | دائنية الأصول المتداولية (ز) |
| | | | | موردون مدينون، تسبيقات ودفعات |
| - | - | - | - | زبناء وحسابات مرتبطة |
| - | 67.054,06 | | 67.054,06 | مستخدمون |
| - | - | - | - | الدولة |
| - | - | - | - | حسابات شركاء |
| - | - | - | - | مدينون آخرون |
| 219.375,18 | 473.585,20 | | 473.585,20 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | | سندات وقيم التوظيف (ح) |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 219.375,18 | 540.639,26 | - | 540.639,26 | مجموع II - (و + ز + ح + ط) |
| 22.458.746,76 | 14.627.068,26 | - | 14.627.068,26 | خزينة بالأصول |
| | | | | شيكات وقيم للتحويل |
| 22.458.746,76 | 14.627.068,26 | | 14.627.068,26 | بنوك الخزينة العامة شبكات بريدية |
| - | - | - | - | صناديق حوالات تسبيقات واعتمادات |
| 22.458.746,76 | 14.627.068,26 | | 14.627.068,26 | مجموع III |
| 33.564.188,09 | 38.273.890,45 | 2.186.599,65 | 40.460.490,10 | مجموع عام I + II + III |

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية إختتمت في 31/12/2021

| الدورة المحاسبية | التغيرات للدورة | الخصوم |
|------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 2020 المحاسبية | 2021 المحاسبية | |
| 10.064.181,00 | 19.980.418,69 | رؤوس أموال ذاتية |
| 10.064.181,00 | 10.064.181,00 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | ناقص : مساهمون رأس مال مكتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | | علاوات اصدار واندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم |
| | | احتياطي قانوني |
| | | احتياطيات أخرى |
| | | مرحل من جديد (2) |
| | 9.916.237,69 | نتائج صافية قيد الأرصاء (2) |
| 10.064.181,00 | 19.980.418,69 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| 11.166.777,70 | 16.067.826,23 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (ا) |
| 11.166.777,70 | 16.067.826,23 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) |
| | | اعانات استثمار |
| | | مخصصات مقننة |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | ديون التمويل (ج) |
| - | - | اقتراضات بنكية |
| - | - | ديون أخرى للتمويل |
| - | - | مخصصات مستتمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| | | زيادة الدائيات الملحة بالاصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 21.230.958,70 | 36.048.244,92 | مجموع أ (ا + ب + ج + د + هـ) |
| 12.333.229,39 | 2.225.645,53 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 602.372,54 | 1.234.542,48 | موردون وحسابات مرتبطة |
| | | زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات مستخدمون |
| | | هيئات اجتماعية |
| 761.815,63 | 991.103,05 | الدولة |
| | | حسابات شركاء |
| | | دائنون آخرون |
| 10.969.041,22 | | حسابات تسوية بالخصوم |
| | | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 12.333.229,39 | 2.225.645,53 | مجموع ا (و + ز + ح) |
| - | - | الخزينة بالخصوم |
| - | - | قروض الخصم |
| - | - | قروض الخزينة |
| - | - | (بنوك) (ارصدة دائنة) |
| | | مجموع ا (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |
| 33.564.188,09 | 38.273.890,45 | مجموع عام (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح) |

(-) رأس مال شخصي مدين (1)

(-) ربح (+) خسارة (2)

أ- حساب العائدات و التكاليف (نون رسوم)

دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2020 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2021 3 { 2 + 1 } | عمليات | | |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاص بالدورة المحاسبية 2021 1 | |
| 16.538.702,60 | 31.719.041,22 | 0,00 | 31.719.041,22 | عائدات الاستغلال |
| - | - | - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| - | - | - | - | مبيعات نسل وخدمات منتجة |
| - | - | - | - | رقم الأعمال |
| 16.538.702,60 | 31.719.041,22 | - | 31.719.041,22 | تغيير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| - | - | - | - | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها |
| - | - | - | - | إعانت استغلال |
| - | - | - | - | عائدات استغلال أخرى |
| - | - | - | - | عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 16.538.702,60 | 31.719.041,22 | - | 31.719.041,22 | مجموع (1) |
| 16.636.718,07 | 22.883.138,69 | 280,80 | 22.882.857,89 | تكاليف الاستغلال |
| 1.817.673,47 | 2.156.419,60 | - | 2.156.419,60 | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 2.866.819,00 | 3.746.896,43 | 280,80 | 3.746.615,63 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 3.667,47 | 7.375,39 | - | 7.375,39 | تكاليف خارجية أخرى |
| 10.899.110,90 | 15.598.558,45 | - | 15.598.558,45 | ضرائب ورسوم |
| - | - | - | - | تكاليف المستخدمين |
| 1.049.447,23 | 1.373.888,82 | - | 1.373.888,82 | تكاليف استغلال أخرى |
| - | - | - | - | مخصصات الاستغلال |
| 16.636.718,07 | 22.883.138,69 | 280,80 | 22.882.857,89 | مجموع (1) |
| -98.015,47 | 8.835.902,53 | -280,80 | 8.836.183,33 | نتيجة الاستغلال (1 + II) |
| - | - | - | - | عائدات مالية |
| - | - | - | - | عائدات سندات المساهمة وسندات |
| - | - | - | - | أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | مكاسب الصرف |
| - | - | - | - | فوائد وعائدات مالية أخرى |
| - | - | - | - | استردادات مالية تنقيلات تكاليف |
| - | - | - | - | مجموع (IV) |
| - | - | - | - | تكاليف مالية |
| - | - | - | - | تكاليف الفوائد |
| - | - | - | - | خسائر الصرف |
| - | - | - | - | تكاليف مالية أخرى |
| - | - | - | - | مخصصات مالية |
| - | - | - | - | مجموع (V) |
| - | - | - | - | نتيجة مالية (V-IV) |
| -98.015,47 | 8.835.902,53 | -280,80 | 8.836.183,33 | نتيجة حادية (VI + III) |

(-) تغيير المخزونات: مخزون نهائي مخزون أولي، زيادة (+) نقصان (1)
مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة بتغيير المخزونات (2)

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم) (تابع)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2020 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2021 3 - 2 + 1 | عمليات | | |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | | متعلق بالمحوريات المحاسبية السابقة 2 | خاص بالدورة المحاسبية 2021 1 | |
| -98.615,47 | 8.835.902,53 | -280,80 | 8.836.183,33 | نتيجة جارية (مرحلات) |
| 98.149,05 | 1.082.043,02 | 0,00 | 1.082.043,02 | عائدات غير جارية |
| - | 72.690,00 | - | 72.000,00 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| - | - | - | - | إعانات التوازن |
| 86.028,70 | 908.951,47 | - | 908.951,47 | استردادات من إعانات الاستثمار |
| 12.120,35 | 101.091,55 | - | 101.091,55 | عائدات غير جارية أخرى |
| - | - | - | - | استردادات غير جارية ، تفقيات تكاليف |
| 98.149,05 | 1.082.043,02 | 0,00 | 1.082.043,02 | VIII مجموع |
| 133,58 | 1.707,86 | 0,00 | 1.707,86 | تكاليف غير جارية |
| - | - | - | - | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها |
| - | - | - | - | إعانات منوحة |
| 133,58 | 1.707,86 | - | 1.707,86 | تكاليف غير جارية أخرى |
| - | - | - | - | مخصصات غير جارية للإستهلاكات |
| - | - | - | - | المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 133,58 | 1.707,86 | 0,00 | 1.707,86 | IX مجموع |
| 98.015,47 | 1.080.335,16 | 0,00 | 1.080.335,16 | نتيجة غير جارية IX-VIII |
| 0,00 | 9.916.237,69 | -280,80 | 9.916.518,49 | نتيجة قبل الضريبة X+VII |
| - | 0,00 | - | - | ضرائب على النتيجة |
| 0,00 | 9.916.237,69 | -280,80 | 9.916.518,49 | نتيجة صافية XII-X |
| 16.636.851,65 | 32.801.084,24 | 0,00 | 32.801.084,24 | مجموع العائدات VIII+IV+ |
| 16.636.851,65 | 22.884.846,55 | 280,80 | 22.884.565,75 | مجموع التكاليف XIII+IX+V+ |
| 0,00 | 9.916.237,69 | -280,80 | 9.916.518,49 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة 2020 | إنجازات الدورة 2021 | | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|---|------|
| - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| - | - | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| - | - | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | I |
| - | - | نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| - | - | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| - | - | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 4.684.492,47 | 5.903.316,03 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 1.817.673,47 | 2.156.419,60 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 2.866.819,00 | 3.746.896,43 | تكاليف خارجية اخرى | 7 | |
| -4.684.492,47 | -5.903.316,03 | قيمه مضافة I+II+III | = | IV |
| 16.538.702,60 | 31.719.041,22 | إعانات الإستغلال | + | 8 |
| 3.667,47 | 7.375,39 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 10.899.110,90 | 15.598.558,45 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| - | - | فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال | = | V |
| 951.431,76 | 10.209.791,35 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| - | - | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| - | - | استردادات استغلال ، تكاليف | + | 13 |
| 1.049.447,23 | 1.373.888,82 | مخصصات الإستغلال | - | 14 |
| -98.015,47 | 8.835.902,53 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | VI |
| - | - | نتيجة مالية | + | VII |
| -98.015,47 | 8.835.902,53 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 98.015,47 | 1.080.335,16 | نتيجة غير جارية | + | |
| - | - | نتيجة قبل الضرائب | = | IX |
| - | - | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -0,00 | 9.916.237,69 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| إنجازات الدورة 2020 | إنجازات الدورة 2021 | | | |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| -0,00 | 9.916.237,69 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| -0,00 | 9.916.237,69 | ربح خسارة | | |
| 1.049.447,23 | 1.373.888,82 | مخصصات الامتغلال | + | 2 |
| - | - | مخصصات مالية | + | 3 |
| - | - | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| - | - | استردادات الاستغلال | - | 5 |
| - | - | استردادات مالية | - | 6 |
| 86.028,70 | 908.951,47 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| - | 72.000,00 | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 |
| 963.418,53 | 10.309.175,04 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 9 |
| | | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 963.418,53 | 10.309.175,04 | التمويل الذاتي | | II |

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة والخزينة

(2) باستثناء الاستردادات بالأصول و الخصوم المتداولة وبالخزينة

(3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

الوكالة الحضريّة للرشيدية - ميدلت

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|----------------|--------------------|---------------|-----------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مصاريف تمهيدية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مكافأة تسديد سندات اقتراضية |
| 7 766 033,10 | 24 792 442,26 | 32 558 475,36 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 7 665 668,00 | 24 281 277,26 | 31 946 945,36 | البحث و التنمية |
| 100 365,00 | 511 165,00 | 611 530,00 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بيا |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | محل تجاري |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | حقوق معنوية اخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 9 894 451,48 | 6 971 245,82 | 16 865 697,30 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 2 301 575,00 | 0,00 | 2 301 575,00 | أرض |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مبان |
| 30 932,50 | 76 337,50 | 107 270,00 | إتشاءات تقنية، عتد و أدوات |
| 859 154,00 | 1 982 284,00 | 2 841 438,00 | عتاد النقل |
| 1 395 926,39 | 4 912 621,32 | 6 308 547,71 | أثاث، عتاد المكتب و تجهيزات مختلفة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة مادية اخرى |
| 5 306 863,59 | 0,00 | 5 306 863,59 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 852,79 | 0,00 | 852,79 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| 852,79 | 0,00 | 852,79 | دائنيات مالية اخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات اخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | زيادة ديون التحويل |
| 17 661 337,37 | 31 763 688,08 | 49 425 025,45 | الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 109 556,25 | 0,00 | 109 556,25 | مخزونات (و) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | بضائع |
| 109 556,25 | 0,00 | 109 556,25 | سوارد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات قيد الإنجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات تامة الصنع |
| 1 573 795,94 | 0,00 | 1 573 795,94 | دائنيات الأول المتداولة (ز) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 218 108,37 | 0,00 | 218 108,37 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مستخدمون |
| 1 328 331,72 | 0,00 | 1 328 331,72 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات شركاء |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | مدينون آخرون |
| 27 355,85 | 0,00 | 27 355,85 | حسابات تسوية بالأصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 1 683 352,19 | 0,00 | 1 683 352,19 | الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 5 769 270,25 | 0,00 | 5 769 270,25 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 387 424,00 | 0,00 | 387 424,00 | شيكات و قيم التحصيل |
| 5 381 846,25 | 0,00 | 5 381 846,25 | بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | صناديق، أدوات تسبيقات و اعتمادات |
| 25 113 959,81 | 31 763 688,08 | 56 877 647,89 | مجموع الأصول: I + II + III |

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|----------------|------------------------------------------------|
| -13 387 232,21 | رؤوس أموال ذاتية |
| 0,00 | راس مال الشركة أو رأس مال شخصي |
| 0,00 | نقص: مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، |
| 0,00 | مطالب به ، دفع منه ... |
| 0,00 | علاوات اصدار و اندماج وتقدمة |
| 0,00 | فوارق اعادة التقييم |
| 0,00 | احتياطي قانوني |
| 0,00 | احتياطات اخرى |
| -11 486 224,72 | مرحل من جديد |
| 0,00 | نتائج صافية قيد الارصاد |
| -1 901 007,49 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 37 107 951,81 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| 37 107 951,81 | اعانات استثمار |
| | مخصصات مقننة |
| 0,00 | ديون التمويل |
| 0,00 | اقتراضات سندية |
| 0,00 | ديون اخرى للتمويل |
| 0,00 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 0,00 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| 0,00 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم |
| 0,00 | زيادة الدائيات الملحقة بالاصول الثابتة |
| 0,00 | نقصان ديون التمويل |
| 23 720 719,60 | التمويل الدائم |
| 1 393 240,21 | ديون الخصوم المتداولة |
| 1 026 410,81 | موردون و حسابات مرتبطة |
| 0,00 | زياء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| -6 020,15 | مستخدمون |
| 29 162,82 | هينات اجتماعية |
| 261 646,43 | الدولة |
| 0,00 | حسابات شركاء |
| 0,00 | دائنون اخرون |
| 0,00 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 0,00 | مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 1 393 240,21 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| 0,00 | الخزينة بالخصوم |
| 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | بنوك (ارصدة دائنة) |
| 25 113 959,81 | مجموع الخصوم |

الوكالة الحضرية للرشيدية - ميدلت

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|----------------------------------------------------------|-----|-----------|
| 14 677 469,79 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 0,00 | مبيعات بضائع | | |
| 927 469,78 | مبيعات سلع و خدمات | | |
| 1 258 907,12 | رقم الاعمال | | |
| 0,00 | تغير مخزونات المنتجات | | |
| 0,00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 13 750 000,01 | اعانات الإستغلال | | |
| 0,00 | عائدات استغلال أخرى | | |
| | استردادات الإستغلال، نفقات تكاليف | | |
| 19 823 844,58 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 264 210,65 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 2 294 831,21 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 200 984,39 | ضرائب و رسوم | | |
| 13 453 686,62 | تكاليف المستخدمين | | |
| 0,00 | تكاليف استغلال أخرى | | |
| 3 610 131,71 | مخصصات الإستغلال | | |
| -5 146 374,79 | نتيجة الإستغلال (II-I) III | III | |
| 39 594,21 | عائدات مالية IV | IV | المالي |
| 0,00 | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقة بالاصول الثابتة | | |
| 0,00 | مكاسب الصرف | | |
| 39 594,21 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 0,00 | استردادات مالية نفقات تكاليف | | |
| | تكاليف مالية V | V | |
| | تكاليف الفوائد | | |
| 0,00 | خسائر الصرف | | |
| 0,00 | تكاليف مالية أخرى | | |
| 0,00 | مخصصات مالية | | |
| 39 594,21 | نتيجة مالية VI= (V-IV) | VI | |
| -5 106 780,58 | نتيجة جارية VII (VI + III)= VII | VII | |

الوكالة الحضرية للرشيدية - ميدلت

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - تابع -

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|------|----------|
| -5 106 780,58 | نتيجة جارية (مرحلات) | VII | |
| 3 662 415,71 | عائدات غير جارية | VIII | غير جاري |
| 0,00 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| 0,00 | إعانات التوازن | | |
| 3 610 131,71 | إستردادات من إعانات الإستثمار | | |
| 52 284,00 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| 0,00 | عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف | | |
| 368 025,62 | تكاليف غير جارية | IX | |
| 0,00 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| 0,00 | إعانات ممنوحة | | |
| 368 025,62 | تكاليف غير جارية أخرى | | |
| 0,00 | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمراجعة مخاطر او تكاليف | | |
| 3 294 390,09 | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| -1 812 390,49 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 88 617,00 | ضرائب على النتائج | XII | |
| -1 901 007,49 | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 18 379 479,71 | مجموع العائدات (VIII+IV+I) | XIV | المجموع |
| 20 280 487,20 | مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) | XV | |
| -1 901 007,49 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI | |

الوكالة الحضريّة للرشيديّة - ميدلت

بيان أرصدة الإدارة

نمبر 2021

دو

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|-----------------------------------------------------|-----|------|
| 0,00 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | |
| 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 927 469,79 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 927 469,79 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| 0,00 | تغيير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 0,00 | أصول ثابتة منتجة من المنتجة لنفسها | 5 | |
| 2 529 685,04 | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 264 210,65 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 6 | |
| 2 265 474,39 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| -1 602 215,25 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | IV |
| 13 350 000,01 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 200 984,39 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 13 453 686,62 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| -1 506 886,26 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 0,00 | إعانات استغلال أخرى | + | 11 |
| 0,00 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 0,00 | إسردادات الاستغلال ، نفقات تكاليف | + | 13 |
| 3 610 131,71 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -5 117 017,97 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| 39 594,21 | نتيجة مالية | + | VII |
| -5 077 423,76 | نتيجة جارية | = | VIII |
| 3 265 033,27 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 88 617,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -1 901 007,49 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |
| -1 901 007,49 | ثانيا - قدرة التمويل الذاتي | | |
| 3 610 131,71 | مخصصات الاستغلال | + | 1 |
| 0,00 | مخصصات مالية | + | 2 |
| 0,00 | مخصصات غير جارية | + | 3 |
| 0,00 | إسردادات الاستغلال | - | 4 |
| 0,00 | إسردادات مالية | - | 5 |
| 3 610 131,71 | إسردادات غير جارية | - | 6 |
| 0,00 | إعانات تنزلات عن الأصول الثابتة | - | 7 |
| 0,00 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 8 |
| -1 901 007,49 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |

* تجدر الإشارة إلى أن هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي، كما تمت المصادقة عليها من طرف أعضاء مجلس الإدارة للوكالة الحضريّة للرشيديّة - ميدلت في دورته الثالثة عشر بتاريخ 27 يونيو 2022

المعهد الملكي للثقافة الأمازيغية

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

الموسم المنتهي في

31/12/2021

جدول رقم 1

| الموسم N-1 | الموسم | | | أصول | |
|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------------------------------|-----|
| | صافي | الإهلاك المخصصات | خام | | |
| 161 600 000,00 | 121 200 000,00 | 80 800 000,00 | 202 000 000,00 | أ- أصول ثابتة عديمة القيمة | |
| 161 600 000,00 | 121 200 000,00 | 80 800 000,00 | 202 000 000,00 | نفقات تمهيدية | |
| 2 222 258,24 | 1 747 289,00 | 9 198 487,02 | 10 945 776,02 | نفقات ممكن تقسيمها | |
| 2 222 258,24 | 1 747 289,00 | 9 198 487,02 | 10 945 776,02 | علاوة استرجاع السندات | |
| 29 900 361,27 | 28 985 549,39 | 96 246 431,28 | 125 231 980,67 | ب- أصول ثابتة غير مجسدة | أ |
| 3 034 200,00 | 3 034 200,00 | 54 596 596,98 | 72 860 330,19 | أصول ثابتة في البحث و الإنماء | ص |
| 21 719 594,35 | 18 263 733,21 | 737 860,10 | 2 572 544,40 | براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة | و |
| 2 091 938,74 | 1 834 684,30 | 1 881 426,68 | 2 826 203,69 | أصول تجارية | ل |
| 198 320,31 | 944 777,01 | 27 925 923,81 | 32 612 232,54 | أصول ثابتة غير مجسدة أخرى | |
| 2 364 331,00 | 4 686 308,73 | 11 104 623,71 | 11 326 469,85 | ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية | |
| 491 976,87 | 221 846,14 | 0,00 | 0,00 | أراضي | ث |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | بنايات | ا |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | الإنشاءات تكتبية ومعدات و أدوات | ب |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | معدات النقل | ت |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة مجسدة أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة في طور الانجاز | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | د- أصول ثابتة مالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | قروض مثبته | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ديون مالية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات المساهمة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات مثبته أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | هـ- فروقات التحويل-أصول | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | انخفاض في الديون المالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ارتفاع في قروض التمويل | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 193 722 619,51 | 151 932 838,39 | 186 244 918,30 | 338 177 756,69 | المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+و) | |
| 7 952 578,59 | 8 159 829,62 | 241 547,10 | 8 401 376,72 | غ- المخزون | خ أ |
| 2 495 395,89 | 2 704 129,52 | | 2 704 129,52 | بضائع | ا |
| 5 457 182,70 | 5 455 700,10 | 241 547,10 | 5 697 247,20 | مواد و أدوات مستهلكة | و |
| 243 560,01 | 246 937,11 | 23 515,25 | 270 452,36 | منتجات في طور الانجاز | ل |
| 22 395,19 | 22 395,19 | | 22 395,19 | منتجات تامة | م |
| 207,00 | 207,00 | | 207,00 | ز- ديون الأصول المتداولة | ن |
| 119 588,18 | 119 588,18 | 23 515,25 | 143 103,43 | موردون مدينون و تسبيقات و نفقات | د |
| | | | | زبائن وحسابات متعلقة بهم | ق ا |
| | | | | مستخدمون | د و |
| | | | | الدولة | ل |
| | | | | حسابات المساهمين | ة |
| | | | | مدينون آخرون | |
| 101 369,64 | 104 746,74 | | 104 746,74 | حسابات التحويل-أصول | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ب- نداد و قيم توظيف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ن- فروقات التحويل-أصول (عناصر جارية) | |
| 8 196 138,60 | 8 406 766,73 | 265 062,35 | 8 671 829,08 | المجموع II (غ+ز+م+ن) | |
| 67 324 819,43 | 74 836 564,86 | 0,00 | 74 836 564,86 | الثقل-أصول | ا |
| 67 324 819,43 | 74 836 564,86 | | 74 836 564,86 | شيكات و قيم للحصول | ن |
| | | | | أبنك و خزينة عمرة و شيكات بريدية | ن |
| | | | | خزينة وتكمن مسبق و اعتمادية | ق |
| | | | | | د |
| 67 324 819,43 | 74 836 564,86 | 0,00 | 74 836 564,86 | المجموع III | |
| 269 243 577,54 | 235 176 169,98 | 186 509 980,65 | 421 686 150,63 | المجموع الإجمالي I+II+III | |

ملحوظة: البيانات الموقفة لسنة 2021 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتحقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

| جدول رقم 1 | | الموسم المنتهي في 31/12/2021 | | خصوم | |
|----------------|----------------|------------------------------|--|--------------------------------------------------------------|----|
| الموسم N-1 | الموسم N | | | | |
| 230 238 686,25 | 197 732 706,98 | | | رؤوس اموال ذاتية رأس المال (1) | |
| | | | | مساهمون رأس مال مكتتب غير مطلوب، رأس مال مطلوب غير مدفوع (-) | ت |
| | | | | علاوة الاصدار، الانماج، الاسهام | م |
| | | | | فروق اعادة التقييم | و |
| | | | | احتياط قانوني | ي |
| | | | | احتياطيات اخرى | ل |
| 258 621 717,39 | 230 238 686,25 | | | المرحل من جديد (2) | |
| | | | | النتائج الصافية في انظار الارصاد | د |
| -28 383 031,14 | -32 505 979,27 | | | النتيجة الصافية للموسم (2) | ا |
| 230 238 686,25 | 197 732 706,98 | (A) | | أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية | ي |
| | | | | | م |
| 29 319 730,01 | 27 929 948,89 | (B) | | ب- رؤوس اموال شبه ذاتية | |
| | | | | اعتقات الاستثمار | |
| 29 319 730,01 | 27 929 948,89 | | | مخصصات منظمة | |
| 0,00 | 0,00 | | | حساب الربط | |
| 0,00 | 0,00 | | | | |
| 0,00 | 0,00 | (C) | | ج- فروض التمويل | |
| 0,00 | 0,00 | | | اقتراض مئدي | |
| 0,00 | 0,00 | | | فروض تمويل اخرى | |
| 0,00 | 0,00 | | | | |
| 0,00 | 0,00 | (D) | | د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات | |
| 0,00 | 0,00 | | | مخصصات دائمة لاجل الاخطار | |
| 0,00 | 0,00 | | | مخصصات دائمة لاجل النفقات | |
| 0,00 | 0,00 | | | | |
| 0,00 | 0,00 | (E) | | هـ- فروقات التحويل - خصوم | |
| 0,00 | 0,00 | | | ارتفاع في الديون المئونة | |
| 0,00 | 0,00 | | | انخفاض في فروض التمويل | |
| 0,00 | 0,00 | | | | |
| 259 558 416,26 | 225 662 655,87 | | | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) | |
| 7 466 089,68 | 8 248 382,81 | | | غ- ديون الخصوم المتداولة | ح |
| 3 201 906,33 | 3 019 791,87 | | | موردون وحسابات متعلقة بهم | ا |
| | | | | زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات | و |
| 101 192,77 | 116 258,77 | | | مستخدمون | م |
| 4 165,72 | 4 165,72 | | | مؤسسات اجتماعية | ا |
| 3 591 095,53 | 3 904 516,29 | | | الدولة | م |
| | | | | حسابات المساهمين | ل |
| 567 729,33 | 1 203 650,16 | | | دائنون مختلفون | ن |
| | | | | حسابات التسوية خصوم | ا |
| | | | | | دو |
| 2 219 071,60 | 1 265 131,30 | | | ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات | ل |
| 2 219 071,60 | 1 265 313,30 | | | م- فروقات التحويل - خصوم (عناصر جارية) | |
| | | | | | |
| 9 685 161,28 | 9 513 514,11 | | | المجموع II (غ+ز+م) | |
| 0,00 | 0,00 | | | النقد خصوم | ا |
| 0,00 | 0,00 | | | قرض الخصم | ل |
| 0,00 | 0,00 | | | قرض الخزينة | ن |
| 0,00 | 0,00 | | | ايداع (ارصدة دائنة) | ق |
| 0,00 | 0,00 | | | المجموع III | |
| 269 243 577,54 | 235 176 169,98 | | | المجموع I+II+III | |

رأس المال (1) مدين (-)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

ملحوظة: البيانات الموقفة لسنة 2021 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

حساب الإيرادات والتنفقات (غير خاضع للرسوم)

الموسم من 01-01-2021 إلى 31-12-2021

(نموذج عادي)

| الموسم السابق 4 | الموسم 3 | عمليات | | الموسم من 01-01-2021 إلى 31-12-2021 |
|--------------------|-------------|---------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
| | | نخص الموسم السابق 2 | خاصة بالموسم 1 | |
| | | | | I |
| | | | | استغلال |
| | | | | إيرادات الاستغلال |
| | | | | بيع البضائع كما هي |
| | | | | بيع المتاعف و الخدمات المنتجة |
| | | | | فقر المعاملات |
| | | | | تطور مخزون المنتجات (1) |
| | | | | أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لإجلها |
| | | | | اعتات الاستغلال |
| | | | | إيرادات استغلال أخرى |
| | | | | إعادة تصحح استغلال : تنقل التنفقات |
| | | | | المجموع I |
| | | | | II |
| | | | | تنفقات الاستغلال |
| | | | | شراءات للبضائع (2) بعد بيعها |
| | | | | شراءات مستهلكة (2) للمواد والاموات |
| | | | | تنفقات خارجية أخرى |
| | | | | ضرائب و رسوم |
| | | | | تنفقات المستعملين |
| | | | | تنفقات استغلال أخرى |
| | | | | مخصصات الاستغلال |
| | | | | المجموع الثاني II |
| | | | | نتيجة الاستغلال (I-II) |
| | | | | III |
| | | | | مالي |
| | | | | إيرادات مالية |
| | | | | إيرادات سندات المساهمة و السندات الأخرى المثبتة |
| | | | | أرباح الصرف |
| | | | | قوائد و إيرادات مالية أخرى |
| | | | | إعادة تصحح المخصصات المالية: تنقل التنفقات |
| | | | | المجموع VI |
| | | | | V |
| | | | | تنفقات مالية |
| | | | | تنفقات القوائد |
| | | | | خسائر الصرف |
| | | | | تنفقات مالية أخرى |
| | | | | مخصصات مالية |
| | | | | المجموع V |
| | | | | VI-VI |
| | | | | النتيجة المالية VI-VI |
| | | | | VII |
| | | | | III-IV |
| | | | | النتيجة الجارية III-IV |
| | | | | تطور مخزون : مخزون نهائي- مخزون ابتدائي (1) |
| | | | | شراءات للبضائع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2) |
| | | | | VIII |
| | | | | غير عادي |
| | | | | إيرادات غير عادية |
| | | | | إيرادات بيع الأصول الثابتة |
| | | | | اعتات التوازن |
| | | | | إعادة تصحح اعتات الاستثمار |
| | | | | إيرادات غير عادية أخرى |
| | | | | إعادة تصحح اعتات غير عادية: تنقل التنفقات |
| | | | | المجموع VIII |
| | | | | IX |
| | | | | تنفقات غير عادية |
| | | | | القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المبيعة |
| | | | | أصول الثابتة المبيعة |
| | | | | الأصناف المعطفت |
| | | | | تلفات غير عادية أخرى |
| | | | | مخصصات غير عادية |
| | | | | المجموع IX |
| | | | | النتيجة الغير عادية III-IX |
| | | | | XI |
| | | | | النتيجة قبل الضرائب III-IX |
| | | | | XII |
| | | | | الضريبة على الشركات |
| | | | | النتيجة الصافية XI-XII |
| | | | | مجموع العائدات (I + IV + VIII) |
| | | | | مجموع التكاليف (II+V+IX+XII) |
| | | | | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

ملحوظة: البيانات الموقفة لسنة 2021 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية تم تخضع بعد التدقيق من قبل المفتحصين الخارجيين.

بيان أرصدة الإدارة

دورة المحاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

أولا جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | |
|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----|------|
| | | مبيعات بضائع على حالتها | 1 | |
| | | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 576 257,13 | 283 274,10 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | |
| 139 328,60 | 25 883,70 | مبيعات سلم وخدمات منتجة | 3 | II |
| - 148 171,47 | - 11 909,60 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 585 100,00 | 269 300,00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 9 394 838,28 | 9 873 845,82 | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | |
| 2 880 498,38 | 2 819 681,61 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | III |
| 6 514 339,90 | 7 054 164,21 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| - 8 818 581,15 | - 9 590 571,72 | قيمة مضافة (I+II-III) | = | IV |
| 67 019 706,47 | 64 066 366,90 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 6 450,00 | 14 810,00 | أطراب مرسوم | - | 9 |
| 46 512 853,69 | 47 659 760,31 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| 11 681 821,63 | 6 801 224,87 | فائض إجمالي لاستغلال أو ناقص إجمالي لاستغلال | = | V |
| | | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 394 589,85 | 964 367,30 | استردادات الاستغلال بتقليلات تكاليف | + | 13 |
| 47 468 154,16 | 47 723 414,22 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| - 35 391 742,68 | - 39 957 822,05 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| | | نتيجة مالية | + | VII |
| - 35 391 742,68 | - 39 957 822,05 | نتيجة جارية | - | VIII |
| 7 008 711,54 | 7 451 842,78 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| | | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| - 28 383 031,14 | - 32 505 979,27 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانيا قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | | |
|------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| | | ربح | | 1 |
| | | خسارة | | |
| - 28 383 031,14 | - 32 505 979,27 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 47 216 180,06 | 47 723 414,22 | مخصصات مالية | + | 3 |
| | | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| | 953 940,30 | استردادات الاستغلال | - | 5 |
| | | استردادات مالية | - | 6 |
| 6 816 179,99 | 7 323 414,22 | استردادات غير جارية | - | 7 |
| 101 299,20 | | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة المتنازل عنها | - | 8 |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| 11 915 669,73 | 6 940 080,43 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 11 915 669,73 | 6 940 080,43 | التمويل الذاتي | | II |

- 1- بإستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالذخيرة
- 2- بإستثناء الاستردادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالذخيرة
- 3- بما فيها الاستردادات من إعانات الإستثمار

ملحوظة: البيانات الموقفة لسنة 2021 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

شركة العمران نامنصورت

حصيلة الاصول

01/01/2020 au 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | | | لائحة الاصول |
|-----------------------|--------------------|--------------|------------------|-------------------------------------------------|
| | الصافي | الصالحى | (اهلاكات وماونات | |
| | | | | أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ) |
| | | | | - مصاريف أولية |
| | | | | - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية |
| | | | | - خلاوات تصيد الصندوق |
| 263 958,93 | 301 990,59 | 80 742,24 | 382 732,83 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| | | | | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| 105 185,33 | 143 216,99 | 80 742,24 | 223 959,23 | براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة |
| | | | | أصل التجاري |
| 158 773,60 | 158 773,60 | - | 158 773,60 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 456 159,54 | 345 714,99 | 2 677 459,23 | 3 023 174,22 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| | | | | أراضي |
| | | | | منشآت |
| | | | | تجهيزات تقنية، معدات وأنوات |
| | | 21 410,84 | 21 410,84 | معدات النقل |
| | | 13 493,05 | 13 493,05 | أثاث، معدات مكتبية وتهنات مختلفة |
| 456 066,61 | 345 622,06 | 2 636 329,03 | 2 981 951,09 | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| 92,93 | 92,93 | 6 226,31 | 6 319,24 | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| | | | | أصول ثابتة مالية (د) |
| | | | | سلفات ثابتة |
| | | | | حقوق مالية أخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات ثابتة أخرى |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (هـ) |
| | | | | إنخفاض الحقوق الثابتة |
| | | | | إرتفاع الديون المالية |
| 720 118,47 | 647 705,58 | 2 758 201,47 | 3 405 907,05 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 63 973 371,01 | 74 201 160,02 | 561 816,98 | 74 762 977,00 | مخزونات (و) |
| | | | | سلع |
| | | | | مواد ولوازم |
| 11 601 322,25 | 35 228 942,76 | 192 768,00 | 35 421 710,76 | منتجات قيد الصنع |
| | | | | المنتجات الوسيطة والمنتجات المتقبة |
| 52 372 048,76 | 38 972 217,26 | 369 048,98 | 39 341 266,24 | منتجات تامة |
| 145 721 095,33 | 118 895 968,54 | - | 118 895 968,54 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| 12 443,59 | 12 443,59 | - | 12 443,59 | ممولين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة |
| 1 538 478,62 | 3 625 562,34 | - | 3 625 562,34 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 79 583,26 | 331 866,66 | - | 331 866,66 | مستخدمون |
| 4 235 445,50 | 2 157 586,52 | - | 2 157 586,52 | الدولة |
| | | | | حساب الشركاء |
| 135 719 613,65 | 108 633 651,27 | - | 108 633 651,27 | مدينون آخرون (الوكيل) |
| 4 135 530,71 | 4 134 858,16 | - | 4 134 858,16 | حسابات التسوية، أصول |
| | | | | سندات وقيم التوظيف (س) |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 209 694 466,34 | 193 097 128,56 | 561 816,98 | 193 658 945,54 | مجموع الاصول المتداولة (ر+ز+س+ش) |
| 13 801 928,43 | 16 238 114,89 | | 16 238 114,89 | خزينة - أصول |
| | | | | شيكات و قيم للتحويل |
| 13 801 736,90 | 16 235 819,74 | | 16 235 819,74 | بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية |
| 191,53 | 2 295,15 | | 2 295,15 | أصناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 13 801 928,43 | 16 238 114,89 | | 16 238 114,89 | مجموع الخزينة |
| 224 216 513,24 | 209 982 949,03 | 3 320 018,45 | 213 302 967,48 | مجموع العام + + |

الأصول المتداولة

الخزينة

تجدد الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي، كما تمت المصادقة عليها من A . طرف الجهاز التداولي للشركة

حصيلة الخصوم

01/01/2021 au 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| | | رساميل ذاتية (أ) |
| 25 000 000,00 | 25 000 000,00 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| | | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى |
| | | رأسمال مطلوب |
| | | نفع منه..... |
| | | - علاوات الإصدار والاندماج والأسهم |
| | | فوارق إعادة التقييم |
| 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | احتياطي قانوني |
| | | احتياطيات أخرى |
| 67 621 143,67 | 67 927 260,72 | مرحل من جديد (3) |
| | 0,00 | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | النتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 105 427 260,72 | 107 740 951,03 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| | | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| | | |
| | | ديون التمويل (ج) |
| | | - اقتراضات سندية |
| | | قروض مالية أخرى |
| | | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| | | مؤونات عن المخاطر |
| | | مؤونات عن التكاليف |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| | | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| | | انخفاض ديون التمويل |
| 0,00 | 0,00 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 118 789 252,52 | 102 241 998,00 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 47 523 790,94 | 30 246 225,39 | مؤونات وحسابات مرتبطة |
| 24 359 801,11 | 21 952 509,15 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 2 361 423,85 | 2 780 619,57 | مستخدمون |
| 652 871,44 | 464 899,19 | منظمات إجتماعية |
| 1 325 514,86 | 3 025 716,40 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حساب الشريك |
| 42 565 850,32 | 43 772 028,30 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| 0,00 | 0,00 | - حسابات تسوية الخصوم |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 118 789 252,52 | 102 241 998,00 | مجموع (د+ذ+ر) |
| | | خزينة - خصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخزينة |
| | | بنوك (رصيد دائن) |
| | | مجموع III |
| 224 216 513,24 | 209 982 949,03 | مجموع العام I+II+III |

الخصوم المتداولة

الخزينة

شركة عمران لانسور
حساب المبيعات والتكاليف

01/01/2021 au 31/12/2021

| مجموع السنوات المالية السابقة | مجموع السنة المالية 2021: 1+2=3 | المبيعات | | نظيرة | |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|---|
| | | خاصة بالسنوات المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | | |
| | | | | | 1 |
| | | | | عقدات الاستغلال | |
| | | | | • بيع السلع (على حافها) | |
| 45 338 093,52 | 23 132 524,64 | | 23 132 524,64 | • بيع السلع والخدمات المنتجة | |
| 45 338 093,52 | 23 132 524,64 | 0,00 | 23 132 524,64 | رقم المعاملات | |
| -33 737 110,25 | 7 564 131,13 | | 7 564 131,13 | • تغير مخزون المنتجات (1) | |
| 0,00 | 0 | | | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | |
| 0,00 | 0,00 | | | • إعانات الاستغلال | |
| 0,00 | 0,00 | | | • عقود أخرى للاستغلال | |
| 13 712 101,94 | 18 623 718,89 | | 18 623 718,89 | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | |
| 25 313 085,21 | 49 320 374,66 | 0,00 | 49 320 374,66 | مجموع (1) | |
| | | | | 2 تكاليف الاستغلال | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مشتريات ملم يمتد بيعها (2) | |
| 128 579,54 | 21 084 926,96 | 0,00 | 21 084 926,96 | • مشتريات مستهلكة (2) من المواد والتزام | |
| 3 257 702,86 | 3 081 110,17 | 227 420,00 | 2 853 690,17 | • تكاليف خارجية أخرى | |
| 98 114,00 | 96 008,20 | 0,00 | 96 008,20 | • ضرائب ورسوم | |
| 11 148 142,28 | 10 781 655,20 | 0,00 | 10 781 655,20 | • تكاليف المستعملين | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف الاستغلال الأخرى | |
| 166 372,27 | 153 474,99 | 0,00 | 153 474,99 | • مخصصات الاستغلال | |
| 14 798 910,95 | 35 197 175,52 | 227 420,00 | 34 969 755,52 | مجموع (2) | |
| 10 514 174,26 | 14 123 199,14 | | | 3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) | |
| | | | | 4 عقود مالية | |
| | | | | • عقود سندات المساهمة، سندات ثابتة أخرى | |
| | | | | • أرباح الصرف | |
| 2 132 681,06 | 1 659 027,71 | 0,00 | 1 659 027,71 | • فوائد وعوائد مالية أخرى | |
| | | | | • مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف | |
| 2 132 681,06 | 1 659 027,71 | 0,00 | 1 659 027,71 | مجموع (4) | |
| | | | | 5 تكاليف مالية | |
| 14 761,91 | 0,40 | | 0,04 | • تكاليف الفوائد | |
| | | | | • خسائر الصرف | |
| | | | | • تكاليف مالية أخرى | |
| 14 761,91 | 0,40 | 0,00 | 0,04 | • مخصصات مالية | |
| 2 117 918,15 | 1 659 027,31 | | | مجموع (5) | |
| 12 832 093,41 | 15 782 226,45 | | | 6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) | |
| | | | | 7 النتيجة الجزئية (6+3) مجموع (7) | |
| | | | | 8 عقود غير تجارية | |
| | | | | • عقود توريد الأصول الثابتة | |
| | | | | • إعانات التوازن | |
| | | | | • مسترجعات على إعانات الاستثمار | |
| 2 258 923,65 | 2 690 127,50 | | 2 690 127,50 | • عقود غير تجارية أخرى | |
| | | | | • مسترجعات غير تجارية؛ تحويلات التكاليف | |
| 2 258 923,65 | 2 690 127,50 | 0,00 | 2 690 127,50 | مجموع (8) | |
| | | | | 9 تكاليف غير تجارية | |
| | | | | • قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة | |
| | | | | • إعانات منوحة | |
| 0,01 | 384 663,64 | 0,00 | 384 663,64 | • تكاليف أخرى غير تجارية | |
| | | | | • مخصصات غير تجارية للاهلاك والأرصدة | |
| 0,01 | 384 663,64 | 0,00 | 384 663,64 | مجموع (9) | |
| 2 258 923,64 | 2 305 463,86 | | | 10 النتيجة غير التجارية (8-9) مجموع (10) | |
| 14 891 017,05 | 18 087 690,31 | | | 11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) | |
| 4 584 900,00 | 5 774 000,00 | | | 12 ضرائب على النتائج مجموع (12) | |
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | | | 13 النتيجة الصافية (11-12) | |
| | | | | مجموع العقود (8+4+1) | |
| 29 704 689,92 | 53 669 529,87 | | | مجموع التكاليف (12+9+5+2) | |
| 19 398 572,87 | 41 355 839,56 | | | النتيجة الصافية (مجموع العقود - مجموع التكاليف) | |
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | | | | |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي (+) (الانخفاض -)
(2) مشتريات بعد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزون

بيان أرصدة التدبير
01/01/2021 au 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | جدول تشكيل النتائج | |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------|--------|
| | | بيع السلع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات سلع يعاد بيعها | - 2 |
| | | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) | = i |
| 11 600 983,27 | 30 696 655,77 | إنتاج السنة المالية: (II) (5+4+3) | + II |
| 45 338 093,52 | 23 132 524,64 | *مبيعات السلع والخدمات المنتجة | 3 |
| -33 737 110,25 | 7 564 131,13 | *تغير مخزون المنتجات | 4 |
| 0,00 | 0,00 | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | 5 |
| 3 386 282,40 | 24 166 037,13 | استهلاك السنة المالية: (III): (7+6) | - III |
| 128 579,54 | 21 084 926,96 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم | 6 |
| 3 257 702,86 | 3 081 110,17 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| 8 214 700,87 | 6 530 618,64 | القيمة المضافة (I+II-III) | = IV |
| 0,00 | 0,00 | * إعانات الاستغلال | + 8 |
| 98 114,00 | 96 008,20 | * ضرائب ورسوم | - 9 |
| 11 148 142,28 | 10 781 655,20 | * تكاليف المستخدمين | - 10 |
| -3 031 555,41 | -4 347 044,76 | الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال | = V |
| | | * عائدات أخرى للاستغلال | + 11 |
| | | * تكاليف أخرى للاستغلال | - 12 |
| 13 712 101,94 | 18 623 718,89 | * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | + 13 |
| 166 372,27 | 153 474,99 | * مخصصات الاستغلال | - 14 |
| 10 514 174,26 | 14 123 199,14 | نتيجة الاستغلال (- أو +) | = VI |
| 2 117 919,15 | 1 659 027,31 | النتيجة المالية | + VII |
| 12 632 093,41 | 15 782 226,45 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = VIII |
| 2 258 923,64 | 2 305 463,86 | النتيجة غير الجارية | + IX |
| 4 584 900,00 | 5 774 000,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = X |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | | |
|---------------|---------------|--------------------------------------------|-----|
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | النتيجة الصافية للسنة المالية | 1 |
| 10 306 117,05 | 12 313 690,31 | الربح + | |
| 0,00 | 0,00 | الخسارة - | |
| 156 372,28 | 153 474,99 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 |
| | | مخصصات مالية (1) | + 3 |
| | | المخصصات غير جارية (1) | + 4 |
| | | مسترجعات الاستغلال (2) | - 5 |
| | | مسترجعات مالية (2) | - 6 |
| | | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - 7 |
| | | عائدات تفويت الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية للإملاكات الأصول الثابتة الخارجة | + 9 |
| 10 472 489,33 | 12 467 165,30 | قدرة التمويل الذاتي | = |
| 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | توزيع الأرباح | 10 |
| 472 489,33 | 2 467 165,30 | التمويل الذاتي | |

أكادير سوس ماسة تهيئة
حصيلة الأصول

01/01/2021 -- 31/12/2021

| العنة المالية السابقة | السنة المالية | | | لائحة الأصول |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------------|
| | الصافي | إملاكات وماونات | الإجمالي | |
| | | | | أصول ثابتة منخمة القيمة (أ) |
| 45 537,60 | 34 153,20 | 22 768,80 | 56 922,00 | - مصاريف أولية |
| 32 000,00 | 24 000,00 | 16 000,00 | 40 000,00 | - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية |
| 13 537,60 | 10 153,20 | 6 768,80 | 16 922,00 | - علاوات تمديد السندات |
| - | - | - | - | |
| - | 190 283,33 | 716,67 | 191 000,00 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| - | - | - | - | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| - | 20 783,33 | 716,67 | 21 500,00 | براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم معنوية |
| - | - | - | - | أصل التجاري |
| - | 169 500,00 | - | 169 500,00 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 301 536,62 | 1 105 362,59 | 467 054,44 | 1 572 417,03 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| - | - | - | - | أراضي |
| - | - | - | - | مباني |
| 243 706,18 | 187 997,28 | 90 547,24 | 278 544,52 | تجهيزات تقنية، معدات وأدوات |
| - | - | - | - | معدات النقل |
| 1 057 830,44 | 917 365,31 | 376 507,20 | 1 293 872,51 | أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| 10 858,01 | 26 858,01 | - | 26 858,01 | أصول ثابتة مالية (د) |
| - | - | - | - | سلفيات ثابتة |
| 10 858,01 | 26 858,01 | - | 26 858,01 | حقوق مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات ثابتة أخرى |
| - | - | - | - | قوارق التحويل - أصول (هـ) |
| - | - | - | - | إنخفاض الحقوق الثابتة |
| - | - | - | - | إرتفاع الديون المالية |
| 1 357 932,23 | 1 356 657,13 | 490 539,91 | 1 847 197,04 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 2 448,90 | 19 081,00 | - | 19 081,00 | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | سلع |
| 2 448,90 | 19 081,00 | - | 19 081,00 | مواد ولوازم |
| - | - | - | - | منتجات قيد التصنيع |
| - | - | - | - | المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية |
| - | - | - | - | منتجات تامة |
| 48 644 732,48 | 385 951 858,70 | - | 385 951 858,70 | حقوق الأصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | مدينون، مدينون، تسبيقات ودفعات مقبلة |
| 1 678 136,28 | - | - | - | زبناء و حسابات مرتبطة |
| - | - | - | - | مستخدمون |
| 820 829,31 | 501 872,94 | - | 501 872,94 | الدولة |
| - | - | - | - | حساب الشركاء |
| 45 532 325,22 | 378 573 228,84 | - | 378 573 228,84 | مدينون آخرون (الوكيل) |
| 613 441,67 | 6 876 756,92 | - | 6 876 756,92 | حسابات التسوية، أصول |
| 225 000 000,00 | 430 999 999,84 | - | 430 999 999,84 | سندات وأقيم التوظيف (س) |
| - | - | - | - | قوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| - | - | - | - | |
| 273 647 181,38 | 816 970 939,54 | - | 816 970 939,54 | مجموع II الأصول المتداولة (ز+ح+س+ش) |
| 15 138 975,31 | 12 570 234,85 | - | 12 570 234,85 | خزينة - أصول |
| - | - | - | - | شيكات و قيم للتحويل |
| 15 136 427,44 | 12 570 234,85 | - | 12 570 234,85 | بنوك، الخزينة العنة و حساب الشيكات البريدية |
| 2 547,87 | - | - | - | صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 15 138 975,31 | 12 570 234,85 | - | 12 570 234,85 | مجموع III الخزينة |
| 290 144 088,92 | 830 897 831,52 | 490 539,91 | 831 388 371,43 | مجموع العلام III+II+I |

الأصول المتداولة

الخزينة

أكادير سوس ماسة تهيئة
حصيلة الخصوم

01/01/2021 -- 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | |
|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------|
| 5 363 671,50 | 13 820 858,25 | رساميل ذاتية (أ) |
| 6 180 100,00 | 6 180 100,00 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 100,00 | 100,00 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى رأسمال مطلوب دفع منه..... |
| - | - | - علاوات الإصدار والاندماج والإسهام |
| - | - | فوارق إعادة التقييم |
| - | - | إحتياطي قانوني |
| - | - | احتياطيات أخرى |
| - | 816 328,50 | مرحل من جديد (3) |
| - | - | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| 816 328,50 | 8 457 186,75 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| - | - | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| - | - | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| - | - | ديون التمويل (ج) |
| - | - | - اقتراضات سنديّة |
| - | - | قروض مالية أخرى |
| - | - | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| - | - | مؤونات عن المخاطر |
| - | - | مؤونات عن التكاليف |
| - | - | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| - | - | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| - | - | انخفاض ديون التمويل |
| 5 363 671,50 | 13 820 858,25 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 284 780 417,42 | 817 076 973,27 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 13 498 386,96 | 67 202 335,07 | مؤونون وحسابات مرتبطة |
| - | - | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 649 302,83 | 1 236 012,81 | مستخدمون |
| 297 744,35 | 354 518,99 | منظمات إجتماعية |
| 489 059,95 | 3 629 927,23 | الدولة |
| - | - | حساب الشريك |
| 269 845 923,33 | 744 654 179,17 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| - | - | - حسابات تسوية الخصوم |
| - | - | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| - | - | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 284 780 417,42 | 817 076 973,27 | مجموع (د+ذ+ر) |
| - | - | خزينة - خصوم |
| - | - | قروض الخصم |
| - | - | قروض الخزينة |
| - | - | بنوك (رصيد دائن) |
| - | - | مجموع III |
| 290 144 088,92 | 830 897 831,52 | مجموع العام I+II+III |

الخصوم المتداولة

الخزينة

أكادير سوس ماسة تهيئة

حساب العائدات والتكاليف

01/01/2021 - 31/12/2021

| مجاميع | مجاميع | العمليات | | الطبيعية | |
|-------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|---|
| السنوات المالية السابقة | السنة المالية 1+2=3 | خاصة بالسنوات المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | | |
| | | | | عائدات الاستغلال | 1 |
| | | | | بيع السلع (على حالتها) | |
| 1 398 446,90 | 11 062 049,83 | - | 11 062 049,83 | بيع السلع والخدمات المنتجة | |
| 1 398 446,90 | 11 062 049,83 | - | 11 062 049,83 | رقم المعاملات | |
| | | | | تغير مخزون المنتجات (±)(1) | |
| | | | | أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | |
| | | | | إعانات الاستغلال | |
| | | | | عائدات أخرى للاستغلال | |
| | | | | مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | |
| 1 398 446,90 | 11 062 049,83 | - | 11 062 049,83 | مجموع (1) | |
| | | | | تكاليف الاستغلال | 2 |
| | | | | مشتريات سلع يعاد بيعها (2) | |
| 218 676,72 | 360 531,44 | 719,90 | 359 811,54 | مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم | |
| 957 244,00 | 2 055 075,78 | 201 704,81 | 1 853 370,97 | تكاليف خارجية أخرى | |
| | 101,00 | | 101,00 | ضرائب ورسوم | |
| 3 684 794,84 | 6 979 826,40 | 2 380,00 | 6 977 446,40 | تكاليف المستخدمين | |
| | | | | تكاليف الاستغلال الأخرى | |
| 187 971,30 | 317 568,61 | | 317 568,61 | مخصصات الاستغلال | |
| 5 048 686,86 | 9 713 103,23 | 204 804,71 | 9 508 298,52 | مجموع (2) | |
| 3 650 239,96 | 1 348 946,60 | 204 804,71 | 1 553 751,31 | نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) | |
| | | | | عائدات مالية | 4 |
| | | | | عائدات سندات المساهمة وسندات ثابتة أخرى | |
| | | | | أرباح الصرف | |
| 2 833 911,46 | 10 619 665,13 | | 10 619 665,13 | فوائد وعائدات مالية أخرى | |
| | | | | مسترجعات مالية بتحويلات التكاليف | |
| 2 833 911,46 | 10 619 665,13 | | 10 619 665,13 | مجموع (4) | |
| | | | | تكاليف مالية | 5 |
| | 37 783,48 | | 37 783,48 | تكاليف الفوائد | |
| | | | | خسائر الصرف | |
| | | | | تكاليف مالية أخرى | |
| | | | | مخصصات مالية | |
| | 37 783,48 | | 37 783,48 | مجموع (5) | |
| 2 833 911,46 | 10 581 881,65 | | | النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) | |
| 816 328,50 | 11 930 828,25 | 204 804,71 | 1 553 751,31 | النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) | |
| | | | | عائدات غير الجارية | 8 |
| | | | | عائدات تفويت الأصول الثابتة | |
| | | | | إعانات التوازن | |
| | | | | مسترجعات على إعانات الاستثمار | |
| | 176,02 | | 176,02 | عائدات غير جارية أخرى | |
| | | | | مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف | |
| | 176,02 | | 176,02 | مجموع (8) | |
| | | | | تكاليف غير الجارية | 9 |
| | | | | قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة | |
| | | | | إعانات ممنوعة | |
| | 134,52 | | 134,52 | تكاليف أخرى غير جارية | |
| | | | | مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة | |
| | 134,52 | | 134,52 | مجموع (9) | |
| | 41,50 | | | النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) | |
| 816 328,50 | 11 930 869,75 | | | النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) | |
| | 3 473 683,00 | | | ضرائب على النتائج مجموع (12) | |
| 816 328,50 | 8 457 186,75 | | | النتيجة الصافية (11-12) | |
| 4 232 358,36 | 21 681 890,98 | | | مجموع العائدات (8+4+1) | |
| 5 048 686,86 | 13 224 704,23 | | | مجموع التكاليف (12+9+5+2) | |
| 816 328,50 | 8 457 186,75 | | | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التحويلات) | |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي (+)؛ إنخفاض (-)
(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة؛ مشتريات. تغير المخزون

أكادير سوس ماسة تهيئة

بيان أرصدة التدبير

01/01/2021 -- 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | جدول تشكيل النتائج | |
|-----------------------|---------------|----------------------------------------------------|---------|
| - | - | بيع السلع (على حالتها) | 1 |
| - | - | مشتريات مبلغ يعاد بيعها | 2 |
| - | - | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) | = I |
| 1 398 446,90 | 11 062 049,83 | إنتاج السنة المالية: (II) (5+4+3) | + II |
| 1 398 446,90 | 11 062 049,83 | * مبيعات السلم والخدمات المنتجة | 3 |
| - | - | * تغير مخزون المنتجات | 4 |
| - | - | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | 5 |
| 1 175 920,72 | 2 415 607,22 | استهلاك السنة المالية: (III): (7+6) | - III |
| 218 676,72 | 360 531,44 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم | 6 |
| 957 244,00 | 2 055 075,78 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| 222 526,18 | 8 646 442,61 | القيمة المضافة (I+II-III) | = IV |
| - | - | * إعانات الاستغلال | + 8 |
| - | 101,00 | * ضرائب ورسوم | - 9 |
| 3 684 794,84 | 6 979 826,40 | * تكاليف المستخدمين | - 10 |
| 3 462 268,66 | 1 666 515,21 | الفاصل الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال | = V |
| - | - | * عائدات أخرى للاستغلال | + 11 |
| - | - | * تكاليف أخرى للاستغلال | - 12 |
| - | - | * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | + 13 |
| 187 971,30 | 317 568,61 | * مخصصات الاستغلال | - 14 |
| 3 650 239,96 | 1 348 946,60 | نتيجة الاستغلال (- أو +) | = VI |
| 2 833 911,46 | 10 581 881,65 | النتيجة المالية | + VII |
| 816 328,50 | 11 930 828,25 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = VIIII |
| - | 41,50 | النتيجة غير الجارية | + IX |
| - | 3 473 683,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| - | 8 457 186,75 | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = X |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | النتيجة الصافية للسنة المالية | |
|------------|--------------|--------------------------------------------|-----|
| - | 8 457 186,75 | الربح + | 1 |
| 816 328,50 | - | الخسارة - | |
| 187 971,30 | 317 568,61 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 |
| - | - | مخصصات مالية (1) | + 3 |
| - | - | المخصصات غير جارية (1) | + 4 |
| - | - | مسترجعات الاستغلال (2) | - 5 |
| - | - | مسترجعات مالية (2) | - 6 |
| - | - | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - 7 |
| - | - | عائدات نفويت الأصول الثابتة | - 8 |
| - | - | قيم صافية للإملاكات الأصول الثابتة الخارجة | + 9 |
| 628 357,20 | 8 774 755,36 | قدرة التمويل الذاتي | = |
| - | - | توزيع الأرباح | 10 |
| 628 357,20 | 8 774 755,36 | التمويل الذاتي | |

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة و هيئات أخرى تم إخضاع حسابات الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير برسم سنة 2021 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص و الذي يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للوكالة دقيقة و مضبوطة تمكن من إعطاء صورة وافية لجميع العمليات الحسابية المنجزة لهذه السنة المالية وكذا تطور عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب كما تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للوكالة الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 21 ذوالحجة 1443 (21 يوليو 2022) وتشمل هذه الحسابات :

*حصيلة السنة المنصرمة،

* حسابات الموارد والتكاليف،

*جدول أرصدة التسيير.

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

الحصيلة (الأصول)
النظام المعادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | إجمالي | الأصول |
|--------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| | صافي | الإهلاكات و المؤن عن التدني | | |
| 51 698 546,71 | 47 670 755,59 | 34 327 131,84 | 81 997 887,43 | استعقار في قيم معدومة أ- |
| - | - | - | - | * مصاريف تمهيدية |
| 51 698 546,71 | 47 670 755,59 | 34 327 131,84 | 81 997 887,43 | * تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | - | * مكافآت تسديد السندات الإقتراضية |
| 1 685 191,21 | 2 117 409,90 | 20 841 883,16 | 22 959 293,06 | المستعقرات الغير مجسدة -ب- |
| 54 992,45 | 54 992,45 | 750 916,63 | 805 909,08 | * استعقار في البحث و التنمية |
| 1 630 198,76 | 2 062 417,45 | 20 090 966,53 | 22 153 383,98 | * البراءات، العلامات ، الحقوق والقيم الشبيهة |
| - | - | - | - | * الأصل التجاري |
| - | - | - | - | * المستعقرات غير المجسدة الأخرى |
| 1 922 262 593,70 | 1 866 179 004,58 | 2 872 361 475,49 | 4 738 540 480,07 | المستعقرات المجسدة -ج- |
| 9 670 545,00 | 9 670 545,00 | - | 9 670 545,00 | * الأراضي |
| 10 683 723,20 | 8 514 432,33 | 39 352 471,46 | 47 866 903,79 | * البناءات |
| 1 792 543 546,81 | 1 762 528 197,12 | 2 793 278 726,48 | 4 555 806 923,60 | * الإنشاءات التقنية ، العتاد والأدوات |
| 2 592 813,95 | 1 575 638,95 | 17 995 072,25 | 19 570 711,20 | * عتاد النقل |
| 9 904 639,04 | 9 352 425,67 | 21 735 205,30 | 31 087 630,97 | * أثاث ، عتاد المكتب والتهيئات المختلفة |
| - | - | - | - | * المستعقرات المجسدة الأخرى |
| 96 867 325,69 | 74 537 765,50 | - | 74 537 765,50 | * المستعقرات المجسدة قيد الانجاز |
| 13 429 744,38 | 905 626,05 | 30 613,77 | 936 239,82 | المستعقرات المالية -د- |
| - | - | 30 613,77 | 30 613,77 | * السلفات المستعقرة |
| 13 429 744,38 | 905 626,05 | - | 905 626,05 | * دائيات مالية أخرى |
| - | - | - | - | * سندات المساهمة |
| - | - | - | - | * سندات مستعقرة أخرى |
| 2 091 193,58 | 3 171 204,12 | - | 3 171 204,12 | فوارق التحويل بالأصول -ه- |
| - | - | - | - | * نقصان الدائيات المستعقرة |
| 2 091 193,58 | 3 171 204,12 | - | 3 171 204,12 | * زيادة ديون التمويل |
| 1 991 167 269,58 | 1 920 044 000,24 | 2 927 561 104,26 | 4 847 605 104,50 | مجموع -I- (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 12 530 130,01 | 10 050 344,88 | 3 655 401,33 | 13 705 746,21 | المخزونات -و- |
| 366 354,31 | - | - | - | * بضائع |
| 10 243 536,80 | 10 050 344,88 | 835 567,63 | 10 885 912,51 | * مواد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| 1 920 238,90 | - | 2 819 833,70 | 2 819 833,70 | * منتجات قيد الانجاز |
| - | - | - | - | * منتجات وسيطة و منتجات مثقبة |
| - | - | - | - | * المنتجات التامة الصنع |
| 277 576 681,12 | 274 619 009,49 | 35 204 040,43 | 309 823 049,92 | دائيات الاصول المتداولة -ز- |
| 68 879,20 | 68 879,20 | - | 68 879,20 | * ممولون مدينون ، تسبيقات و دفعات |
| 224 894 660,07 | 222 601 439,80 | 35 112 153,93 | 257 713 593,73 | * زبناء و حسابات مرتبطة |
| 3 152 451,29 | 3 216 513,88 | 91 886,50 | 3 308 400,38 | * مستخدمون - مدينون |
| 30 547 091,46 | 29 109 972,11 | - | 29 109 972,11 | * الدولة - مدينة |
| - | - | - | - | * حسابات شركاء - مدينون |
| 18 415 750,77 | 19 349 234,78 | - | 19 349 234,78 | * مدينون آخرون |
| 497 848,33 | 272 969,72 | - | 272 969,72 | * حسابات التسوية بالأصول |
| - | - | - | - | (عناصر متداولة) |
| - | - | - | - | السندات و قيم توظيف -ح- |
| - | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) -ط- |
| 290 106 811,13 | 284 669 354,37 | 38 859 441,76 | 323 528 796,13 | مجموع -II- (و + ز + ح + ط) |
| - | - | - | - | الخزينة بالأصول |
| 2 891 962,00 | 1 738 814,87 | - | 1 738 814,87 | * شبكات و قيم للتحويل |
| 199 077 148,39 | 188 262 805,64 | - | 188 262 805,64 | * البنوك و الخزينة العامة و الشبكات بريدية- مدينون |
| 30 000,00 | 30 000,00 | - | 30 000,00 | * صناديق ، حوالات التسبيقات و اعتمادات |
| 201 999 110,39 | 190 031 620,51 | - | 190 031 620,51 | مجموع III |
| 2 483 273 191,10 | 2 394 744 975,11 | 2 966 420 546,02 | 5 361 165 521,13 | مجموع عام I + II + III |

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| | | رؤوس الأموال الذاتية |
| 188 035 804,41 | 188 035 804,41 | * رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | * ناقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | | * علاوات الاصدار و الاندماج و التقدمة |
| | | * فوارق اعادة التقييم |
| | | * الاحتياطي القانوني |
| 90 359 006,47 | 90 359 006,47 | * الاحتياطات الاخرى |
| 252 369 032,09 | 262 936 320,73 | * المرحل من جديد (2) |
| | | * النتائج الصافية قيد الارصاد (2) |
| 10 567 288,63 | 13 473 094,07 | * النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2) |
| 541 331 131,60 | 554 804 225,67 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية أ- |
| 1 106 857 189,26 | 1 094 583 220,86 | رؤوس الأموال الذاتية المماثلة ب- |
| 1 006 310 842,66 | 1 006 854 047,68 | * اعانات الاستثمار |
| 100 546 346,60 | 87 729 173,18 | * المؤن المقننة |
| 445 613 824,94 | 387 205 770,98 | ديون التمويل ج- |
| | | * الاقتراضات السندية |
| 445 613 824,94 | 387 205 770,98 | * ديون التمويل الاخرى |
| 7 938 868,58 | 13 831 652,62 | المؤن المستدومة عن المخاطر و التكاليف د- |
| 7 938 868,58 | 13 831 652,62 | مؤن عن المخاطر |
| | | مؤن عن التكاليف |
| 2 143 779,69 | 7 376 340,21 | فوارق التحويل بالخصوم ه - |
| | | زيادة الدائيات المستعقرة |
| 2 143 779,69 | 7 376 340,21 | نقصان ديون التمويل |
| 2 103 884 794,08 | 2 057 801 210,34 | مجموع ا (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 347 455 843,11 | 308 532 215,10 | ديون الخصوم المتداولة و- |
| 228 487 614,79 | 172 973 812,11 | * ممولون و حسابات مرتبطة |
| 24 090 019,72 | 21 569 903,32 | * زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 27 187 437,93 | 32 048 982,79 | * مستخدمون - دائنون |
| 13 211 595,57 | 12 773 956,18 | * هيئات اجتماعية |
| 32 788 732,56 | 38 161 431,44 | * الدولة - دائنة |
| | | * حسابات شركاء - دائنون |
| 1 007 374,49 | 6 278 529,45 | * دائنيون آخرون |
| 20 683 068,05 | 24 725 599,81 | * حسابات نسوية بالخصوم |
| 3 274 556,03 | 19 352 338,58 | مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف ز- |
| | | فوارق التحويل بالخصوم عناصر متداولة ج- |
| 350 730 399,14 | 327 884 553,68 | مجموع II (و + ز + ح) |
| | | الخزينة بالخصوم |
| 28 657 997,88 | 9 059 211,09 | * قروض الخصم |
| | | * قروض الخزينة |
| | | * البنوك (أرصدة دائنة) |
| 28 657 997,88 | 9 059 211,09 | مجموع III |
| 2 483 273 191,10 | 2 394 744 975,11 | مجموع عام I + II + III |

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| | | | | I | عائدات الاستغلال |
| 249 606 862,84 | 260 935 014,43 | 155 948,70 | 261 090 963,13 | * | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 221 590 730,44 | 256 872 211,73 | 295 450,48 | 256 576 761,25 | * | مبيعات سلع و خدمات منتجة |
| - 410 057,63 | - | - | - | * | تغير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| 6 734 530,25 | 6 891 796,36 | - | 6 891 796,36 | * | مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها |
| - | - | - | - | * | إعانات الاستغلال |
| 930 690,45 | 773 344,36 | - | 773 344,36 | * | عائدات استغلال اخرى |
| 25 364 091,06 | 35 488 069,04 | - | 35 488 069,04 | * | استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 503 816 847,40 | 560 960 435,92 | 139 501,78 | 560 820 934,14 | | مجموع (I) |
| | | | | II | تكاليف الاستغلال |
| 196 636 009,24 | 207 893 164,63 | - | 207 893 164,63 | * | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 44 564 052,13 | 47 718 885,93 | - 353 333,38 | 48 072 219,31 | * | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2) |
| 18 366 638,22 | 20 144 130,04 | - 254 004,75 | 20 398 134,79 | * | تكاليف خارجية اخرى |
| 979 080,40 | 3 831 942,60 | - | 3 831 942,60 | * | ضرائب و رسوم |
| 91 810 864,81 | 91 894 250,52 | 1 228 321,97 | 90 665 928,55 | * | تكاليف المستخدمين |
| 895 012,00 | 805 327,48 | - | 805 327,48 | * | تكاليف استغلال اخرى |
| 218 046 341,74 | 228 815 978,22 | 554 581,87 | 228 261 396,35 | * | مخصصات الاستغلال |
| 571 297 998,54 | 601 103 679,42 | 1 175 565,71 | 599 928 113,71 | | مجموع (II) |
| - 67 481 151,14 | - 40 143 243,50 | - 1 036 063,93 | - 39 107 179,57 | | نتيجة الاستغلال (I - II) |
| | | | | IV | العائدات المالية |
| - | - | - | - | * | عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى |
| 365 371,32 | 1 083 153,09 | - | 1 083 153,09 | * | مكاسب الصرف |
| 400 586,60 | 3 752 125,43 | 2 168 971,73 | 1 583 153,70 | * | فوائد و عائدات مالية اخرى |
| 5 759 240,48 | 2 091 193,58 | - | 2 091 193,58 | * | استردادات مالية تنقيلات تكاليف |
| 6 525 198,40 | 6 926 472,10 | 2 168 971,73 | 4 757 500,37 | | مجموع (IV) |
| | | | | V | التكاليف المالية |
| 12 019 452,55 | 9 477 414,96 | - 15 182,78 | 9 492 597,74 | * | تكاليف الفوائد |
| 205 440,45 | 318 094,88 | - 16 865,63 | 334 960,51 | * | خسائر الصرف |
| - | - | - | - | * | تكاليف مالية اخرى |
| 2 091 193,58 | 3 171 204,12 | - | 3 171 204,12 | * | مخصصات مالية |
| 14 316 086,58 | 12 966 713,96 | - 32 048,41 | 12 998 762,37 | | مجموع (V) |
| - 7 790 888,18 | - 6 040 241,86 | 2 201 020,14 | - 8 241 262,00 | | النتيجة المالية (V - IV) |
| - 75 272 039,32 | - 46 183 485,36 | 1 164 956,21 | - 47 348 441,57 | | النتيجة الجارية (VI+III) |

(1) تغيير المخزونات : مخزون نهائي - مخزون أولي ، زيادة (+) نقصان (-)

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغيير المخزونات

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

(تابع)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| - 75 272 039,32 | - 46 183 485,36 | 1 164 956,21 | - 47 348 441,57 | VII النتيجة الجارية (مرحلات) |
| | | | | VIII العائدات غير الجارية |
| - | 1 814 056,80 | - | 1 814 056,80 | * عائدات نفويثات مستعقرات |
| - | - | - | - | * إعانات التوازن |
| 72 841 634,13 | 78 155 199,76 | 585 707,30 | 77 569 492,46 | * استردادات من إعانات الاستثمار |
| 405 395,39 | 1 249 271,39 | 277 294,72 | 971 976,67 | * عائدات غير جارية أخرى |
| 35 197 226,00 | 19 937 885,40 | - | 19 937 885,40 | * استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 108 444 255,52 | 101 156 413,35 | 863 002,02 | 100 293 411,33 | مجموع (VIII) |
| | | | | IX التكاليف غير الجارية |
| - | 1 340 288,23 | - | 1 340 288,23 | * قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة |
| - | - | - | - | * اعانات ممنوحة |
| 10 774 700,64 | 798 095,26 | 925,81 | 797 169,45 | * تكاليف أخرى غير جارية |
| 7 120 711,98 | 28 064 883,43 | - | 28 064 883,43 | * مخصصات غير جارية |
| | | | | مجموع (IX) |
| 17 895 412,62 | 30 203 266,92 | 925,81 | 30 202 341,11 | X النتيجة غير الجارية (IX - VIII) |
| 90 548 842,90 | 70 953 146,43 | 862 076,21 | 70 091 070,22 | XI النتيجة قبل الضريبة (X + VIII) |
| 15 276 803,58 | 24 769 661,07 | 2 027 032,42 | 22 742 628,65 | XII الضرائب على النتائج |
| 4 709 514,95 | 11 296 567,00 | - | 11 296 567,00 | XIII النتيجة الصافية (XII - XI) |
| 10 567 288,63 | 13 473 094,07 | 2 027 032,42 | 11 446 061,65 | |
| 618 786 301,32 | 669 043 321,37 | 3 171 475,53 | 665 871 845,84 | XIV مجموع العائدات (VIII + IV + I) |
| 608 219 012,69 | 655 570 227,30 | 1 144 443,11 | 654 425 784,19 | XV مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) |
| 10 567 288,63 | 13 473 094,07 | 2 027 032,42 | 11 446 061,65 | XVI النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكاير

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

أولا - جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | التعيين | |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|------|
| 249 606 862,84 | 260 935 014,43 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 |
| 196 636 009,24 | 207 893 164,63 | - مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 |
| 52 970 853,60 | 53 041 849,80 | = الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها | I |
| 227 915 203,06 | 263 764 008,09 | + انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | II |
| 221 590 730,44 | 256 872 211,73 | * مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 |
| -410 057,63 | 0,00 | * تغيير مخزونات المنتجات | 4 |
| 6 734 530,25 | 6 891 796,36 | * مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها | 5 |
| 62 930 690,35 | 67 863 015,97 | - استهلاك الدورة المحاسبية . (7+6) | III |
| 44 564 052,13 | 47 718 885,93 | * مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 |
| 18 366 638,22 | 20 144 130,04 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| 217 955 366,30 | 248 942 841,92 | القيمة المضافة (III-II+I) | |
| 0,00 | 0,00 | + اعانات الاستغلال | 8 |
| 979 080,40 | 3 831 942,60 | - ضرائب ورسوم | 9 |
| 91 810 864,81 | 91 894 250,52 | - تكاليف المستخدمين | 10 |
| 125 165 421,09 | 153 216 648,80 | الفائض الاجمالي للاستغلال | |
| | | أو | V |
| 0,00 | 0,00 | = الناقص الاجمالي للاستغلال | |
| 930 690,45 | 773 344,36 | + عائدات استغلال أخرى | 11 |
| 895 012,00 | 805 327,48 | - تكاليف استغلال أخرى | 12 |
| 25 364 091,06 | 35 488 069,04 | + استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف | 13 |
| 218 046 341,74 | 228 815 978,22 | - مخصصات الاستغلال | 14 |
| -67 481 151,14 | -40 143 243,50 | = نتيجة الاستغلال (+ أو -) | VI |
| -7 790 888,18 | -6 040 241,86 | + النتيجة المالية | VII |
| -75 272 039,32 | -46 183 485,36 | = النتيجة الجارية (+ أو -) | VIII |
| 90 548 842,90 | 70 953 146,43 | + النتيجة غير الجارية | IX |
| 15 276 803,58 | 24 769 661,07 | النتيجة قبل الضرائب | X |
| 4 709 514,95 | 11 296 567,00 | - ضرائب على النتائج | 15 |
| 10 567 288,63 | 13 473 094,07 | = النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | XI |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | النتيجة الصافية للدورة المحاسبية | |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----|
| 10 567 288,63 | 13 473 094,07 | * ربح + | 1 |
| | | * خسارة - | |
| 187 992 789,53 | 190 048 422,95 | + مخصصات الاستغلال (1) | 2 |
| 2 091 193,58 | 3 171 204,12 | + مخصصات مالية (1) | 3 |
| 5 847 675,00 | 10 714 063,90 | + مخصصات غير جارية (1) | 4 |
| 0,00 | 0,00 | - استردادات الاستغلال (2) | 5 |
| 5 759 240,48 | 2 091 193,58 | - استردادات مالية (2) | 6 |
| 95 219 471,37 | 96 820 048,18 | - استردادات غير جارية (3) (2) | 7 |
| | 1 814 056,80 | - عائدات تفويثات المستعقرات | 8 |
| | 1 340 288,23 | + قيم صافية من اهلاكات المستعقرات المفوتة | 9 |
| 105 520 234,89 | 118 021 774,71 | قدرة التمويل الذاتي | I |
| | | - توزيعات الارباح | 10 |
| 105 520 234,89 | 118 021 774,71 | التمويل الذاتي | II |

(1) باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة والخزير

(2) باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزير

(3) بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار

الوكالة الحضرية للعرانش وزان

2021/12/31-2021/01/01

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | | | حصوله الاصول |
|-----------------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| | الصافي | اهلاكات وماونات | الاجمالي | |
| 162 800,00 | 122 100,00 | 81 400,00 | 203 500,00 | اصول ثابتة منعدمة القيمة (ا) |
| | | | | مصاريف اولية - |
| 162 800,00 | 122 100,00 | 81 400,00 | 203 500,00 | تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد السندات - |
| 4 754 091,72 | 6 449 889,00 | 1 682 191,52 | 8 132 080,52 | اصول ثابتة غير منموسة (ب) |
| 72 888,88 | 50 555,55 | 66 111,11 | 119 688,68 | اصول ثابتة في البحث والتصوير براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق وقيم مماثلة |
| 813 832,00 | 388 591,00 | 692 295,00 | 1 080 886,00 | اصل التجاري |
| 4 066 370,84 | 6 010 742,49 | 929 785,41 | 6 934 527,86 | اصول ثابتة غير منموسة اخرى |
| 2 851 125,05 | 2 143 488,37 | 4 241 014,18 | 6 384 502,55 | اصول ثابتة منموسة (ج) |
| | | | | اراضي |
| | | | | منشآت |
| 203 232,80 | 168 314,33 | 226 166,33 | 394 480,66 | تجهيزات تقنية، معدات وادوات |
| 659 023,78 | 420 476,85 | 461 900,97 | 1 882 377,82 | معدات النقل |
| 1 688 888,47 | 1 554 697,19 | 2 552 946,88 | 4 107 644,07 | اثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة |
| | | | | اصول ثابتة منموسة اخرى |
| | | | | اصول ثابتة منموسة جارية |
| | | | | اصول ثابتة مالية (د) |
| | | | | سلفات ثابتة |
| | | | | حقوق مالية اخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات ثابتة اخرى |
| | | | | فوارق التحويل - اصول (خ) |
| | | | | انخفاض الحقوق الثابتة |
| | | | | ارتفاع الديون المالية |
| 7 768 016,77 | 8 715 477,37 | 6 004 605,70 | 14 720 083,07 | مجموع (ا+ب+ج+د+خ) |
| | | | | مخزونات (ر) |
| 392 731,03 | 62 105,21 | | 62 105,21 | سلع |
| 392 731,03 | 62 105,21 | | 62 105,21 | مواد ولوازم |
| | | | | منتجات قيد الصنع |
| | | | | منتجات تامة |
| 1 206 546,40 | 1 177 433,97 | | 1 177 433,97 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| | | | | ممولين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة |
| | | | | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 343 516,53 | 402 579,07 | | 402 579,07 | مستخدمون |
| 724 787,64 | 642 494,90 | | 642 494,90 | الدولة |
| | | | | حساب الشركاء - |
| | | | | مدينون اخرون (الوكيل) |
| 158 242,23 | 132 360,00 | | 132 360,00 | حسابات التسوية، اصول سندات وقيم التوظيف (س) |
| | | | | فوارق التحويل - اصول (ش) العناصر المتداولة |
| 1 599 277,43 | 1 239 539,18 | | 1 239 539,18 | مجموع II الاصول المتداولة (ر+ز+س+ش) |
| 3 078 538,81 | 2 437 657,80 | | 2 437 657,80 | خزينة - اصول |
| | | | | شيكات رقيم للتحويل |
| 3 078 538,81 | 2 437 657,80 | | 2 437 657,80 | بنوك الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 3 078 538,81 | 2 437 657,80 | | 2 437 657,80 | مجموع III الخزينة |
| 12 445 833,01 | 12 392 674,35 | 6 004 605,70 | 18 397 280,05 | مجموع العام I+II+III |

2021/12/31-2021/01/01

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | حصول الخصوم | |
|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|---|
| | | رساميل ذاتية (أ) | |
| | | (1) رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي | ت |
| | | إحتياطي قانوني | ث |
| | | إحتياضات أخرى | د |
| 4 342 481,87 | 988 510,88 | مركز من جديد (3) | ي |
| | | نتيجة صافية في انتظار التخصيم | ل |
| -3 353 970,99 | -2 418 183,62 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) | |
| 988 510,88 | -1 429 672,74 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) | |
| 9 080 483,69 | 11 308 394,29 | رساميل ذاتية معاملة (ب) | د |
| 9 080 483,69 | 11 308 394,29 | إعانات الاستثمار | ا |
| | | | ي |
| | | ديون التمويل (ج) | ح |
| | | أقتراضات سنديّة | م |
| | | فروض مالية أخرى | |
| | | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) | |
| | | مؤونات عن المخاطر | |
| | | مؤونات عن التكاليف | |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (خ) | |
| | | ارتفاع الحقوق الثابتة | |
| | | انخفاض ديون التمويل | |
| 10 068 994,57 | 9 878 721,55 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) | |
| 2 376 838,44 | 2 513 952,80 | ديون الخصوم المتداولة (د) | خ |
| 1 200 080,08 | 827 323 88 | ممولون وحسابات مرتبطة | ص |
| | | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات | و |
| 511 156,36 | 631 519,33 | مستخدمون | م |
| 1 468,00 | 392,59 | مؤسسات اقتصادية | م |
| 14 134,00 | 404 717,00 | الدولة | ت |
| | | حساب الشريك | د |
| 650 000,00 | 650 000,00 | دائنون آخرون (الوكلاء) | ا |
| | | حسابات تسوية الخصوم | و |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) | ل |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ز) | ة |
| 2 376 838,44 | 2 513 952,80 | مجموع (د+ذ+ز) | |
| | | خزينة - خصوم | خ |
| | | فروض الخصم | ز |
| | | فروض الخزينة | ي |
| | | بنوك (رصيد دائن) | ن |
| | | | ة |
| | | مجموع III | |
| 12 445 833,01 | 12 392 674,35 | مجموع العام I+II+III | |

2021/12/31-2021/01/01

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | حساب العائدات والتكاليف |
|-----------------------|---------------|----------------------------------------------------|
| | | عائدات الاستغلال |
| | | بيع السلع (على حالتها) |
| | | بيع السلع في حالتها |
| 1 079 634,28 | 1 843 234,98 | بيع السلع و الخدمات المنتجة |
| 1 079 634,28 | 1 843 234,98 | رقم المعاملات |
| | | (1) تغير مخزون المنتجات |
| | | اصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| 8 333 333,33 | 10 000 000,00 | اعانات الاستغلال |
| | | طائرات اخرى للاستغلال |
| | | مسترجعات الاستغلال، تحويلات التكاليف |
| 9 412 967,61 | 11 843 234,98 | مجموع (1) |
| | | تكاليف الاستغلال |
| | | (2) مشتريات سلع يعاد بيعها |
| 653 956,65 | 999 413,54 | مشتريات مستهلكة (2) من المواد والنوام |
| 1 855 086,40 | 2 095 927,59 | تكاليف خارجية اخرى |
| 217 836,00 | 284 038,48 | ضرائب و رسوم |
| 10 101 417,89 | 11 023 297,00 | تكاليف المستخدمين |
| | | تكاليف الاستغلال الأخرى |
| 1 267 820,21 | 1 515 089,40 | مخصصات الاستغلال |
| 14 096 119,15 | 15 917 763,01 | مجموع (2) |
| -4 683 151,54 | -4 074 528,03 | نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) |
| | | عائدات مالية |
| | | عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة اخرى |
| | | ارباح المصرف |
| 85 335,31 | 44 902,04 | لوائف و عائدات مالية اخرى |
| | | مسترجعات مالية تحويلات التكاليف |
| 85 335,31 | 44 902,04 | مجموع (4) |
| | | تكاليف مالية |
| | | تكاليف اللوائف |
| | | خسائر صرف |
| | | تكاليف مالية اخرى |
| | | مخصصات مالية |
| 85 335,31 | 44 902,04 | مجموع (5) |
| -4 597 816,23 | -4 029 625,99 | النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) |
| | | النتيجة الجزئية (6+3) مجموع (7) |
| | | عائدات غير التجارية |
| | | عائدات نفوت الاصول الثابتة |
| 1 267 820,21 | 1 515 089,40 | اعانات التوازن |
| 23 921,64 | 211 603,52 | مسترجعات على اعانات الاستثمار |
| | | عائدات غير تجارية اخرى |
| | | مسترجعات غير تجارية، تحويلات التكاليف |
| 1 291 741,85 | 1 726 692,92 | مجموع (8) |
| | | تكاليف غير التجارية |
| | | قد المالية لاداء الاصول الثابتة سنوية |
| | | عائدات مستوحاة |
| 283,61 | 42 651,55 | تكاليف اخرى غير تجارية |
| | | مخصصات غير تجارية للاهلاك والارصدة |
| 283,61 | 42 651,55 | مجموع (9) |
| 1 291 458,24 | 1 684 041,37 | النتيجة غير التجارية (8-9) مجموع (10) |
| -3 306 357,99 | -2 345 584,62 | النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) |
| 47 613,00 | 72 599,00 | ضرائب على النتائج مجموع (12) |
| -3 353 970,99 | -2 418 183,62 | النتيجة الصافية (11-12) |
| 10 790 044,77 | 13 614 829,94 | مجموع العائدات (8+4+1) |
| 14 144 015,76 | 16 033 013,56 | مجموع التكاليف (12+9+5+2) |
| -3 353 970,99 | -2 418 183,62 | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التحويلات) |

2021/12/31-2021/01/01

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | التعيين | | | |
|-----------------------|---------------|-----------------------------------------------------|-----|-------|--|
| | | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | | |
| | | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | | |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I | |
| 1 079 634,28 | 1 843 234,98 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II | |
| 1 079 634,28 | 1 843 234,98 | مبيعات ملمع و خصصات منتجة | 3 | | |
| | | تغيير مخزونك المنتجات | 4 | | |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | | |
| 2 509 043,05 | 3 095 338,13 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III | |
| 653 956,65 | 999 410,54 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 6 | | |
| 1 855 086,40 | 2 095 927,59 | تكثيف خارجية أخرى | 7 | | |
| -1 429 408,77 | -1 252 103,15 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | VI | |
| 8 333 333,33 | 10 000 000,00 | إعانات الاستغلال | + | 8 | |
| 217 838,00 | 281 038,48 | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| 10 101 417,89 | 11 023 297,00 | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| 3 415 331,33 | 2 559 438,63 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V | |
| | | عائدات استغلال أخرى | + | 11 | |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 | |
| | | استردادات الاستغلال ، تقفيلات تكثيف | + | 13 | |
| 1 267 820,21 | 1 515 089,40 | مخصصات الاستغلال | - | 14 | |
| -4 683 151,54 | -4 074 528,03 | نتيجة الاستغلال | = | IV | |
| 85 335,31 | 44 902,04 | نتيجة مالية | + | IIIV | |
| -4 597 816,23 | -4 029 625,99 | نتيجة جارية | = | IIIIV | |
| 1 291 458,24 | 1 684 041,37 | نتيجة غير جارية | + | XI | |
| 47 613,00 | 72 599,00 | ضرائب على الإنتاج | - | 15 | |
| -3 353 970,99 | -2 418 183,62 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X | |
| 1 267 820,21 | 1 515 089,40 | مخصصات الاستغلال | + | 1 | |
| | | مخصصات مالية | + | 2 | |
| | | مخصصات غير جارية | + | 3 | |
| | | استردادات الاستغلال | - | 4 | |
| | | استردادات مثلية | - | 5 | |
| 1 267 820,21 | 1 515 089,40 | استردادات غير جارية | - | 6 | |
| | | عائدات تقارلات عن الأصول الثابتة | - | 7 | |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 8 | |
| -3 353 970,99 | -2 418 183,62 | قدرة التمويل الذاتي | = | I | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

الحصيلة (الأصول)

النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|----------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | مصاريف تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات إقتراضية |
| 9 422 438.18 | 9 229 698.11 | 18 652 136.29 | حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| | | | البحث و التنمية برنات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها محل تجاري |
| 9 221 039.78 | 9 229 698.11 | 18 450 737.89 | حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 201 398.40 | | 201 398.40 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 68 556 265.84 | 99 522 781.83 | 168 079 047.67 | أرض مبان إنشآت تقنية، عتاد وأدوات عتاد النقل الثاث، عتاد المكتب و نهيات مختلفة أصول ثابتة مادية أخرى أصول ثابتة مادية قيد الإنتاج |
| 14 609 624.00 | 55 282 228.78 | 14 609 624.00 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 4 262 478.61 | 17 562 002.87 | 41 671 278.09 | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة دائيات مالية أخرى سندات المساهمة سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 24 109 275.22 | 6 548 333.62 | 6 778 855.15 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| 230 521.53 | 20 130 216.56 | 28 948 508.69 | نقصان الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة زيادة ديون التمويل |
| 8 818 292.13 | | 16 526 074.35 | الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 16 526 074.35 | 50 383.72 | 1 026 121.32 | مخزونات (و) |
| 975 737.60 | 50 383.72 | 1 026 121.32 | بضائع موارد و لوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنتاج منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة التصنع |
| 975 737.60 | 0.00 | 50 383.72 | دائيات الأول المتداولة (ز) |
| 50 383.72 | 0.00 | 50 383.72 | موردون مدبتون، نسبقات و دفعات زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون الدولة حسابات شركاء مدبتون آخرون حسابات نسوية بالأصول |
| 50 383.72 | | 50 383.72 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| 79 004 825.34 | 108 802 863.66 | 187 807 689.00 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 2 009 447.84 | 54 317.96 | 2 063 765.80 | الأصول المتداولة : مجموع (و + ز + ح + ط) |
| 2 009 447.84 | | 2 063 765.80 | خزينة بالأصول مجموع (ا، ب، ج، د، هـ، و، ز، ح، ط) |
| 2 009 447.84 | | 2 063 765.80 | شيكات و قيم للنحصيل بنوك الخزينة العامة، شبكات بريدية صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات |
| 75 618 113.38 | 8 929 157.82 | 84 547 271.20 | مجموع الأصول (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ط) |
| 28 319 332.38 | 8 929 157.82 | 37 248 490.20 | |
| 2 647 979.44 | | 2 647 979.44 | |
| 43 812 837.53 | | 43 812 837.53 | |
| 94 528.29 | | 94 528.29 | |
| 743 435.74 | | 743 435.74 | |
| 85 243.28 | | 85 243.28 | |
| 77 712 804.50 | 8 983 475.78 | 86 696 280.28 | |
| 70 248 827.19 | 261 031.12 | 70 509 858.31 | |
| 68 420 493.14 | | 68 420 493.14 | |
| 1 828 334.05 | 261 031.12 | 2 089 365.17 | |
| 226 966 457.03 | 118 047 370.56 | 345 013 827.59 | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|
| -13 101 043.46 | رؤوس أموال ذاتية |
| | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي |
| | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه ... |
| | علاوات اصدار و اندماج و تقدمة فوارق اعادة التقويم |
| 1 675 788.11 | احتياطي قانوني |
| -2 791 826.59 | احتياطات اخرى |
| | مرحل من جديد |
| -11 985 004.98 | نتائج صافية قيد الأرصاء |
| | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 151 030 388.83 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| 143 558 423.30 | اعانات استثمار |
| 7 471 965.53 | مخصصات مقننة |
| 0.00 | ديون التمويل |
| | اقتراطات سنديّة |
| | ديون أخرى للتمويل |
| 0.00 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 31 890.04 | فوارق التحويل بالخصوم |
| 31 890.04 | زيادة الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | نقصان ديون التمويل |
| 137 961 235.41 | التمويل الدائم |
| 82 078 425.84 | ديون الخصوم المتداولة |
| 17 324 469.77 | موردون و حسابات مرتبطة |
| 1 501 068.89 | زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 47 664 900.05 | مستخدمون |
| 2 167 292.54 | هيئات اجتماعية |
| 13 014 378.63 | الدولة |
| | حسابات شركاء |
| 360 075.36 | دائنون اخرون |
| 46 240.60 | حسابات نسوية بالخصوم |
| 6 664 122.47 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 262 673.31 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 89 005 221.62 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| 0.00 | الخزينة بالخصوم |
| | قروض الخصم |
| | قروض الخزينة |
| | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 226 966 457.03 | مجموع الخصوم |

وكالة المغرب العربي للأنباء

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2019 الى 31 دجنبر 2019

| مجموع الدورة المحاسبية 3 1 + 2 = | عمليات | | التعيين | | |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-----|-----------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| 252 597 423.81 | 0.00 | 252 597 423.81 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 45 942 271.91 | | 45 942 271.91 | مبيعات بضائع | | |
| 45 942 271.91 | | 45 942 271.91 | مبيعات سلع و خدمات رقم الأعمال | | |
| 0.00 | | | تغير سحرونت المنتجات | | |
| 206 000 000.00 | | 206 000 000.00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 0.00 | | | إعانات الإستغلال | | |
| 655 151.90 | | 655 151.90 | عائدات استغلال أخرى | | |
| | | | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 279 842 100.28 | 206 312.84 | 279 635 787.44 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| | | | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 20 656 543.65 | 48 354.97 | 20 608 188.68 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 34 606 372.31 | 154 006.84 | 34 452 365.47 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 1 045 813.95 | | 1 045 813.95 | ضرائب و رسوم | | |
| 208 579 597.50 | 3 951.03 | 208 575 646.47 | تكاليف المستخدمين | | |
| 0.00 | | | تكاليف استغلال أخرى | | |
| 14 953 772.87 | | 14 953 772.87 | مخصصات الإستغلال | | |
| -27 244 676.47 | | | نتيجة الإستغلال (II-I) III | III | |
| 4 842 593.36 | 0.00 | 4 842 593.36 | عائدات مالية IV | IV | الصالي |
| 0.00 | | | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | | |
| 3 027 051.93 | | 3 027 051.93 | مكاسب الصرف | | |
| 1 734 154.99 | | 1 734 154.99 | قوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 81 386.44 | | 81 386.44 | استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| 198 951.86 | 0.00 | 198 951.86 | تكاليف مالية V | V | |
| 0.00 | | | تكاليف القوائد | | |
| 62 273.60 | | 62 273.60 | خسائر الصرف | | |
| 0.00 | | | تكاليف مالية أخرى | | |
| 136 678.26 | | 136 678.26 | مخصصات مالية | | |
| 4 643 641.50 | | | نتيجة مالية VI (V- IV) | VI | |
| -22 601 034.97 | | | نتيجة جارية VII (III+VI) | VII | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - تابع -

دورة محاسبية من 01 يناير 2019 إلى 31 دجنبر 2019

| مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | | |
|-------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| -22 601 034.97 | | | نتيجة جارية (مرحلات) | VII | |
| 13 423 002.70 | 27 900.60 | 13 395 102.10 | عائدات غير جارية | VIII | غير جارية |
| 82 350.00 | | 82 350.00 | عائدات التنازلات عن أصول الثابتة | IX | |
| 0.00 | | | إعانات الفوازي | | |
| 12 357 859.10 | | 12 357 859.10 | استرداد من إعانات الاستثمار | | |
| 982 793.60 | 27 900.60 | 954 893.00 | عائدات غير جارية أخرى عائدات غير جارية ، تفيلات تكاليف | | |
| 1 388 552.71 | 0.00 | 1 388 552.71 | تكاليف غير جارية | X | |
| 1 153 474.26 | | 1 153 474.26 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| 0.00 | | | إعانات ممنوحة | | |
| 21 989.70 | | 21 989.70 | تكاليف غير خرجية أخرى | | |
| 213 088.75 | | 213 088.75 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | XI | |
| 12 034 449.99 | | | نتيجة غير جارية (VII - VIII - IX) | | |
| -10 566 584.98 | | 0.00 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 1 418 420.00 | | 1 418 420.00 | ضرائب على النتائج | XII | |
| -11 985 004.98 | | | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 270 863 019.87 | | | مجموع العائدات (VII+VIII+IX) | XIV | نتيجة |
| 282 848 024.85 | | | مجموع التكاليف (XIII+XII+XI) | XV | |
| -11 985 004.98 | | | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2019 الى 31 دجنبر 2019

أولا - جدول تكوين النتائج

| التعيين | المبلغ بالدرهم |
|----------------------------------------------------|----------------|
| 1 مبيعات بضائع (على حالتها) | 0.00 |
| 2 - مشتريات بضائع معاد بيعها | 0.00 |
| I = هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | 0.00 |
| II + إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5) | 45 942 271.91 |
| 3 مبيعات سلع و خدمات منتجة | 45 942 271.91 |
| 4 تغيير مخزونات المنتجات | |
| 5 أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | |
| III - استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | 55 262 915.96 |
| 6 مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 20 656 543.65 |
| 7 تكاليف خارجية أخرى | 34 606 372.31 |
| IV = قيمة مضافة (I+II-III) | -9 320 644.05 |
| 8 + اعانات الاستغلال | 206 000 000.00 |
| 9 - ضرائب و رسوم | 1 045 813.95 |
| 10 - تكاليف المستخدمين | 208 579 597.50 |
| V = فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | -12 946 055.50 |
| 11 + عائدات استغلال أخرى | |
| 12 - تكاليف استغلال أخرى | |
| 13 + استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | 655 151.90 |
| 14 - مخصصات الاستغلال | 14 953 772.87 |
| VI = نتيجة الاستغلال | -27 244 676.47 |
| VII + نتيجة مالية | 4 643 641.50 |
| VIII = نتيجة جارية | -22 601 034.97 |
| IX + نتيجة غير جارية | 12 034 449.99 |
| 15 - ضرائب على الناتج | 1 418 420.00 |
| X = نتيجة صافية للدورة المحاسبية | -11 985 004.98 |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | |
|-----|-------------------------------------------------------|----------------|
| 1 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | |
| | ربح + | 11 985 004.98 |
| | خسارة - | 12 357 859.10 |
| 2 | + مخصصات الاستغلال | |
| 3 | + مخصصات مالية | |
| 4 | + مخصصات غير جارية | 213 088.75 |
| 5 | - استردادات الاستغلال | |
| 6 | - استردادات مالية | |
| 7 | - استردادات غير جارية | 12 357 859.10 |
| 8 | - عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | 82 350.00 |
| 9 | + قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | 1 153 474.26 |
| I = | قدرة التمويل الذاتي | -10 700 791.97 |
| 10 | - توزيعات الأرباح | |
| II | التمويل الذاتي | -10 700 791.97 |

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي الذي قرأ بيانه بتاريخ 29 يناير 2021 خلال دورة مجلس الإدارة .

وكالة المغرب العربي للأنباء

الحصيلة (الأصول)

النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|----------------|--------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و محصيات | إجمالي | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | مصاريف تمهيدية تكاليف لتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات إقراضية |
| 17 056 632.40 | 14 403 276.32 | 31 459 908.72 | حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| | | | البحث والتنمية براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها محل تجاري |
| 13 944 529.20 | 14 403 276.32 | 28 347 805.52 | حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 3 112 103.20 | | 3 112 103.20 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 92 442 792.72 | 108 693 740.15 | 201 136 532.87 | أرض مبان |
| 14 609 624.00 | | 14 609 624.00 | إنشآت تقنية، عتاد و أدوات |
| 21 431 913.99 | 57 478 197.86 | 78 910 111.85 | عتاد النقل |
| 44 937 558.91 | 23 127 529.14 | 68 065 088.05 | اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 126 814.76 | 5 908 288.85 | 6 035 103.61 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 10 847 891.67 | 22 179 724.30 | 33 027 615.97 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 488 989.39 | | 488 989.39 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 912 014.67 | 50 466.42 | 962 481.09 | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | دائيات مالية أخرى سندات المساهمة سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 50 466.42 | 0.00 | 50 466.42 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| 50 466.42 | | 50 466.42 | نقصان الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة زيادة ديون التمويل |
| 110 461 906.21 | 123 147 482.89 | 233 609 389.10 | الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 2 746 368.61 | 349 911.30 | 3 096 279.91 | مخزونات (و) |
| | | | بضائع موارد و نوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز منتجات وسيطة و منتجات منقبة منتجات تامة الصنع |
| 2 746 368.61 | 349 911.30 | 3 096 279.91 | دائيات الأول المتداولة (ز) |
| | | | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات زبائن و حسابات مرتبطة مستخدمون الدولة |
| 22 168 943.02 | 11 347 918.06 | 33 516 861.08 | حسابات شركاء مدينون آخرون |
| 429 233.99 | | 429 233.99 | حسابات تسوية بالأصول |
| 33 967 450.65 | | 33 967 450.65 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| 12 178.29 | | 12 178.29 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 646 601.79 | | 646 601.79 | الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 97 625.85 | | 97 625.85 | خزينة بالأصول مجموع III |
| | | | شيكات و قيم للتحصيل بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية صناديق، خواتم تسبيقات واعتمادات |
| 89 161 574.56 | | 89 161 574.56 | مجموع الأصول I + II + III |
| 1 209 791.41 | 506 409.29 | 1 716 200.70 | |
| 260 901 674.38 | 135 351 721.54 | 396 253 395.92 | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|
| -7 885 432.39 | رؤوس أموال ذاتية |
| | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي |
| | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه ... |
| | علاوات اصدار و اندماج و تقدمه |
| | فوزق اعادة التقويم |
| 1 675 788.11 | احتياطي قانوني |
| -14 776 831.57 | احتياطات اخرى |
| | مرحل من جديد |
| 5 215 611.07 | نتائج صافية قيد الأرصاء |
| | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 162 570 262.54 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| 155 572 809.27 | اعانات استثمار |
| 6 997 453.27 | مخصصات مقننة |
| 0.00 | ديون التمويل |
| | اقتراضات سنديّة |
| | ديون أخرى للتمويل |
| 0.00 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 22 323.92 | فوارق التحويل بالخصوم |
| 22 323.92 | زيادة الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | نقصان ديون التمويل |
| 154 707 154.07 | التمويل الدائم |
| 96 470 550.06 | ديون الخصوم المتداولة |
| 28 456 977.07 | موردون و حسابات مرتبطة |
| 1 528 068.89 | زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 46 969 946.54 | مستخدمون |
| 2 308 730.72 | هيئات اجتماعية |
| 16 800 510.88 | الدولة |
| | حسابات شركاء |
| 360 075.36 | دائنون اخرون |
| 46 240.60 | حسابات نسوية بالخصوم |
| 9 487 809.19 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 236 161.06 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 106 194 520.31 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| 0.00 | الخزينة بالخصوم |
| | فروض الخصم |
| | فروض الخزينة |
| | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 260 901 674.38 | مجموع الخصوم |

وكالة المغرب العربي للأنباء

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

| مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | | |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-----|-----------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| 280 815 892.98 | 0.00 | 280 815 892.98 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 46 271 720.24 | | 46 271 720.24 | مبيعات بضائع | | |
| 46 271 720.24 | | 46 271 720.24 | مبيعات سلع و خدمات رقم الأعمال | | |
| 0.00 | | | تغير مخزونات المنتجات | | |
| 233 050 026.29 | | 233 050 026.29 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 0.00 | | | إعانات الإستغلال | | |
| 1 494 146.45 | | 1 494 146.45 | عائدات استغلال أخرى | | |
| | | | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 291 362 408.40 | 990 673.43 | 290 371 734.97 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| | | | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 26 349 009.04 | 18 609.41 | 26 330 399.63 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 34 915 310.44 | 852 290.83 | 34 063 019.61 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 1 211 464.95 | 19 656.00 | 1 191 808.95 | ضرائب و رسوم | | |
| 205 730 207.40 | 100 117.19 | 205 630 090.21 | تكاليف المستخدمين | | |
| 0.00 | | | تكاليف استغلال أخرى | | |
| 23 156 416.57 | | 23 156 416.57 | مخصصات الإستغلال | | |
| -10 546 515.42 | | | نتيجة الإستغلال (II-I) III | III | |
| 1 741 648.23 | 0.00 | 1 741 648.23 | عائدات مالية IV | IV | |
| 0.00 | | | عائدات مددات المساهمة و سندات أخرى منقحة بالأصول الدائبة | | |
| 267 224.88 | | 267 224.88 | مكاسب الصرف | | |
| 1 338 796.35 | | 1 338 796.35 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 135 627.00 | | 135 627.00 | استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| 1 035 978.17 | 0.00 | 1 035 978.17 | تكاليف مالية V | V | |
| 0.00 | | | تكاليف الفوائد | | |
| 642 507.73 | | 642 507.73 | خسائر الصرف | | |
| 0.00 | | | تكاليف مالية أخرى | | |
| 393 470.44 | | 393 470.44 | مخصصات مالية | | |
| 705 670.06 | | | نتيجة مالية VI (V-IV) | VI | |
| -9 840 845.36 | | | نتيجة جارية VII (III+VI) | VII | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - تابع -

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

| مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | | |
|-------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|---------|
| | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | | |
| -9 840 845.36 | | | نتيجة جارية (مرحلات) | VII | |
| 18 733 047.85 | 14 729.23 | 18 718 318.62 | عائدات غير جارية | VIII | غير رأى |
| 838 172.00 | | 838 172.00 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| 0.00 | | | إعانات التوازن | | |
| 16 195 587.74 | | 16 195 587.74 | استردادات من إعانات لاستثمار | | |
| 1 224 775.85 | 14 729.23 | 1 210 046.62 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| 474 512.26 | | 474 512.26 | عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف | | |
| 237 512.42 | 0.00 | 237 512.42 | تكاليف غير جارية | IX | |
| 234 931.11 | | 234 931.11 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| 0.00 | | | إعانات ممنوحة | | |
| 2 581.31 | | 2 581.31 | تكاليف غير خارجية أخرى | | |
| 0.00 | | | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 18 495 535.43 | | | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| 8 654 690.07 | | 0.00 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 3 439 079.00 | | 3 439 079.00 | ضرائب على النتائج | XII | |
| 5 215 611.07 | | | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 301 290 589.06 | | | مجموع العائدات (VII+IV+I) | XIV | تجميع |
| 296 074 977.99 | | | مجموع التكاليف (XII+IX+V+III) | XV | |
| 5 215 611.07 | | | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI | |

وكالة المغرب العربي للأنباء

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | | |
|----------------|------------------------------------------------|-----|------|--|
| 0.00 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | | |
| 0.00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | | |
| 0.00 | هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I | |
| 46 271 720.24 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II | |
| 46 271 720.24 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | | |
| | تغيير مخزونات المنتجات | 4 | | |
| | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | | |
| 61 264 319.48 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III | |
| 26 349 009.04 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 6 | | |
| 34 915 310.44 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | | |
| -14 992 599.24 | قيمة مضافة (II-II+I) | = | IV | |
| 233 050 026.29 | اعانات الاستغلال | + | 8 | |
| 1 211 464.95 | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| 205 730 207.40 | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| 11 115 754.70 | فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال | = | V | |
| | عائدات استغلال أخرى | + | 11 | |
| | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 | |
| 1 494 146.45 | استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 | |
| 23 156 416.57 | مخصصات الاستغلال | - | 14 | |
| -10 546 515.42 | نتيجة الاستغلال | = | VI | |
| 705 670.06 | نتيجة مالية | + | VII | |
| -9 840 845.36 | نتيجة جارية | = | VIII | |
| 18 495 535.43 | نتيجة غير جارية | + | IX | |
| 3 439 079.00 | ضرائب على النتائج | - | 15 | |
| 5 215 611.07 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X | |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | | | |
|---------------|-----------------------------------------------------|---|----|--|
| 5 215 611.07 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | | |
| | ربح + | | | |
| | خسارة - | | | |
| 16 195 587.74 | مخصصات الاستغلال | + | 2 | |
| | مخصصات مالية | + | 3 | |
| 0.00 | مخصصات غير جارية | + | 4 | |
| | استردادات الاستغلال | - | 5 | |
| | استردادات مالية | - | 6 | |
| 16 670 100.00 | استردادات غير جارية | - | 7 | |
| 838 172.00 | عائدات تقارلات عن الأصول الثابتة | - | 8 | |
| 234 931.11 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 | |
| 4 137 857.92 | قدرة التمويل الذاتي | = | I | |
| | توزيعات الأرباح | - | 10 | |
| 4 137 857.92 | التمويل الذاتي | | II | |

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي الذي قرأ بيانه بتاريخ 22 نونبر 2021 خلال دورة مجلس الإدارة.

الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة الداخلة وادي الذهب

نموذج الوضعية المحاسبية المبسطة * 2021

| I- الموارد والتكاليف | |
|------------------------|-----------------------------------------|
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| | التكاليف |
| | نفقات التجهيز |
| | اقتناء الأصول المادية |
| | الأراضي |
| 14 536,79 | البنيات و المياني |
| 4 735,99 | تهيئ و إصلاح البنيات |
| 2 247,51 | معدات تقنية و معدات و أدوات |
| | معدات النقل |
| 1 369,82 | الثاث و معدات المكتب |
| 3 077,36 | معدات المعلومات |
| 2 950,00 | نفقات أخرى مدرجة في ميزانية التجهيز (*) |
| | الأصول العينية الأخرى |
| | اقتناء الأصول غير المادية |
| | اقتناء الأصول المالية |
| 28 917,47 | النفقات الإجمالية |
| | الموارد |
| | الأقسام |
| | الموارد الذاتية |
| 22 171,50 | إعانات التجهيز |
| 0,00 | ديون التمويل |
| 0,00 | تحويلات |
| 0,00 | موارد التمويل الأخرى |
| 22 171,50 | الموارد الإجمالية |

| II- التسيير | |
|------------------------|-------------------------------|
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| | نفقات التسيير |
| | نفقات المعدات |
| 0,00 | نفقات المستخدمين |
| 0,00 | لضرائب و الرسوم |
| 19 685,29 | نفقات التسيير الأخرى |
| 0,00 | الإعانات و الأشتراكات و نهيات |
| | الخدمات المالية |
| 0,00 | نفقات التسيير غير الاعتمادية |
| 19 685,29 | النفقات الإجمالية |
| | المدخلات |
| | المدخل الخاصة |
| 0,00 | الرسوم شحة ضريبية |
| 0,00 | إعانات |
| 21 050,00 | إعانات التسيير |
| 0,00 | مدخلات التسيير |
| 21 050,00 | المدخلات الإجمالية |

| III- الخزينة | |
|------------------------|---------------------------|
| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
| 30 763,16 | رصيد بداية السنة -1- |
| | الإدعاءات |
| 19 735,10 | نفقات التسيير |
| 21 653,58 | نفقات التجهيز |
| | تمديدي الديون |
| | مختلف الموردين و الدائنين |
| | تسييرات المستخدمين |
| | أداءات أخرى |
| 41 388,68 | الإدعاءات الإجمالية-2- |
| | الاستخلاصات |
| 21 050,00 | مجموع مدخلات التسيير |
| 22 171,50 | مجموع الموارد |
| 0,00 | استخلاصات أخرى |
| 43 221,50 | مجموع الاستخلاصات-3- |
| 32 595,98 | رصيد نهاية السنة 1-2+3 |

* هذه الحسابات تم تخضع للتدقيق الخارجي ولم يتم المصادقة عليها في المجلس الإداري.

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

AGENCE REGIONALE D'EXECUTION DES PROJETS

طبقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمرافقة المالية للدولة على المنشآت العامة و هيئات أخرى, تقوم الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة الرباط سلا القنيطرة بنشر حساباتها الاجتماعية لسنة 2021 المتكونة من حصيلة السنة و حسابات الموارد و التكاليف و جدول أرصدة التسيير في الجريدة الرسمية . تجدر الإشارة أن هذه الحسابات قد خضعت للتحقيق المالي الخارجي بدون تحفظ .

أصول الحصيلة

| السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31 | | السنة المالية | | الأصول (بالدرهم المغربي) |
|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| السنة المالية السابقة | الاصلي | إهلاكات و مؤونات | الإجمالي | |
| | | | | أصول ثابتة تستخدم عند إنشاء أو نمو شركة (أ) مصاريف أولية تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية |
| 427 100,20 | 396 832,60 | 163 561,10 | 560 394,00 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) أصول ثابتة في البحث و التطوير براءات اختراع, علامات تجارية, حقوق و قيم معنوية أصول تجاري |
| 427 100,20 | 396 832,60 | 163 561,40 | 560 394,00 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 764 690,91 | 1 303 757,01 | 1 674 267,79 | 2 978 024,80 | أصول ثابتة ملموسة (ج) أراضي منشآت تجهيزات تقنية, معدات و أدوات معدات نقل اثاث, معدات مكتبية و تجهيزات مختلفة أصول ثابتة ملموسة أخرى أصول ثابتة ملموسة جارية |
| 482 550,73 1 282 140,18 | 271 936,69 1 031 820,32 | 781 133,55 893 134,24 | 1 053 070,24 1 924 954,56 | أصول ثابتة مالية (د) سندات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات المساهمة سندات ثابتة أخرى |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (ه) إيفاضات الحقوق الثابتة ارتفاع الديون المالية |
| 2 191 791,11 | 1 700 589,61 | 1 837 829,19 | 3 538 418,60 | مجموع (أ+ب+ج+د+ه) |
| 60 006,60 | 85 938,09 | | 85 938,09 | مخزونات (و) بضائع مواد و لوازم منتجات قيد التصنيع منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة |
| 60 006,60 | 85 938,09 | | 85 938,09 | |
| 130 669 992,48 0,00 | 280 344 088,76 | | 280 344 088,76 | حقوق (الأصول المتداولة) (ز) مورثون, مدينون, تسبيقات و دفعات مقدمة إشارة و حسابات مرصوفة مستخدمون أذوية |
| 130 661 700,81 8 291,67 | 280 335 522,91 8 565,85 | | 280 335 522,91 8 565,85 | مدينون آخرون حسابات التصفية - أصول |
| | | | | سندات و قيم التوظيف (ح) فوارق التحويل - أصول (ط) |
| 130 729 999,06 | 280 430 026,85 | | 280 430 026,85 | مجموع (و+ز+ح+ط) |
| 182 731 466,14 | 253 576 124,44 | | 253 576 124,44 | خزينة - أصول تسيكات و قيم للتخصيص بنوك و خزينة عامة و حساب التسيكات التبريدية صافي و ودائع التسيير و الإحصاء |
| 182 568 044,14 163 422,00 | 253 464 644,44 111 480,00 | | 253 464 644,44 111 480,00 | |
| 182 731 466,14 | 253 576 124,44 | | 253 576 124,44 | مجموع III |
| 315 653 256,33 | 535 706 740,90 | 1 837 829,19 | 337 544 570,09 | المجموع العام I+II+III |

خصوم الحصيلة

| السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31 | | (بالدرهم المغربي) |
|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| السنة المالية السابقة | السنة المالية | الخصوم (بالدرهم المغربي) |
| | | رسميل ذاتية (أ) رأسمال، أموال المخصصات مع طرح : مساهمون و رأسمال مكتتب غير مطنوب علاوات الإصدار وضم الحصص فوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني احتياطيات أخرى مرحل من جديد نتيجة صافية في انتظار التخصيص نتيجة صافية للسنة المالية |
| 1 498 884,15 | 1 498 884,15 | |
| 1 046 436,64 | 1 046 436,64 | |
| 2 545 320,79 | 3 690 671,89 | مجموع الرسميل الذاتية (أ) |
| 2 278 764,31 | 1 762 170,81 | رسميل ذاتية مماثلة (ب) إعانات الاستثمار مؤونات مقفنة |
| 2 278 764,31 | 1 762 170,81 | |
| | | ديون التمويل (ج) اقتراضات سندية فروض حكومية و فروض المشترين فروض مالية |
| | | مؤونات دائمة عن المخاطر و التكاليف (د) مؤونات عن المخاطر مؤونات عن التكاليف |
| | | فوارق التحويل - خصوم (هـ) ارتفاع الحقوق الثابتة انخفاض ديون التمويل |
| 4 824 085,10 | 5 452 842,70 | مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) ارتفاع الديون المالية |
| 310 829 171,23 | 530 253 898,20 | ديون الخصوم المتداولة (و) مؤونون و حسابات مرتبطة زبناء دانون، تسبيقات و دفعات مستخدمون منظمات اجتماعية الدولة |
| 26 412 994,60 | 27 365 315,51 | |
| 266 322,14 | 134 424,75 | |
| 17 868,49 | 9 464,94 | |
| 284 131 986,00 | 502 744 693,00 | دانون آخرون حسابات التسوية - خصوم |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر و التكاليف (ز) |
| | | فوارق التحويل - خصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 310 829 171,23 | 530 253 898,20 | مجموع II (و+ز+ح) |
| | | خزينة - خصوم فروض الخصم فروض الخزينة بنوك (رصيد دانون) |
| | | مجموع III |
| 315 653 256,33 | 535 706 740,90 | المجموع العام III+II+I |

حساب العائدات و التكاليف

حساب العائدات و التكاليف (بالدرهم)

(بالدرهم المغربي)

السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجاميع السنوات المالية السابقة | مجاميع السنة المالية | العمليات | | العناصر | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|------------------------------------------|------------|
| | | خاصة بالسنوات | خاصة بالسنة المالية | | |
| 4 | 3=2+1 | 2 | 1 | | |
| | | | | عائدات الإستغلال | I |
| | | | | بيع السلع (على حالتها) | |
| | | | | بيع السلع و الخدمات المنتجة | |
| | | | | رغم المعاملات | |
| | | | | تغير مخزون المنتجات (1) | |
| | | | | أصول ثابتة تنتجها الشركة لنفسها | |
| | | | | عائدات الإستغلال | |
| | | | | عائدات أخرى للإستغلال | |
| | | | | مسترجعات إستغلال، تحويلات التكاليف | |
| 8 500 000,00 | 8 650 000,00 | | 8 650 000,00 | | |
| | 9442,6 | | 9442,6 | | |
| 8 500 000,00 | 8 659 442,60 | | 8 659 442,60 | مجموع I | |
| | | | | تكاليف الإستغلال | II |
| | | | | مشتريات سلع يعاد بيعها (2) | |
| | | | | مشتريات مستهلكة (2) من المواد و التوازم | |
| | | | | تكاليف خارجية أخرى | |
| | | | | ضرائب و رسوم | |
| | | | | تكاليف المستخدمين | |
| | | | | تكاليف الإستغلال الأخرى | |
| | | | | مخصصات الإستغلال | |
| 348 646,82 | 579 314,00 | | 579 314,00 | | |
| 1 388 246,82 | 1 797 673,55 | | 1 797 673,55 | | |
| 4 575,00 | 4 300,00 | | 4 300,00 | | |
| 5 712 107,04 | 5 132 803,27 | | 5 132 803,27 | | |
| 494 759,90 | 516 593,50 | | 516 593,50 | | |
| 7 948 335,58 | 8 030 684,32 | | 8 030 684,32 | مجموع II | |
| 551 664,42 | 628 758,28 | | | نتيجة الإستغلال (II-I) | III |
| | | | | عائدات مالية | IV |
| | | | | عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى | |
| | | | | أرباح المصرف | |
| | | | | فوائد و عائدات مالية أخرى | |
| | | | | مسترجعات مالية، تحويلات التكاليف | |
| | | | | مجموع IV | |
| | | | | تكاليف مالية | V |
| | | | | تكاليف الفوائد | |
| | | | | خسائر المصرف | |
| | | | | تكاليف مالية أخرى | |
| | | | | مخصصات مالية | |
| | | | | مجموع V | |
| | | | | النتيجة المالية (V-VI) | VI |
| | | | | النتيجة الجارية (VI+III) | VII |
| 551 664,42 | 628 758,28 | | | | |

(1) تغير المخزون : مخزون نهائي - مخزون أولي (+) انخفاض (-)

(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة : مشتريات - تغير المخزون

حساب العائدات و التكاليف (بالدرهم) (تتمه)

| السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31 | | | | (بالدرهم المغربي) |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|
| مجاميع السنوات المالية السابقة | مجاميع السنة المالية | خاصة بالسنوات المالية السابقة | خاصة بالسنة المالية | العناصر |
| 4 | 3=2+1 | 2 | 1 | |
| 551 664,42 | 628 758,28 | | | VII النتيجة الجارية (VI+III) |
| | | | | VIII عائدات غير جارية |
| | | | | عائدات تفويت الأصول الثابتة |
| | | | | إعانات التوازن |
| 494 759,90 | 516 593,50 | | 516 593,50 | مسترجعات على إعانات الاستثمار |
| 26,01 | 1,27 | | 1,27 | عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | مسترجعات غير جارية، تحويلات التكاليف |
| 494 785,91 | 516 594,77 | | 516 594,77 | VIII مجموع |
| | | | | IX تكاليف غير جارية |
| | | | | قيم صافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة |
| | | | | إعانات ممنوحة |
| 13,69 | 1,95 | | 1,95 | تكاليف أخرى غير جارية |
| | | | | مخصصات غير جارية للإهلاكات و الموزونات |
| 13,69 | 1,95 | | 1,95 | IX مجموع |
| 494 772,22 | 516 592,82 | | | X النتيجة غير جارية (IX-VIII) |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | | | XI النتيجة قبل الضرائب (X+VII) |
| | | | | XII ضرائب على النتائج |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | | | XIII النتيجة الصافية (XII-XI) |
| 8 994 785,91 | 9 176 037,37 | | | XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I) |
| 7 948 349,27 | 8 030 686,27 | | | XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | | | XVI النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة التدبير

(بالدرهم المغربي)

I. جدول تشكيل النتائج

سنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | العناصر | | | |
|-----------------------|---------------|----------------------------------------------------------|---|----|------|
| | | بيع السلع (على حالتها) | + | 1 | |
| | | مشتريات سلع يعاد بيعها | - | 2 | |
| | | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها | = | | I |
| | | إنتاج السنة المالية (3+4+5) | + | | II |
| | | مبيعات السلع و الخدمات المنتجة | | 3 | |
| | | تغير مخزون المنتجات | | 4 | |
| | | أصول ثابتة و سلع مدونة تنتجها الشركة لنفسها | | 5 | |
| | | إستهلاك السنة المالية (6+7) | - | | III |
| | | مشتريات مستهلكة من المواد و اللوازم | | 6 | |
| | | تكاليف خارجية أخرى | | 7 | |
| | | القيمة المضافة (III-II+I) | = | | IV |
| | | إعانات الإستغلال | + | 8 | |
| | | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| | | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| | | الفائض الإجمالي للإستغلال أو العجز الإجمالي للإستغلال | = | | V |
| | | عائدات أخرى للإستغلال | + | 11 | |
| | | تكاليف أخرى للإستغلال | - | 12 | |
| | | مسترجعات الإستغلال : تحويلات التكاليف | + | 13 | |
| | | مخصصات الإستغلال | - | 14 | |
| | | نتيجة الإستغلال (- أو +) | = | | VI |
| | | النتيجة المالية +/- | | | VII |
| | | النتيجة الجارية (- أو +) | = | | VIII |
| | | النتيجة غير الجارية +/- | | | IX |
| | | ضرائب على النتائج | - | 15 | |
| | | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = | | X |
| 1 736 893,64 | 2 376 987,55 | | | | |
| 348 646,82 | 579 314,00 | | | | |
| 1 388 246,82 | 1 797 673,55 | | | | |
| -1 736 893,64 | -2 376 987,55 | | | | |
| 8 500 000,00 | 8 650 000,00 | | | | |
| 4 575,00 | 4 300,00 | | | | |
| 5 712 107,04 | 5 132 803,27 | | | | |
| 1 046 424,32 | 1 135 909,18 | | | | |
| | 9 442,60 | | | | |
| 494 759,90 | 516 593,50 | | | | |
| 551 664,42 | 628 758,28 | | | | |
| | | | | | |
| 551 664,42 | 628 758,28 | | | | |
| 494 772,22 | 516 592,82 | | | | |
| | | | | | |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | | | | |

II. قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | النتيجة الصافية للسنة المالية | | | |
|--------------|--------------|-------------------------------------------|---|----|----|
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | الربح + | | 1 | |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | الخسارة - | | | |
| | | مخصصات الإستغلال (1) | + | 2 | |
| | | مخصصات مالية (2) | + | 3 | |
| | | مخصصات غير جارية (1) | + | 4 | |
| | | مسترجعات الإستغلال (2) | - | 5 | |
| | | مسترجعات مالية (2) | - | 6 | |
| | | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - | 7 | |
| | | عائدات تقوية الأصول الثابتة | - | 8 | |
| | | قيم صافية لإهلاكات الأصول الثابتة الخارجة | + | 9 | |
| | | قدرة التمويل الذاتي | | | I |
| | | توزيع الأرباح | | 10 | |
| | | التمويل الذاتي | | | II |
| 1 046 436,64 | 1 145 351,10 | | | | |

- (1) باستثناء : مخصصات الإستغلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المخصصات غير الجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
(2) باستثناء : مسترجعات الإستغلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المسترجعات غير التجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
(3) بما في ذلك المسترجعات على إعانات الإستثمار.

Société CASA ISKANE & EQUIPEMENTS

حصوله الاصول

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | | | لائحة الاصول |
|-----------------------|--------------------|-----------------|------------------|---------------------------------------------------|
| | الصافي | املاكات وماونات | الاجمالي | |
| - | - | - | - | أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ) |
| - | - | - | - | - مصاريف اولية |
| - | - | - | - | - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية |
| - | - | - | - | - علاوات تسديد السندات |
| 1 756 633,48 | 1 917 724,48 | 894 265,52 | 2 811 990,00 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| - | - | - | - | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| 802 633,48 | 597 724,48 | 894 265,52 | 1 491 990,00 | براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و فيم مماثلة |
| 954 000,00 | 1 320 000,00 | - | 1 320 000,00 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 592 635,18 | 1 576 284,77 | 2 214 593,28 | 3 790 878,05 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| - | - | - | - | أراضي |
| - | - | - | - | مباني |
| - | - | - | - | تجهيزات تقنية، معدات و أدوات |
| 0,01 | 0,01 | 32 838,80 | 32 838,81 | معدات النقل |
| 1 592 635,17 | 1 576 284,76 | 2 181 754,48 | 3 758 039,24 | أثاث، معدات مكتبية ونهات مختلفة |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة جزئية |
| 9 146,00 | 9 146,00 | - | 9 146,00 | أصول ثابتة مالية (د) |
| - | - | - | - | سندات ثابتة |
| 9 146,00 | 9 146,00 | - | 9 146,00 | حقوق مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات ثابتة أخرى |
| - | - | - | - | فوارق التحويل - أصول (هـ) |
| - | - | - | - | إخفاض الحقوق الثابتة |
| - | - | - | - | إرتفاع الدين المالية |
| 3 358 414,66 | 3 503 155,25 | 3 108 858,80 | 6 612 014,05 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 5 473 757,19 | 5 473 757,19 | - | 5 473 757,19 | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | سلع |
| - | - | - | - | مواد وألزام |
| - | - | - | - | منتجات قيد الصنع |
| 5 473 757,19 | 5 473 757,19 | - | 5 473 757,19 | المنتجات البسيطة والمنتجات المتفجرة |
| - | - | - | - | منتجات تامة |
| 3 948 323 147,78 | 4 586 837 568,59 | - | 4 586 837 568,59 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | مدينون، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة |
| - | - | - | - | زبناء وحسابات مرتبطة |
| - | - | - | - | مستخدمون |
| 5 065 920,76 | 3 404 768,32 | - | 3 404 768,32 | الدولة |
| - | - | - | - | حساب الشركاء |
| 3 943 046 280,98 | 4 583 329 250,80 | - | 4 583 329 250,80 | مدينون آخرون (الوكيل) |
| 210 946,04 | 103 549,47 | - | 103 549,47 | حسابات الترسوية، أصول |
| - | 0,01 | - | 0,01 | سندات وقيم التوظيف (س) |
| - | - | - | - | فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 3 953 796 904,97 | 4 592 311 325,79 | - | 4 592 311 325,79 | مجموع II الاصول المتداولة (ز+س+ش) |
| 557 257 453,57 | 491 682 828,44 | - | 491 682 828,44 | الخزينة - أصول |
| - | - | - | - | شيكات و قيم للتحويل |
| 557 205 695,90 | 491 672 321,17 | - | 491 672 321,17 | بنوك، الخزينة العامة و حساب شيكات البريدية |
| 51 757,67 | 10 507,27 | - | 10 507,27 | صناديق ووكالات التسيقات و الإعتمادات |
| 557 257 453,57 | 491 682 828,44 | - | 491 682 828,44 | مجموع III الخزينة |
| 4 514 412 773,20 | 5 087 497 309,48 | 3 108 858,80 | 5 090 606 168,28 | مجموع العام I+II+III |

الاصول المتداولة

الخزينة

هذه الحسابات مصدق عليها من قبل المدقق القانوني ومعتمدة من قبل الجمعية العمومية للشركة
comptes certifiés par le commissaire aux comptes et approuvés par l'assemblée générale

حصيلة الخصوم

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | |
|-----------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 43 761 345,57 | 60 050 223,99 | رسميل ذاتية (أ) |
| 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 0,00 | 0,00 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى |
| 0,00 | 0,00 | رأسمال مطلوب |
| 0,00 | 0,00 | دفع منه..... |
| 0,00 | 0,00 | - علاوات الإصدار والاندماج والأسهم |
| 0,00 | 0,00 | فوارق إعادة التقييم |
| 1 867 255,12 | 1 867 255,12 | احتياطي قانوني |
| 0,00 | 0,00 | احتياطيات أخرى |
| 21 718 975,64 | 21 894 090,49 | مرحل من جديد (3) |
| 0,00 | 0,00 | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| 175 114,81 | 16 288 878,38 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع الرسميل الذاتية (أ) |
| 0,00 | 0,00 | رسميل ذاتية مماثلة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | - اقتراضات سندية |
| 0,00 | 0,00 | قروض مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن المخاطر |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| 0,00 | 0,00 | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | انخفاض ديون التمويل |
| 43 761 345,57 | 60 050 223,99 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 4 470 398 491,63 | 5 027 194 149,49 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 208 147 605,45 | 163 550 485,06 | مؤونون وحسابات مرتبطة |
| 1 729 115,65 | 1 729 115,65 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 1 660 562,65 | 1 753 012,44 | مستخدمون |
| 846 938,69 | 506 250,03 | منظمات إجتماعية |
| 3 861 093,56 | 8 759 071,94 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حساب الشريك |
| 4 254 153 175,63 | 4 850 896 214,37 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| 0,00 | 0,00 | - حسابات تسوية الخصوم |
| 252 936,00 | 252 936,00 | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 4 470 651 427,63 | 5 027 447 085,49 | مجموع (د+ذ+ر) |
| 0,00 | 0,00 | خزينة - خصوم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | بنوك (رصيد دائن) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 4 514 412 773,20 | 5 087 497 309,48 | مجموع العام III+II+I |

حساب العائدات والتكاليف

| مجاميع | مجاميع | العمليات 2021 | | الطبيعة | |
|---------------|---------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|----|
| | | السنوات المالية السابقة | السنة المالية 2021 | | |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | 0,00 | 32 715 028,89 | عائدات الاستغلال | 1 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • بيع السلع (على حالتها) | |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | 0,00 | 32 715 028,89 | • بيع السلع والخدمات المنتجة | |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | 0,00 | 32 715 028,89 | رقم المعاملات | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تغير مخزون المنتجات (±)(1) | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • اعانات الاستغلال | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • عائدات أخرى للاستغلال | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | 0,00 | 32 715 028,89 | مجموع (1) | |
| 16 004 885,41 | 18 665 503,13 | 123 960,99 | 18 541 542,14 | تكاليف الاستغلال | 2 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مشتريات سلع يعاد بيعها (2) | |
| 697 555,47 | 1 398 359,71 | 0,00 | 1 398 359,71 | • مشتريات مستهلكة (2) من العمود واللوازم | |
| 4 092 087,32 | 4 680 915,73 | 1 500,00 | 4 679 415,73 | • تكاليف خارجية أخرى | |
| 135 029,86 | 150 554,15 | -18 253,70 | 168 807,85 | • ضرائب ورسوم | |
| 10 633 920,13 | 11 868 823,13 | 140 714,69 | 11 728 108,44 | • تكاليف المستخدمين | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف الاستغلال الأخرى | |
| 446 292,63 | 566 850,41 | 0,00 | 566 850,41 | • مخصصات الاستغلال | |
| 16 004 885,41 | 18 665 503,13 | 123 960,99 | 18 541 542,14 | مجموع (2) | |
| 382 737,87 | 14 049 525,76 | -123 960,99 | 14 173 486,75 | نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) | 3 |
| | | | | عائدات مالية | 4 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • أرباح الصرف | |
| 145 472,67 | 5 282 149,25 | 0,00 | 5 282 149,25 | • فوائد وعائدات مالية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف | |
| 145 472,67 | 5 282 149,25 | 0,00 | 5 282 149,25 | مجموع (4) | |
| | | | | تكاليف مالية | 5 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف الفوائد | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • خسائر الصرف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف مالية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مخصصات مالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مجموع (5) | |
| 145 472,67 | 5 282 149,25 | | 5 282 149,25 | النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) | 6 |
| 528 210,54 | 19 331 875,01 | | | النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) | 7 |
| | | | | عائدات غير الجارية | 8 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • عائدات نفوذ الأصول الثابتة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • اعانات التوازن | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات على اعانات الاستثمار | |
| 0,00 | 2 341,08 | 0,00 | 2 341,08 | • عائدات غير جارية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف | |
| 0,00 | 2 341,08 | 0,00 | 2 341,08 | مجموع (8) | |
| | | | | تكاليف غير الجارية | 9 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • قيد الصافي لإهلاك الأصول الثابتة الموقرة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • اعانات ممنوعة | |
| 969,73 | 43 137,71 | 0,00 | 43 137,71 | • تكاليف أخرى غير جارية | |
| 252 936,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مخصصات غير جارية للإهلاك والأرصدة | |
| 253 895,73 | 43 137,71 | | 43 137,71 | مجموع (9) | |
| -253 895,73 | -40 796,63 | | | النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) | 10 |
| 274 314,81 | 19 290 878,38 | | | النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) | 11 |
| 99 200,00 | 3 002 000,00 | | | ضرائب على النتائج مجموع (12) | 12 |
| 175 114,81 | 16 288 878,38 | | | النتيجة الصافية (11-12) | 13 |
| 16 533 095,95 | 37 999 519,22 | | | مجموع العائدات (8+4+1) | |
| 16 357 981,14 | 21 710 640,84 | | | مجموع التكاليف (12+9+5+2) | |
| 175 114,81 | 16 288 878,38 | | | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | |

(1) تغير المخزون مخزون إيجابي، مخزون أولي (+)، بخفض (-).

(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة، مشتريات - تغير المخزون.

بيان أرصدة التدبير 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | جدول تشكيل النتائج |
|-----------------------|---------------|--------------------------------------------------------|
| 0,00 | 0,00 | 1 بيع السلع (على حالتها) |
| 0,00 | 0,00 | 2 - مشتريات سلع يعاد بيعها |
| 0,00 | 0,00 | = ا هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | + II إنتاج السنة المالية: (3+4+5) (II) |
| 16 387 623,28 | 32 715 028,89 | 3 * مبيعات السلع والخدمات المنتجة |
| 0,00 | 0,00 | 4 * تغيير مخزون المنتجات |
| 0,00 | 0,00 | 5 * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| 4 789 642,79 | 6 079 275,44 | - III استهلاك السنة المالية: (6+7): (III) |
| 697 555,47 | 1 398 359,71 | 6 * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم |
| 4 092 087,32 | 4 680 915,73 | 7 * تكاليف خارجية أخرى |
| 11 597 980,49 | 26 635 753,45 | = IV القيمة المضافة (I+II-III) |
| 0,00 | 0,00 | + 8 * إعانات الاستغلال |
| 135 029,86 | 150 554,15 | - 9 * ضرائب ورسوم |
| 10 633 920,13 | 11 868 823,13 | - 10 * تكاليف المستخدمين |
| 829 030,50 | 14 616 376,17 | = V الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | + 11 * عائدات أخرى للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | - 12 * تكاليف أخرى للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | + 13 * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف |
| 446 292,63 | 566 850,41 | - 14 * مخصصات الاستغلال |
| 382 737,87 | 14 049 525,76 | = VI نتيجة الاستغلال (- أو +) |
| 145 472,67 | 5 282 149,25 | + VII النتيجة المالية |
| 528 210,54 | 19 331 675,01 | = VIII النتيجة الجارية (+ أو -) |
| -253 895,73 | -40 796,63 | + IX النتيجة غير الجارية |
| 99 200,00 | 3 002 000,00 | - 15 ضرائب على النتائج |
| 175 114,81 | 16 288 878,38 | = X النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | |
|------------|---------------|------------------------------------------------|
| | | 1 النتيجة الصافية للسنة المالية |
| 175 114,81 | 16 288 878,38 | الربح + |
| 0,00 | 0,00 | الخسارة - |
| 446 292,63 | 566 850,41 | + 2 مخصصات الاستغلال (1) |
| 0,00 | 0,00 | + 3 مخصصات مالية (1) |
| 0,00 | 0,00 | + 4 المخصصات غير جارية (1) |
| 0,00 | 0,00 | - 5 مسترجعات الاستغلال (2) |
| 0,00 | 0,00 | - 6 مسترجعات مالية (2) |
| 0,00 | 0,00 | - 7 مسترجعات غير جارية (2) (3) |
| 0,00 | 0,00 | - 8 عائدات تفويت الأصول الثابتة |
| | | + 9 قيم صافية للاهلاكات الأصول الثابتة الخارجة |
| 621 407,44 | 16 855 728,79 | = القدرة التمويل الذاتي |
| | | 10 توزيع الأرباح |
| 621 407,44 | 16 855 728,79 | التمويل الذاتي |

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء للشاوية

نشر الحسابات الرسمية للوكالة بالجريدة الرسمية تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة و هيئات أخرى تم إخضاع حسابات الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء و الكهرباء للشاوية برسم سنة 2021 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للوكالة دقيقة و مضبوطة تمكن من إعطاء صورة وافية لجميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2021 وكذا تطور عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب . ولقد تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للوكالة الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 26 يوليوز 2022 وتتكون الحسابات الاجتماعية و المجمة من الحصيلة (الأصول و الخصوم)، حسابات الموارد والتكاليف و جدول أرصدة التسيير التالية:

و.م.ت.م.ك.ش
RADEEC
قطاعي توزيع الماء الشروب و التطهير السائل

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

البيانات الختامية
النظام العددي
الحصيلة - الأصول

| الدورة المحاسبية السابقة 2020 | 2021 | | | الأصول |
|----------------------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------|
| | صافي | استهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| | | | | فهم معلومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| 1 450 776,38 | 1 728 961,41 | 1 523 042,59 | 3 252 004,00 | مصاريف تمهيدية |
| 1 450 776,38 | 1 728 961,41 | 1 523 042,59 | 3 252 004,00 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | | مكافأة تشييد سدقات اقتراضية |
| 3 753 623,42 | 3 270 326,66 | 3 535 391,74 | 6 805 718,40 | (حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)) |
| | | | | البحث والتنمية |
| 2 853 623,42 | 2 370 326,66 | 3 535 391,74 | 5 905 718,40 | براءات، علامات، حقوق وفهم شبيهة بها |
| | | | | أصول تجاري |
| 900 000,00 | 900 000,00 | - | 900 000,00 | حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 923 204 806,07 | 873 954 681,05 | 1 072 370 426,95 | 2 046 325 108,00 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 41 520 017,77 | 41 520 017,77 | - | 41 520 017,77 | أراضي |
| 787 675 178,34 | 873 093 251,23 | 914 741 346,03 | 1 787 834 597,26 | مبان |
| 30 118 234,48 | 28 741 921,79 | 144 105 869,23 | 172 847 791,02 | تجهيزات تقنية، عتاد و أدوات |
| 1 817 089,09 | 1 325 359,09 | 5 993 164,72 | 7 318 523,81 | عتاد النقل |
| 3 078 525,99 | 2 930 705,83 | 7 530 046,97 | 10 460 752,80 | أثاث، عتاد المكتب و تجهيزات مختلفة |
| | | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 58 965 460,40 | 26 343 425,34 | - | 26 343 425,34 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 225 480,04 | 246 041,15 | 141 845,13 | 387 886,28 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| | | 141 845,13 | 141 845,13 | سلفيات ملحقه بالأصول الثابتة |
| 225 480,04 | 246 041,15 | - | 246 041,15 | دائنيات مالية أخرى |
| | | | | سدقات المصاحبة |
| | | | | سدقات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | انخفاض الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة نيون التمويل |
| 928 634 385,91 | 979 200 010,27 | 1 877 570 706,41 | 2 056 770 716,68 | مجموع أ + ب + ج + د + هـ |
| 12 862 835,99 | 11 078 366,62 | 3 416 866,34 | 14 495 232,96 | مخزونات (و) |
| 44 716,10 | 67 059,50 | - | 67 059,50 | بضائع |
| 12 818 119,89 | 11 011 307,12 | 3 416 866,34 | 14 428 173,46 | مواد ولوازم قابلة للاستهلاك |
| | | | | منتجات قيد الإنجاز |
| | | | | منتجات وسيطة و منتجات منقبة |
| | | | | منتجات ثمة الصنع |
| 146 536 376,29 | 157 993 787,98 | 47 960 648,79 | 205 954 436,77 | دائنية الأصول المتداولة (ز) |
| | | | | موردين مدينون، استيفات ودفعات |
| 114 265 151,03 | 123 751 420,97 | 47 960 648,79 | 171 712 069,76 | رهناء و ضمانات مرتبطة |
| 1 133 269,31 | 1 878 280,29 | - | 1 878 280,29 | مستخدمين |
| 21 605 384,14 | 23 340 804,88 | - | 23 340 804,88 | الدولة |
| | | | | خدماتيات شركاء |
| 6 874 853,39 | 6 874 853,39 | - | 6 874 853,39 | مدينون آخرون |
| 2 657 718,42 | 2 148 428,45 | - | 2 148 428,45 | حسابات تسوية بالأصول |
| | 250 000 000,00 | - | 250 000 000,00 | سدقات و قيم التوظيف (ح) |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ص) |
| 159 399 212,28 | 419 072 154,60 | 51 377 515,13 | 470 449 669,73 | مجموع أ - ب - ج + د + هـ + و |
| | | | | خزينة بالأصول |
| | | | | شيكات و قيم التخصيص |
| 419 624 970,77 | 152 093 095,50 | - | 152 093 095,50 | بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية |
| 419 624 970,77 | 152 093 095,50 | - | 152 093 095,50 | مستأجرين، حوالاات تسييفات و اعمدات |
| 1 507 658 568,96 | 1 550 365 260,37 | 1 128 948 221,54 | 2 679 313 481,91 | مجموع عام III+II+I |

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

| الدورة المحاسبية المابفة 2020 | الاجازات للدورة المحاسبية 2021 | الخصوم |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية |
| | | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| 437 431 609,73 | 437 431 609,73 | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | | علاوات اصدار واندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم احتياطي قانوني احتياطات أخرى |
| 214 011 399,12 | 186 445 667,41 | مرحل من جديد () |
| | | نتائج صافية قيد الارصاد () |
| -27 565 731,71 | 1 274 296,63 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية () |
| 623 877 277,14 | 625 151 573,77 | مجموع رؤوس الأموال الدائية (1) |
| 634 860 662,55 | 684 046 145,44 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) |
| 634 860 662,55 | 684 046 145,44 | اعانات استثمار مخصصات مقننة |
| | | |
| 136 401 261,65 | 139 577 289,44 | ديون التمويل (ج) |
| | | اقتراضات سنديّة |
| 136 401 261,65 | 139 577 289,44 | ديون اخرى للتمويل |
| 5 733 745,13 | 2 624 676,73 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 5 733 745,13 | 2 624 676,73 | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| | | زيادة الدائيات الملحقّة بالاصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 1 400 872 946,47 | 1 451 399 685,38 | مجموع أ (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 106 785 622,49 | 98 965 574,99 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 68 724 661,42 | 51 344 692,01 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 8 860 910,44 | 16 164 194,20 | زبناء دائنون ،تسبيقات ودفعات |
| 5 951 725,88 | 6 226 042,75 | مستخدمون |
| 3 247 747,15 | 3 610 662,46 | هيئات اجتماعية |
| 13 280 359,18 | 14 897 874,21 | الدولة |
| | | حسابات شركاء |
| 6 720 218,42 | 6 722 109,36 | دائنون آخرون |
| | | حسابات تسوية بالخصوم |
| | | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 106 785 622,49 | 98 965 574,99 | مجموع II (و + ز + ح) |
| | | الخزينة بالخصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخزينة |
| | | (بنوك) (أرصدة دائنة) |
| | | مجموع III |
| 1 507 658 568,96 | 1 550 365 260,37 | مجموع عام (I + II + III) |

(-) رأس مال شخصي مدين (1)
(-) ربح (+) خسارة (2)

نشرة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2020 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2021 3 - 2 + 1 | عمليات | | |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاص بالدورة المحاسبية 2020 1 | |
| | | | | عائدات الاستغلال |
| 84 678 633,36 | 88 399 222,37 | - | 88 399 222,37 | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 56 588 540,70 | 85 317 221,18 | - | 85 317 221,18 | مبيعات سلع وخدمات منتجة رقم الاعمال |
| - | - | - | - | تعديل مخزونات المنتجات (+) (-) (1) |
| 2 414 210,20 | 2 526 218,11 | - | 2 526 218,11 | أصول ثابتة منتجة من الخدمة لنفسها |
| - | - | - | - | إعانت الاستغلال |
| - | - | - | - | عائدات استغلال اخرى |
| 35 401 242,18 | 47 237 027,66 | - | 47 237 027,66 | عائدات استغلال ، تنقلات تكاليف |
| 179 082 626,44 | 223 479 689,32 | - | 223 479 689,32 | مجموع (1) |
| | | | | تكاليف الاستغلال |
| 64 286 866,07 | 69 728 393,59 | - | 69 728 393,59 | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 22 205 184,55 | 26 621 143,48 | 63 506,59 | 26 557 636,89 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 3 806 855,26 | 5 982 379,04 | 819 602,05 | 5 162 726,99 | تكاليف خارجية أخرى |
| 122 875,60 | 282 004,55 | - | 282 004,55 | ضرائب ورسوم |
| 29 425 554,25 | 31 380 429,05 | - | 31 380 429,05 | تكاليف المستخدمين |
| 19 285,70 | 35 714,20 | - | 35 714,20 | تكاليف استغلال اخرى |
| 133 036 116,59 | 143 458 580,20 | 1 274 669,85 | 142 183 910,35 | مخصصات الاستغلال |
| 253 402 738,52 | 277 488 894,11 | 2 157 778,49 | 275 330 815,62 | مجموع (11) |
| -74 320 112,08 | -54 008 904,79 | | | نتيجة الاستغلال (1 - 11) |
| | | | | عائدات مالية |
| - | - | - | - | عائدات مناد المساهمة ومناد |
| - | - | - | - | اخرى مضافة بالاصول الثابتة |
| - | - | - | - | مكاسب الصرف |
| 6 476 366,41 | 4 609 226,16 | - | 4 609 226,16 | فوائد وعائدات مالية اخرى |
| - | - | - | - | استردادات مالية تنقلات تكاليف |
| 6 476 366,41 | 4 609 226,16 | - | 4 609 226,16 | مجموع (IV) |
| | | | | تكاليف مالية |
| 2 390 193,75 | 2 176 582,40 | - | 2 176 582,40 | تكاليف الفوائد |
| - | - | - | - | خسائر الصرف |
| - | - | - | - | تكاليف مالية اخرى |
| - | - | - | - | مخصصات مالية |
| 2 390 193,75 | 2 176 582,40 | - | 2 176 582,40 | مجموع (V) |
| 4 086 172,66 | 2 432 643,76 | | | نتيجة مالية (V-IV) |
| -70 233 939,42 | -51 576 261,03 | | | نتيجة جارية (VI + III) |

(-) تعبير المخزونات: مخزون نهائي مخزون اولي، زيادة (+) نقصان (1)
مشتريات معاد بيعها او مستهلكة تعبير المخزونات (2)

دورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4 | مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1 | عمليات | | |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاص بالدورة المحاسبية 2020 1 | |
| -70 233 939,42 | -51 576 261,03 | | | نتيجة جارية (مرحلات) |
| | | | | عائدات غير جارية |
| | | | | عائدات التسهيلات عن الأصول الثابتة |
| | | | | اعفاء التوازن |
| 45 694 127,15 | 48 764 057,26 | - | 48 764 057,26 | استردادات من اعفاء الإستثمار |
| 3 205 369,57 | 1 631 919,60 | - | 1 631 919,60 | عائدات غير جارية أخرى |
| 193 076,82 | 5 728 963,13 | - | 5 728 963,13 | استردادات غير جزئية ، تكاليف |
| 49 092 573,54 | 56 124 939,99 | - | 56 124 939,99 | مجموع VIII |
| | | | | تكاليف غير جارية |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها |
| | | | | اعفاء منسوحة |
| 163 598,70 | 711 549,37 | - | 711 549,37 | تكاليف غير جارية أخرى |
| 5 733 745,13 | 1 886 053,96 | - | 1 886 053,96 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات |
| | | | | المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 5 897 343,83 | 2 597 603,33 | 0,00 | 2 597 603,33 | مجموع IX |
| 43 195 229,71 | 53 527 336,66 | | | نتيجة غير جارية IX-VII |
| -27 038 709,71 | 1 951 075,63 | | | نتيجة قبل الضريبة X+VII |
| 527 022,00 | 676 779,00 | | | ضرائب على النتيجة |
| -27 565 731,71 | 1 274 296,63 | | | نتيجة صافية XII-X |
| | | | | |
| 234 651 566,39 | 284 213 855,47 | | | مجموع العائدات VIII+IV+I |
| 262 217 298,10 | 282 939 558,84 | | | مجموع التكاليف XII+IV+V+II |
| -27 565 731,71 | 1 274 296,63 | | | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

بيان أرصدة الإدارة
أولاً- جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية المسابقة | إنجازات الدورة | | | |
|------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|---|------|
| 2020 | 2021 | | | |
| 84 678 633,36 | 88 399 222,37 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 64 286 866,07 | 69 728 393,59 | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| 20 391 767,29 | 18 870 828,78 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | I |
| 59 002 750,90 | 87 843 439,29 | إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 56 588 540,70 | 85 317 221,18 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 2 414 210,20 | 2 526 218,11 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 26 012 040,31 | 32 603 472,52 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 22 205 184,55 | 26 621 143,48 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 3 806 855,76 | 5 982 329,04 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 53 382 477,88 | 73 910 795,55 | قيمة مضافة I+II+III | = | IV |
| - | - | إعانات الإستغلال | + | 8 |
| 122 875,60 | 282 004,55 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 29 925 554,25 | 31 380 429,05 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| 23 334 048,03 | 42 248 361,95 | فائض إجمالي للإستغلال | = | |
| - | - | أو | | V |
| - | - | ناقص إجمالي للإستغلال | = | |
| - | - | عائدات إستغلال أخرى | + | 11 |
| 19 285,70 | 35 714,20 | تكاليف إستغلال أخرى | - | 12 |
| 35 401 242,18 | 47 237 027,66 | استردادات إستغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 133 036 116,59 | 143 458 580,20 | مخصصات الإستغلال | - | 14 |
| -74 320 112,08 | -54 008 904,79 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 4 086 172,66 | 2 432 643,76 | نتيجة مالية | + | VII |
| -70 233 939,42 | -51 576 261,03 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 43 195 229,71 | 53 527 336,66 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| -27 038 709,71 | 1 951 075,63 | نتيجة قبل الضرائب | = | |
| 527 022,00 | 676 779,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| - | - | | | |
| -27 565 731,71 | 1 274 296,63 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية المسابقة | إنجازات الدورة | | | |
|------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| 2020 | 2021 | | | |
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| | 1 274 296,63 | ربح | | |
| -27 565 731,71 | | خسارة | | |
| 85 879 031,81 | 92 081 065,07 | مخصصات الإستغلال | + | 2 |
| - | - | مخصصات مالية | + | 3 |
| 5 733 745,13 | 1 886 053,96 | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 23 137,29 | - | استردادات الإستغلال | - | 5 |
| - | - | استردادات مالية | - | 6 |
| 45 887 203,97 | 54 493 020,39 | استردادات غير حرة | - | 7 |
| - | - | عائدات بيع الأصول المتبقية | - | 8 |
| - | - | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 9 |
| 18 136 703,97 | 40 748 395,27 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| - | - | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 18 136 703,97 | 40 748 395,27 | التمويل الذاتي | | II |

- (1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخسوم المتداول والخزينة
- (2) باستثناء الاستردادات بالأصول و الخسوم المتداولة والخزينة
- (3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار



طبقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمرافقة المالية للدولة على المنشآت العامة و هيئات أخرى, تقوم الوكالة الوطنية لتنمية تربية الأحياء البحرية بنشر حساباتها الاجتماعية لسنة 2021 المتكونة من حصيلة السنة و حسابات العائدات و التكاليف و بيان أرصدة التسيير في الجريدة الرسمية. و تجدر الإشارة أن حسابات الوكالة المشار إليها أعلاه قد خضعت للتدقيق المالي الخارجي وتمت المصادقة عليها من طرف المجلس الإداري للوكالة.

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | | | الأصول |
|-----------------------|---------------|-------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | الصلبي | إهلاكات و موقوفات | العلم | |
| 10 893 175,78 | 11 564 140,36 | 17 145 027,61 | 28 709 167,97 | أصول ثابتة عديمة القيمة (أ) مصاريف أولية |
| 10 893 175,78 | 11 564 140,36 | 17 145 027,61 | 28 709 167,97 | تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية عائدات استخراج للمعدات |
| 832 639,51 | 879 305,42 | 1 449 597,91 | 2 328 903,33 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) أصول ثابتة في البحث و الإنماء |
| 188 639,51 | 879 305,42 | 1 449 597,91 | 2 328 903,33 | براءات اختراع, علامات تجارية, حقوق و قيم مماثلة أسل تجاري |
| 644 000,00 | | | | أصول ثابتة أخرى غير ملموسة أخرى |
| 6 508 917,31 | 5 683 029,01 | 9 943 985,57 | 15 627 014,58 | أصول ثابتة ملموسة (ج) أراضي منشآت |
| 2 814 278,06 | 2 416 693,63 | 2 041 817,29 | 4 458 510,92 | تجهيزات تقنية, معدات و أدوات |
| 353 806,46 | 203 088,96 | 1 770 932,74 | 1 974 021,70 | وسائل النقل |
| 3 340 832,79 | 3 063 246,42 | 6 131 235,54 | 9 194 481,96 | أثاث, معدات, مكتيب و تجهيزات مختلفة أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| | | | | أصول ثابتة ملموسة في طور الإنجاز |
| | | | | أصول ثابتة مالية (د) سلفات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات تساهمة سندات ثابتة أخرى |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (هـ) إتفاضة الحقوق الثابتة إرتفاع في ديون التمويل مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 18 234 732,60 | 18 126 474,79 | 28 538 611,09 | 46 665 085,88 | |
| 152 441,60 | 149 865,43 | | 149 865,43 | مخزونات (و) بعضائع مواد و لوازم مستهلكة منتجات في طور الصنع منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة |
| 152 441,60 | 149 865,43 | | 149 865,43 | |
| 1 605 528,79 | 1 752 211,77 | | 1 752 211,77 | حقوق الأصول المتداولة (ز) ممولون, مدينون, تسييرات و دعمات مقدمة زبناء و حسابات مرتبطة بهم مستخدمون الدولة حسابات المصنفين مدينون آخرون حسابات التسوية - أصول |
| 1 565 416,29 | 1 706 257,10 | | 1 706 257,10 | سندات و قيم التوظيف (ح) |
| 40 112,50 | 38 148,50 | | 38 148,50 | فوارق التحويل - أصول (ط) (عناصر جارية) |
| | | | | مجموع II (و+ز+ح+ط) |
| 1 757 978,39 | 1 902 077,20 | | 1 902 077,20 | |
| 54 143 680,57 | 51 179 712,53 | | 51 179 712,53 | خزينة - أصول شيكات و قيم للتحويل أذونك و خزينة عامة و حساب الشيكات البريدية مستحق و ركالات التسييرات و الإعتمادات |
| 398 206,00 | 279 482,00 | | 279 482,00 | |
| 54 541 886,57 | 51 459 194,53 | | 51 459 194,53 | مجموع III |
| 74 534 589,56 | 71 487 746,52 | 28 538 611,09 | 100 026 357,61 | المجموع العام I+II+III |

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | الخصوم | |
|-----------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | | ديون أموال ذاتية (أ) رأسمال، أموال اجتماعي أو شخصي (1) مع نقص : مساهمون و رأسمال مكتتب غير مطلوب علاوات الإصدار - الإنماج، الإسهام فوارق إعادة التقييم إحتياطي قانوني إحتياطيات أخرى مرحل من جديد (2) نتيجة صافية في انتظار التخصيص (2) نتيجة صافية للسنة المالية (2) | تمويل دائم |
| -20 970 831,21 | -25 666 722,85 | | |
| -4 695 891,64 | -4 335 811,21 | | |
| -25 666 722,85 | -30 002 534,06 | مجموع ديون الأموال الذاتية (أ) | |
| 97 638 061,17 | 99 111 621,09 | ديون أموال ذاتية مماثلة (ب) إعانات الإستثمار مؤونات مقننة | |
| 97 638 061,17 | 99 111 621,09 | | |
| | | ديون التمويل (ج) اقتراضات سنوية قروض مالية أخرى | تمويل مؤقت |
| | | مؤونات دائمة عن المخاطر و التكاليف (د) مؤونات عن المخاطر مؤونات عن التكاليف | |
| | | فوارق التحويل - خصوم (هـ) ارتفاع الحقوق الثابتة انخفاض ديون التمويل | |
| 71 971 338,32 | 69 109 087,03 | مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) | |
| 2 563 251,24 | 2 378 659,49 | ديون الخصوم المتداولة (و) مؤونات و حسابات مرتبطة زبناء دانتون، تسبيقات و دفعات مستخدمون منظمات اجتماعية الدولة حسابات المساهمين دانتون آخرون حسابات التسوية - خصوم | خصوم جارية |
| 1 022 142,97 | 1 053 826,34 | | |
| 835 577,23 | 639 392,30 | | |
| 103 909,04 | 52 581,85 | | |
| 554 822,00 | 632 859,00 | | |
| 46 800,00 | | | |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر و التكاليف (ز) | |
| | | فوارق التحويل - خصوم (عناصر جارية) (ح) | |
| 2 563 251,24 | 2 378 659,49 | مجموع II (و+ز+ح) | |
| | | خزينة - خصوم قروض الخصم قروض الخزينة أبنك (رصيد دانتون) | الخزينة |
| | | مجموع III | |
| 74 534 589,56 | 71 487 746,52 | المجموع العام I+II+III | |

(1) رأسمال مدين

(2) ربح (+) خسارة (-)

حساب العائدات و التكاليف (دون احتساب الرسوم)

(نموذج عددي)

السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

| مجاميع السنوات المالية السابقة 4 | مجاميع السنة المالية 3=2+1 | العائدات | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالسنوات 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | |
| | | | | I عائدات الإستغلال بيع السلع (على حالتها) بيع السلع و الخدمات المنتجة برقم المعاملات تغير مخزون المنتجات (1) أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لنفسها إعانات الإستغلال عائدات أخرى للإستغلال ممنزجات استغلال، تحويلات التكاليف |
| 15 500 000,00 | 16 666 666,67 | | 16 666 666,67 | مجموع I |
| | | | | II تكاليف الإستغلال مشتريات سلع يعاد بيعها (2) مشتريات مستهلكة (2) من المواد و اللوازم تكاليف خارجية أخرى ضرائب و رسوم تكاليف المستخدمين تكاليف الإستغلال الأخرى مخصصات الإستغلال |
| 557 531,55 3 888 776,10 564 107,91 15 431 987,10 6 965 139,20 | 557 231,90 4 127 618,06 581 806,27 15 822 171,35 7 526 440,08 | 3 067,80 - - | 557 231,90 4 124 550,26 581 806,27 15 822 171,35 7 526 440,08 | مجموع II |
| 27 407 541,86 | 28 615 267,66 | 3 067,80 | 28 612 199,86 | III نتيجة الإستغلال (II-I) |
| -11 907 541,86 | -11 948 600,99 | | | IV عائدات مالية عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى أرباح المصرف فوائد و عائدات مالية أخرى ممنزجات مالية، تحويلات التكاليف |
| | | | | مجموع IV |
| | | | | V تكاليف مالية تكاليف الفوائد خسائر الصرف تكاليف مالية أخرى مخصصات مالية |
| | | | | مجموع V |
| | | | | VI النتيجة المالية (V-VI) |
| -11 907 541,86 | -11 948 600,99 | | | VII النتيجة الجارية (VI+III) |

(1) تغير المخزون : مخزون نهائي - مخزون أولي (+) انخفاض (-)

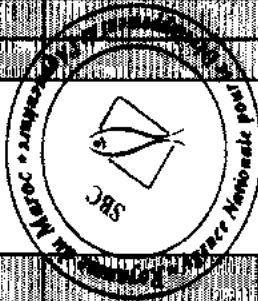
(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة : مشتريات - تغير المخزون

حساب العائدات و التكاليف (دون احتساب الرسوم) (تتمة)

(نموذج عادي)

السنة المالية من 2020/01/01 إلى 2020/12/31

| مجموع السنوات المالية السابقة | مجموع السنة المالية | خاصة بالسنوات المالية السابقة | خاصة بالسنة المالية | | |
|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | 3=2+1 | 2 | 1 | | |
| -11 907 541,86 | -11 948 600,99 | | | | VII النتيجة الجارية (VI+III) |
| | | | | | VIII عائدات غير جارية عائدات بيع الأصول الثابتة إعانات التوازن مسترجعات على إعانات الاستثمار |
| 6 965 139,20 | 11 526 440,08 | | 11 526 440,08 | | |
| 341 701,00 | 187 693,38 | | 187 693,38 | | عائدات أخرى غير جارية مسترجعات غير جارية، تحويلات التكاليف |
| 7 306 840,20 | 11 714 133,46 | | 11 714 133,46 | | VIII مجموع |
| | | | | | IX تكاليف غير جارية قيم صافية لإهلاك الأصول الثابتة المعونة إعانات منوحة تكاليف أخرى غير جارية مخصصات غير جارية للإهلاكات و المؤونات |
| 137,98 | 4 000 000,00 216,68 | | 4 000 000,00 216,68 | | |
| 137,98 | 4 000 216,68 | | 4 000 216,68 | | IX مجموع |
| 7 306 702,22 | 7 713 916,78 | | | | X النتيجة الغير الجارية (IX-VIII) |
| -4 600 839,64 | -4 234 684,21 | | | | XI النتيجة قبل الضرائب (X+VII) |
| 95 052,00 | 101 127,00 | | | | XII ضرائب على النتائج |
| -4 695 891,64 | -4 335 811,21 | | | | XIII النتيجة الصافية (XII-XI) |
| | | | | | XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I) |
| 22 806 840,20 | 28 380 800,13 | | | | |
| | | | | | XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) |
| 27 502 731,84 | 32 716 611,34 | | | | |
| | | | | | XVI النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |
| -4 695 891,64 | -4 335 811,21 | | | | |



بيان أرصدة التدبير

السنة المالية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

I. جدول تشكيل النتائج

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | المضار | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------------------|-----|----|------|
| | | بيع السلع (على حالتها) | + | 1 | |
| | | مشتريات سلع يعاد بيعها | - | 2 | |
| | | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها | = | | I |
| | | إنتاج السنة المالية (5+4+3) | + | | II |
| | | مبيعات السلع و الخدمات المنتجة | | 3 | |
| | | تغير مخزون المنتجات | | 4 | |
| | | أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لأجلها | | 5 | |
| 4 446 307,65 | 4 684 849,96 | إستهلاك السنة المالية (7+6) | - | | III |
| 557 531,55 | 557 231,90 | مشتريات مستهلكة من المواد و اللوازم | | 6 | |
| 3 888 776,10 | 4 127 618,06 | تكاليف خارجية أخرى | | 7 | |
| -4 446 307,65 | -4 684 849,96 | القيمة المضافة (III-II+I) | = | | IV |
| 15 500 000,00 | 16 666 666,67 | إعانات الإستهلال | + | 8 | |
| 564 107,91 | 581 806,27 | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| 15 431 987,10 | 15 822 171,35 | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| -4 942 402,66 | -4 422 160,91 | الفاصل الإجمالي للإستهلال | = | | V |
| | | أو العجز الإجمالي للإستهلال | | | |
| | | عائدات أخرى للإستهلال | + | 11 | |
| | | تكاليف أخرى للإستهلال | - | 12 | |
| | | مسترجعات الإستهلال : تحويلات التكاليف | + | 13 | |
| | | مخصصات الإستهلال | - | 14 | |
| 6 965 139,20 | 7 526 440,08 | نتيجة الإستهلال (- أو +) | = | | VI |
| -11 907 541,86 | -11 948 600,99 | النتيجة المالية | +/- | | VII |
| | | النتيجة الجارية (- أو +) | = | | VIII |
| 7 306 702,22 | 7 713 916,78 | النتيجة غير الجارية | +/- | | IX |
| 95 052,00 | 101 127,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 | |
| -4 695 891,64 | -4 335 811,21 | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = | | X |

II. قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | | | | |
|---------------|---------------|-------------------------------------------|---|----|----|
| -4 695 891,64 | -4 335 811,21 | النتيجة الصافية للسنة المالية | | 1 | |
| | | الربح + | | | |
| 4 695 891,64 | 4 335 811,21 | الخسارة - | | | |
| 6 965 139,20 | 7 526 440,08 | مخصصات الإستهلال (1) | + | 2 | |
| | | مخصصات مالية (2) | + | 3 | |
| | | مخصصات غير جارية (1) | + | 4 | |
| | | مسترجعات الإستهلال (2) | - | 5 | |
| | | مسترجعات مالية (2) | - | 6 | |
| 6 965 139,20 | 11 526 440,08 | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - | 7 | |
| | | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 | |
| | | قيم صافية لإهلاكات الأصول الثابتة المباعة | + | 9 | |
| -4 695 891,64 | -8 335 811,21 | قدرة التمويل الذاتي | | | I |
| | | توزيع الأرباح | | 10 | |
| -4 695 891,64 | -8 335 811,21 | التمويل الذاتي | | | II |

- (1) باستثناء: مخصصات الإستهلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المخصصات المالية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المخصصات غير الجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
- (2) باستثناء: مسترجعات الإستهلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المسترجعات المالية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
المسترجعات غير الجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالجزئية؛
- (3) بما في ذلك المسترجعات على إعانات الإستثمار.

شركة العمران سوس ماسة
حصيلة الاصول

31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | | | لائحة الاصول |
|--------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | الصافي | إهلاكات وماونات | الإجمالي | |
| | | | | أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ) - مصاريف أولية - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد السندات |
| 3.861.200,32 | 3.845.263,52 | 2.368.205,13 | 6.213.468,65 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) أصول ثابتة في البحث والتطوير براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل التجاري أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 110 775,34 | 94 838,54 | 2 368 205,13 | 2 463 043,67 | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 750 424,98 | 3 750 424,98 | 0,00 | 3 750 424,98 | |
| 5.036.509,69 | 5.279.739,57 | 40.676.909,66 | 45.956.649,23 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| 1 901 597,00 | 1 901 597,00 | | 1 901 597,00 | أراضي |
| 1 810 304,46 | 1 846 667,83 | 25 402 254,56 | 27 248 922,39 | مباني |
| 862,93 | 678,01 | 534 483,70 | 535 161,71 | تجهيزات تقنية، معدات وأدوات |
| (0,01) | 0,00 | 417 360,00 | 417 300,00 | معدات النقل |
| 1 045 151,11 | 1 262 789,52 | 14 187 179,36 | 15 449 968,88 | أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة |
| 278 594,20 | 268 007,21 | 135 692,04 | 403 699,25 | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| 1.430.346,77 | 1.121.367,65 | 0,00 | 1.121.367,65 | أصول ثابتة مالية (د) |
| 1 430 346,77 | 1 121 367,65 | | 1 121 367,65 | سلفيات ثابتة |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | حقوق مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | سندات ثابتة أخرى |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (هـ) إنخفاض الحقوق الثابتة ارتفاع الديون المالية |
| 10 328 056,78 | 10 246 370,74 | 43 045 114,79 | 53 291 486,53 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 4.178.864.308,82 | 4.358.858.200,24 | 419.243.083,19 | 4.778.101.283,43 | مخزونات (و) |
| | | | | سلع |
| 42 835 039,30 | 42 835 039,30 | | 42 835 039,30 | مواد ولوازم |
| 1 616 507 062,54 | 1 399 901 809,51 | 9 903 175,72 | 1 409 804 985,23 | منتجات قيد الصنع |
| 30 602 674,51 | 30 602 674,51 | | 30 602 674,51 | مواد ولوازم |
| 2 488 919 532,47 | 2 885 518 676,92 | 409 339 907,47 | 3 294 858 584,39 | منتجات تامة |
| 1.977.027.890,92 | 2.157.782.014,32 | 28.104.219,19 | 2.185.886.233,51 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| | | | 0,00 | موردين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقبلة |
| 15 135 189,94 | 11 169 158,72 | 28 104 219,19 | 39 273 377,91 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 0,00 | 2 440 435,04 | | 2 440 435,04 | مستخدمون |
| 166 981 130,13 | 187 069 401,27 | | 187 069 401,27 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | حساب الشركاء |
| 1 750 817 465,59 | 1 905 498 095,59 | | 1 905 498 095,59 | مدينون آخرون (الوكيل) |
| 44 094 105,26 | 51 604 923,70 | | 51 604 923,70 | حسابات التسوية، أصول |
| | | | | سندات و قيم التوظيف (س) |
| | | | | فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 6 155 892 199,74 | 6 516 640 214,56 | 447 347 302,38 | 6 963 987 516,94 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز+س+ش) |
| 165 768 414,12 | 195.898.075,27 | 0,00 | 195.898.075,27 | خزينة - أصول |
| | | | | شيكات و قيم للحصول |
| 165 768 414,12 | 195 898 075,27 | | 195 898 075,27 | بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية |
| | | | | صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 165 768 414,12 | 195 898 075,27 | | 195 898 075,27 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز+س+ش) |
| 6.331.988.670,64 | 6.722.784.660,57 | 490.392.417,17 | 7.213.177.077,74 | مجموع العام I+II+III |

حصيلة الخصوم

31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 373.266.300,00 | 373.266.300,00 | رساميل ذاتية (أ) - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى رأسمال مطلوب دفع منه..... | التمويل الدائم |
| 373 266 300,00 | 373 266 300,00 | - علاوات الإصدار والاندماج والإسهام فوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني | |
| 37 326 630,00 0,00 | 37 326 630,00 0,00 | احتياطيات أخرى | |
| 374 527 418,45 | 378 509 492,53 | مرحل من جديد (3) نتيجة صافية في انتظار التخصيص | |
| 43 982 074,08 | 63 220 049,34 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) | |
| 829.102.422,53 | 852.322.471,87 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) رساميل ذاتية مماثلة (ب) | |
| 40.000.000,00 | 25.000.000,00 | ديون التمويل (ج) | |
| 40 000 000,00 | 25 000 000,00 | - اقتراضات سندية قروض مالية أخرى | |
| 60.738.034,40 | 96.335.878,09 | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) | |
| 60 738 034,40 | 96 335 878,09 | مؤونات عن المخاطر مؤونات عن التكاليف | |
| 929.840.456,93 | 973.658.349,96 | فوارق التحويل - الخصوم (خ) ارتفاع الحقوق الثابتة انخفاض ديون التمويل | |
| 5.402.148.213,71 | 5.749.126.310,61 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) | الخصوم المتداولة |
| 1 490 626 937,90 | 1 696 042 796,60 | ديون الخصوم المتداولة (د) ممنون وحسابات مرتبطة | |
| 1 838 740 210,96 | 1 858 055 058,92 | زبناء دانتون، تسبيقات ودفعات مستخدمون | |
| 10 638 911,53 | 14 253 377,08 | منظمات إجتماعية | |
| 304 289 154,08 | 324 291 835,93 | الدولة | |
| 1 756 607 825,71 | 1 855 233 068,55 | حساب الشريك | |
| 1 250 173,53 | 1 250 173,53 | - دانتون آخرون (الوكلاء) - حسابات تسوية الخصوم | |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) | |
| 5.402.148.213,71 | 5.749.126.310,61 | مجموع (د+ذ+ر) | |
| | | خزينة - خصوم قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (رصيد دانن) مجموع III | |
| 6.331.988.670,64 | 6.722.784.660,57 | مجموع العام III+II+I | |

حساب العائدات والتكاليف

31/12/2021

| الطبيعة | | العمليات | | مجاميع | مجاميع |
|---------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|----------------|
| | | خاصة بالسنوات المالية | خاصة بالسنة المالية 1 | السنوات المالية | السنة المالية |
| | | المسابفة 2 | المسابفة 1 | السابقة | 1+2=3 |
| 1 | عائدات الاستغلال | 0,00 | 896.759.292,29 | 640.817.964,97 | 896.759.292,29 |
| | • بيع السهم (على حالتها) | | | | |
| | • بيع السهم والخدمات المنتجة | | 666.868.661,22 | 544.345.135,20 | 666.868.661,22 |
| | • رقم المعاملات | | | | |
| | • تغير مخزون المنتجات (1)(±) | | 212.774.372,82 | 73.719.568,23 | 212.774.372,82 |
| | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | | | | |
| | • عائدات الاستغلال | | | | |
| | • عائدات أخرى للاستغلال | | | | |
| | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | | 17.116.258,25 | 27.753.261,54 | 17.116.258,25 |
| | مجموع (1) | 0,00 | 896.759.292,29 | 640.817.964,97 | 896.759.292,29 |
| 2 | تكاليف الاستغلال | 0,00 | 818.076.590,00 | 578.972.503,15 | 818.076.590,00 |
| | • مشتريات سلع يعاد بيعها (2) | | 656.776.508,10 | 457.884.137,77 | 656.776.508,10 |
| | • مشتريات مسهولة (2) من المواد واللوازم | | 12.261.100,69 | 13.939.797,63 | 12.261.100,69 |
| | • تكاليف خارجية أخرى | | 331.609,45 | 135.918,70 | 331.609,45 |
| | • ضرائب ورسوم | | 59.976.476,27 | 58.109.108,28 | 59.976.476,27 |
| | • تكاليف المستخدمين | | | | |
| | • تكاليف الاستغلال الأخرى | | | | |
| | • مخصصات الاستغلال | | 88.730.895,49 | 48.903.540,77 | 88.730.895,49 |
| | مجموع (2) | 0,00 | 818.076.590,00 | 578.972.503,15 | 818.076.590,00 |
| 3 | نتيجة الاستغلال (1-2) | 0,00 | 78.682.702,29 | 61.845.461,82 | 78.682.702,29 |
| 4 | عائدات مالية | 0,00 | 8.896.592,30 | 6.205.800,28 | 8.896.592,30 |
| | • عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى | | | | |
| | • أرباح الصرف | | | | |
| | • فوائد وعائدات مالية أخرى | | 8.896.592,30 | 6.205.800,28 | 8.896.592,30 |
| | • مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف | | 0,00 | | 0,00 |
| | مجموع (4) | 0,00 | 8.896.592,30 | 6.205.800,28 | 8.896.592,30 |
| 5 | تكاليف مالية | 0,00 | 1.301.210,53 | 748.312,36 | 1.301.210,53 |
| | • تكاليف التوائد | | | | |
| | • خسائر الصرف | | | | |
| | • تكاليف مالية أخرى | | | | |
| | • مخصصات مالية | | | | |
| | مجموع (5) | 0,00 | 1.301.210,53 | 748.312,36 | 1.301.210,53 |
| 6 | النتيجة المالية (4-5) | 0,00 | 7.595.381,77 | 5.457.487,92 | 7.595.381,77 |
| 7 | النتيجة الجارية (6+3) | 0,00 | 86.278.084,06 | 67.302.949,74 | 86.278.084,06 |
| 8 | عائدات غير الجارية | | 4.802.591,58 | 3.251.239,63 | 4.802.591,58 |
| | • عائدات توقيت الأصول الثابتة | | 80.960,00 | 187.000,00 | 80.960,00 |
| | • إعانات التوازن | | | | |
| | • مسترجعات على إعانات الاستثمار | | | | |
| | • عائدات غير جارية أخرى | | 4.721.631,58 | 3.064.239,63 | 4.721.631,58 |
| | • مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف | | | | |
| | مجموع (8) | 0,00 | 4.802.591,58 | 3.251.239,63 | 4.802.591,58 |
| 9 | تكاليف غير الجارية | 0,00 | 7.573.013,31 | 12.571.573,29 | 7.573.013,31 |
| | • قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة | | | | |
| | • إعانات ممنوحة | | | | |
| | • تكاليف أخرى غير جارية | | | | |
| | • مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة | | | | |
| | مجموع (9) | 0,00 | 7.573.013,31 | 12.571.573,29 | 7.573.013,31 |
| 10 | النتيجة غير الجارية (8-9) | 0,00 | -2.770.421,73 | -9.320.333,66 | -2.770.421,73 |
| 11 | النتيجة قبل الضرائب (10+7) | 0,00 | 83.507.662,33 | 57.982.616,08 | 83.507.662,33 |
| 12 | مجموع (12) | | 20.287.613,00 | 14.000.542,00 | 20.287.613,00 |
| 13 | النتيجة الصافية (11-12) | 0,00 | 63.220.049,33 | 43.982.074,08 | 63.220.049,33 |
| | مجموع العائدات (8+4+1) | | 910.458.476,17 | 650.275.004,88 | 910.458.476,17 |
| | مجموع التكاليف (2+9+5) | | 847.238.426,84 | 606.292.930,80 | 847.238.426,84 |
| | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | 0,00 | 63.220.049,33 | 43.982.074,08 | 63.220.049,33 |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي؛ (+)، بخصائص (-)
 (2) مشتريات يعاد بيعها أو مدة بلصة؛ مشتريات - تغير المخزون

بيان أرصدة التدبير

31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | جدول تشكيل النتائج | |
|-----------------------|----------------|----------------------------------------------------|--------|
| | | بيع السلع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات سلع يعاد بيعها | - 2 |
| | | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) | = I |
| 618.064.703,43 | 879.643.034,04 | إنتاج السنة المالية: (5+4+3) (II) | + II |
| 544.345.135,20 | 666.868.661,22 | * مبيعات السلع والخدمات المنتجة | 3 |
| 73.719.568,23 | 212.774.372,82 | * تغير مخزون المنتجات | 4 |
| | | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | 5 |
| 471.823.935,40 | 669.037.608,79 | استهلاك السنة المالية: (7+6): (III) | - III |
| 457.884.137,77 | 656.776.508,10 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم | 6 |
| 13.939.797,63 | 12.261.100,69 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| 146.240.768,03 | 210.605.425,25 | القيمة المضاعفة (I+II-III) | = IV |
| | | * إعانات الاستغلال | + 8 |
| 135.918,70 | 331.609,45 | * ضرائب ورسوم | - 9 |
| 58.109.108,28 | 59.976.476,27 | * تكاليف المستخدمين | - 10 |
| 87.995.741,05 | 150.297.339,53 | الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال | = V |
| | | * عائدات أخرى للاستغلال | + 11 |
| | | * تكاليف أخرى للاستغلال | - 12 |
| 22.753.261,54 | 17.116.258,25 | * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | + 13 |
| 48.903.540,77 | 88.730.895,49 | * مخصصات الاستغلال | - 14 |
| 61.845.461,82 | 78.682.702,29 | نتيجة الاستغلال (- أو +) | = VI |
| 6.457.487,92 | 7.595.381,77 | النتيجة المالية | + VII |
| 67.302.949,74 | 86.278.084,06 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = VIII |
| 9.320.333,66 | 2.770.421,72 | النتيجة غير الجارية | + IX |
| 14.000.547,00 | 20.287.613,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| 43.982.074,08 | 63.220.049,34 | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = X |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | | |
|---------------|---------------|--------------------------------------------|-----|
| 43.982.074,08 | 63.220.049,34 | النتيجة الصافية للسنة المالية | 1 |
| | | الربح + | |
| | | الخسارة - | |
| 21.252.758,53 | 38.278.312,97 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 |
| | | مخصصات مالية (1) | + 3 |
| | | المخصصات غير جارية (1) | + 4 |
| 12.226.304,45 | 1.746.189,00 | مسترجعات الاستغلال (2) | - 5 |
| | | مسترجعات مالية (2) | - 6 |
| | | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - 7 |
| 187.000,00 | 80.960,00 | عائدات نفويت الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية للإملاكات الأصول الثابتة الخارجة | + 9 |
| 52.821.528,12 | 99.671.213,31 | قدرة التمويل الذاتي | = |
| 45.000.000,00 | 40.000.000,00 | توزيع الأرباح | 10 |
| 7.821.528,12 | 59.671.213,31 | التمويل الذاتي | |

المكتب الوطني للسكك الحديدية (م. و. س. ح.)

نطبقاً لمتطلبات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، ينهي المكتب الوطني للسكك الحديدية للعام من حساباته برسم السنة المالية 2021 بتلخيص في القيدت أسفله. وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات المسلفة الذكر تمت المصالفة عليها من طرف المجلس الإداري للمكتب الوطني للسكك الحديدية خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 30 يونيو 2022 وخضعت للتفريق النهائي للخزرجي.

الحصيلة (الأصول) ... (النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2021-12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | | الدورة المحاسبية | | الأصول |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| صاف | صاف | استهلاك و مخصصات | إجمالي | |
| 759 704 634,68 | 580 022 754,26 | 801 320 681,46 | 1 381 343 435,72 | قيم معلومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| 759 704 634,68 | 580 022 754,26 | 801 320 681,46 | 1 381 343 435,72 | مصاريف تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافآت تمديد سندات اقتراضية |
| 167 055 352,20 | 136 382 592,29 | 546 695 513,84 | 683 078 106,13 | حقوق منوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| 152 851 854,37 3 000 000,00 | 128 498 297,82 | 68 759 237,25 393 695 331,77 | 68 759 237,25 522 193 629,59 | البحث و التنمية براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها محل تجاري |
| 11 203 497,83 | 7 884 294,47 | 84 240 944,82 | 92 125 239,29 | حقوق منوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 62 020 346 070,76 | 60 887 515 737,90 | 24 256 833 966,95 | 85 144 349 704,85 | أصول ثابتة مالية (ج) |
| 2 265 371 243,79 | 2 264 315 475,27 | 22 583 884,62 | 2 286 899 359,89 | أرض |
| 38 938 484 204,41 | 37 938 707 097,23 | 8 273 517 017,57 | 46 212 224 114,80 | مبان |
| 9 839 482 310,83 | 9 688 086 660,25 | 5 877 953 009,86 | 15 566 039 670,11 | إشهارات تقنية، عتاد و أدوات |
| 8 378 850 257,44 | 8 570 846 550,40 | 9 562 479 577,72 | 18 133 326 128,12 | عتاد النقل |
| 102 601 192,02 621 681,62 | 71 736 475,28 | 520 300 477,18 | 592 036 952,46 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة أصول ثابتة مالية أخرى |
| 2 494 935 180,65 | 2 353 823 479,47 | | 2 353 823 479,47 | أصول ثابتة مالية قيد الانجاز |
| 3 952 870 998,53 | 7 918 090 462,00 | 12 977 731,28 | 7 931 068 193,28 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 2 911 019,80 | 2 547 392,95 | 879 386,78 | 3 426 779,73 | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| 3 645 824 963,73 | 7 606 414 654,05 | 6 669 337,50 | 7 613 083 991,55 | دائنيات مالية أخرى |
| 304 135 015,00 | 309 128 415,00 | 5 429 007,00 | 314 557 422,00 | سندات المساهمة سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 54 038 854,13 | 13 332 211,90 | | 13 332 211,90 | فراوق التحويل بالأصول (ه) |
| 823 860,53 | | | | نقصان دائنيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| 53 214 993,60 | 13 332 211,90 | | 13 332 211,90 | زيادة نيون التمويل |
| 66 954 015 910,30 | 69 535 343 758,35 | 25 617 827 893,53 | 95 153 171 651,88 | مجموع (أ+ب+ج+د+ه) |
| 838 448 905,09 | 730 296 206,38 | 155 940 525,58 | 886 236 731,96 | مخزونات (غ) |
| 554 565,53 | | | | بضائع |
| 757 797 805,07 | 660 913 297,66 | 155 940 525,58 | 816 853 823,24 | مواد و لوازم قابلة الاستهلاك |
| 35 742 991,22 | 9 281 623,29 | | 9 281 623,29 | منتجات قيد الانجاز |
| 44 158 933,57 | 59 906 675,73 | | 59 906 675,73 | منتجات وسيطة و منتجات منقوية |
| 194 609,70 | 194 609,70 | | 194 609,70 | منتجات تامة الصنع |
| 4 575 751 734,04 | 3 842 588 435,98 | 501 241 698,62 | 4 343 830 134,60 | دائنيات الأصول المتداولة (ز) |
| 8 084 663,81 | 10 440 209,93 | 7 604 187,99 | 18 044 397,92 | مرورون مدينون و تسديقات و دفعات |
| 715 536 972,59 | 493 591 010,16 | 185 088 570,17 | 678 679 580,33 | زبائن و حسابات مرتبطة |
| 4 525 176,66 | 4 362 527,13 | 553 325,08 | 4 915 852,21 | مستخدمون |
| 3 097 343 270,44 | 2 964 289 310,63 | | 2 964 289 310,63 | الدولة |
| 749 982 982,87 278 667,67 | 369 905 378,13 | 307 995 615,38 | 677 900 993,51 | حسابات شركاء مدينون آخرون |
| 51 929 942,50 | 51 929 942,50 | | 51 929 942,50 | حسابات نسوية بالأصول |
| 2 699 617,16 | 796 987,14 | | 796 987,14 | سندات و قيم توظيف (م) |
| 5 468 830 198,79 | 4 625 611 572,00 | 657 182 224,20 | 5 282 793 796,20 | فراوق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن) للمجموع II (و+ز+ح+ط) |
| 85 919,19 | | | | الجزئية بالأصول |
| 609 780 438,31 | 503 861 849,93 | | 503 861 849,93 | شيكات و قيم للتحويل |
| 167 880 449,35 | 48 907 618,65 | | 48 907 618,65 | ابناك و خزينة عامة و شيكات بريدية صناديق وحوالات، تسديقات و اعتمادات |
| 777 746 806,85 | 552 769 468,58 | | 552 769 468,58 | المجموع III |
| 73 200 592 915,94 | 74 713 724 798,93 | 26 275 010 117,73 | 100 988 734 916,66 | المجموع العام I+II+III |

دورة محاسبية اختتمت في 2021:12:31

م. و. س. ح. الحصينة (الخصوم) .. (النظام العادي)

| التورة المحاسبية السابقة | التورة المحاسبية | الخصوم | |
|--------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية | التحويل الذاتي |
| 37 724 797 985,76 | 42 698 679 784,91 | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، دفع منه مطالب به دفع منه علاوات إصدار و اندماج و تقمة فوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني احتياطيات أخرى | |
| 49 868 720,50 | 49 868 720,50 | مرحل من جديد (2) | |
| -14 449 911 532,64 | -15 564 436 648,63 | نتيجة صافية للتورة المحاسبية (2) | |
| -1 114 525 115,99 | -1 666 498 996,84 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ) | |
| 22 210 230 057,63 | 25 517 612 859,94 | رؤوس أموال شبه ذاتية (ب) | |
| 646 088 392,43 | 397 649 262,12 | إعانات امتشار | |
| 646 088 392,43 | 397 649 262,12 | مخصصات مقننة | |
| 42 986 413 077,27 | 42 081 876 185,21 | ديون التمويل (ج) | |
| 8 833 243 332,43 | 11 134 566 665,77 | المقرضات سنعية | |
| 34 153 169 744,84 | 30 947 309 519,44 | ديون أخرى للتمويل | |
| 166 611 648,24 | 162 398 041,66 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د) | |
| 74 332 232,01 | 70 118 625,43 | مخصصات لمواجهة مخاطر | |
| 92 279 416,23 | 92 279 416,23 | مخصصات لمواجهة تكاليف | |
| 782 735 247,63 | 944 339 061,81 | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) | |
| 782 735 247,63 | 944 339 061,81 | زيادة الدائيات الملحقة بالأصول الذاتية | |
| 66 792 078 423,20 | 69 103 875 410,74 | نقصان ديون التمويل | |
| 4 392 893 875,36 | 3 282 605 096,25 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) | |
| 3 152 777 690,31 | 2 208 533 166,37 | ديون الخصوم المتداولة (غ) | الخصوم المتداولة |
| 29 824 625,18 | 36 615 728,32 | موردون وحسابات مرتبطة | |
| 119 995 078,86 | 152 181 484,88 | زيفن دائنون ، تسبيقات و دفعات | |
| 10 243 521,05 | 17 207 332,68 | مستخدمون | |
| 79 206 586,48 | 78 654 464,13 | هيئات اجتماعية | |
| | | الدولة | |
| 644 605 232,72 | 423 173 127,67 | حسابات شركاء | |
| 356 241 140,76 | 366 239 792,20 | دائنون آخرون | |
| 35 747 854,82 | 48 819 243,55 | حسابات تسوية بالخصوم | |
| 3 018 928,34 | 12 046 804,29 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف (ز) | |
| 4 431 660 658,52 | 3 343 471 144,09 | فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (م) | |
| | | المجموع II (غ+ز+م) | |
| | | الخزينة بالخصوم | الجزئية |
| 1 550 000 000,00 | 2 050 000 000,00 | قرروض الخصم | |
| 426 853 834,22 | 216 378 244,10 | قرروض إ لخرينة بنوك (أرصدة دائنة) | |
| 1 976 853 834,22 | 2 266 378 244,10 | المجموع III | |
| 73 200 592 915,94 | 74 713 724 798,93 | المجموع I+II+III | |

لورة محاسبية من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

م. و. س. ح. حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) - (النظام العادي)

| مجموع | مجموع | علايات | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|------|
| | | خاصة بالقدرة المحاسبية المسجلة | خاصة بالقدرة المحاسبية | | |
| النورة المحاسبية المسجلة 4 | النورة المحاسبية 2 + 1 = 3 | 2 | 1 | | |
| | | | | | I |
| | | | | عائدات الاستغلال | |
| | | | | مبيعات بضائع (على حالتها) | |
| | | | | مبيعات سلع و خصصات منتجة (رقم الإعاش) | |
| | | | | تغير مخزونات المتعلقات | |
| | | | | أصول ثابتة منتجة من المنتجة نفسها | |
| | | | | إعانات الاستغلال | |
| | | | | إعانات الاستغلال أخرى | |
| | | | | إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكليف | |
| | | | | مجموع I | |
| | | | | تكاليف الاستغلال | II |
| | | | | مشتريات بضائع معاد بيعها | |
| | | | | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | |
| | | | | تكاليف خارجية أخرى | |
| | | | | ضرائب و رسوم | |
| | | | | تكاليف المستعملين | |
| | | | | تكاليف استغلال أخرى | |
| | | | | مخصصات الاستغلال | |
| | | | | مجموع II | |
| | | | | نتيجة الاستغلال (I-II) | III |
| | | | | عائدات مالية | IV |
| | | | | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | |
| | | | | مكاسب الصرف | |
| | | | | فوائد و عائدات مالية أخرى | |
| | | | | إستردادات مالية تنقيلات التكاليف | |
| | | | | مجموع IV | |
| | | | | تكاليف مالية | V |
| | | | | تكاليف الفوائد | |
| | | | | خسائر الصرف | |
| | | | | تكاليف مالية أخرى | |
| | | | | مخصصات مالية | |
| | | | | مجموع V | |
| | | | | نتيجة مالية (IV-V) | VI |
| | | | | نتيجة جارية (III+VI) | VII |
| | | | | عائدات غير جارية | VIII |
| | | | | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | |
| | | | | إعانات التوازن | |
| | | | | إستردادات من إعانات الاستثمار | |
| | | | | عائدات غير جارية أخرى | |
| | | | | إستردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف | |
| | | | | مجموع VIII | |
| | | | | تكاليف غير جارية | IX |
| | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | |
| | | | | إعانات ممنوحة | |
| | | | | تكاليف غير جارية أخرى | |
| | | | | مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | |
| | | | | مجموع IX | |
| | | | | نتيجة غير جارية (VIII-IX) | X |
| | | | | نتيجة قبل الضريبة (VII+X) | XI |
| | | | | ضرائب على النتائج | XII |
| | | | | نتيجة صافية (XI - XII) | XIII |
| | | | | مجموع العائدات (I + IV + VIII) | XIV |
| | | | | مجموع التكاليف (II + V + IX - XII) | XV |
| | | | | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI |

نورة محاسبية من 2021-01-01 إلى 2021-12-31

بين أرصدة الإدارة
أولا - جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------|---|------|
| | | مبيعة بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 125 577,17 | 685 439,78 | مشتريات بضائع معا بيها | 2 | |
| -125 577,17 | -685 439,78 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 2 954 135 856,87 | 3 695 112 785,11 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 2 813 096 223,73 | 3 628 599 576,06 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| -8 529 718,43 | -30 272 481,33 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 149 569 351,57 | 96 785 690,38 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 | |
| 1 524 250 942,24 | 1 570 123 636,90 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 1 069 730 490,04 | 1 030 225 241,47 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 | |
| 454 520 452,20 | 539 898 395,43 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 1 429 759 337,46 | 2 124 303 708,43 | قيمة مضائل (I-II+III) | = | IV |
| 21 059 528,21 | 22 042 416,23 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 1 108 147 182,43 | 1 083 983 455,30 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 300 552 626,82 | 1 018 277 836,90 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| | | فقدان إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | |
| 1 284 092,40 | 1 047 775,88 | عقود استغلال أخرى | + | 11 |
| 19,30 | | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 57 028 287,91 | 43 666 172,54 | إستردادات الاستغلال، تنقلات التكاليف | + | 13 |
| 2 070 939 327,88 | 2 224 495 497,01 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -1 712 074 340,05 | -1 161 503 711,69 | نتيجة الاستغلال (أ أو -) | = | VI |
| -1 229 845 032,86 | -1 301 763 289,49 | نتيجة مالية | | VII |
| -2 941 919 372,91 | -2 463 267 001,18 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 1 842 216 390,92 | 819 875 686,34 | نتيجة غير جارية | | IX |
| 14 822 134,00 | 23 107 682,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -1 114 525 115,99 | -1 666 498 996,84 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | | | |
|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------|---|----|
| -1 114 525 115,99 | -1 666 498 996,84 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | | 1 |
| | | ربح | | |
| | | خسارة | | |
| 2 027 155 657,85 | 2 022 173 751,00 | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 87 358 599,78 | 130 072 431,34 | مخصصات مالية | + | 3 |
| 279 745 622,97 | 175 667 215,09 | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 59 837,64 | 600 000,00 | إستردادات الاستغلال | - | 5 |
| 407 511,18 | | إستردادات مالية | - | 6 |
| 295 426 651,52 | 297 116 730,78 | إستردادات غير جارية | - | 7 |
| 2 445 759 761,00 | 1 417 337 708,33 | عقود تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| 475 642 769,03 | 723 548 636,32 | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المقارن عنها | + | 9 |
| -986 276 227,70 | -330 091 402,20 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| -986 276 227,70 | -330 091 402,20 | التمويل الذاتي | | II |

مجموعة المكتب الوطني للسكك الحديدية

دورة محاسبية من 2021-01-01 إلى 2021-12-31

الحصيلة المجمعة (الأصول) - (النزهم المغربي / بالمليون)

| الأصول | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة |
|----------------------------------------------|------------------|--------------------------|
| (I) الأصول الثابتة | | |
| حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (1) | 576 | 711,1 |
| أصول ثابتة مادية | 61 086 | 62 235,2 |
| حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (2) | 7 861 | 3 891,9 |
| فوارق التحويل بالأصول | 13 | 54,2 |
| الضريبة المؤجلة | 48 | 71,6 |
| (I) مجموع الأصول الثابتة | 69 584 | 66 964,1 |
| (II) الأصول المتداولة | | |
| مخزونات | 774 | 869,6 |
| دائنيات الأصول المتداولة | 578 | 774,6 |
| سندات وقيم توظيف | 146 | 149,1 |
| دائنيات مختلفة | 3 342 | 3 842,9 |
| (II) مجموع الأصول المتداولة | 4 841 | 5 636,3 |
| (III) الخزينة - الأصول | 617 | 850,5 |
| مجموع الأصول | 75 041 | 73 450,9 |
| الخصوم | | |
| (I) التمويل الدائم | | |
| رؤوس أموال ذاتية (1) | | |
| رأس المال | 42 699 | 37 724,8 |
| احتياطيات مجمعة | -15 440 | -14 493 |
| نتيجة صافية للدورة المحاسبية (حصصة المجموعة) | -1 596 | -947,1 |
| مجموع رؤوس الأموال الذاتية للمجموعة | 25 663 | 22 284,7 |
| حقوق الأقلية | 16 | 13,5 |
| مجموع رؤوس الأموال الذاتية (1) | 25 679 | 22 298,2 |
| ديون التمويل (2) | 42 141 | 43 080,3 |
| مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (3) | 163 | 166,9 |
| فوارق التمويل (4) | 945 | 782,9 |
| (I) مجموع التمويل الدائم | 43 248 | 44 030 |
| (II) الخصوم المتداولة | | |
| ديون الخصوم المتداولة | 2 271 | 3 168,2 |
| ديون أخرى | 1 514 | 1 921,2 |
| مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف | 51 | 39,2 |
| (II) مجموع الخصوم المتداولة | 3 836 | 5 128,6 |
| (III) الخزينة - الخصوم | 2 278 | 1 994,1 |
| مجموع الخصوم | 75 041 | 73 450,9 |

(1) : بما فيها القيم المعدومة الملحقة بالأصول الثابتة
(2) : بما فيها سندات المساهمة المجمعة بالوضع في التكاثر

حساب العائدات و التكاليف المجمعة (الدرهم المغربي / بالمليون)

نورة محاسبية من 2021.01.01 إلى 2021.12.31

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | النورة المحاسبية السابقة |
|------------------|------------------|------------------------------------------|
| 4 079,7 | 3 296,4 | عائدات الاستغلال |
| 3 964,0 | 3 102,5 | رقم المبيعات |
| 115,6 | 193,9 | إعانات أخرى |
| 5 153,8 | 5 118,4 | تكاليف الاستغلال |
| 1 005,0 | 992,3 | مشتريات |
| 686,0 | 748,1 | تكاليف خارجية أخرى |
| 25,5 | 25,4 | ضرائب و رسوم |
| 1 254,8 | 1 295,2 | تكاليف المستخدمين |
| 2 182,5 | 2 057,4 | مخصصات استهلاكات |
| -1 074,2 | -1 822,0 | نتيجة الاستغلال |
| -1 304,4 | -1 266,3 | نتيجة مالية |
| -2 378,6 | -3 088,3 | نتيجة جارية |
| 834,0 | 2 149,7 | نتيجة غير جارية |
| -1 544,6 | -938,6 | نتيجة قبل الضريبة |
| 55,7 | 2,1 | ضرائب على النتائج |
| 5,9 | -0,7 | حصة نتيجة الشركات الممجة بالوضع بالتكافؤ |
| -1 594,4 | -941,4 | نتيجة صافية مجمعة |
| -1 595,6 | -947,1 | حصة المجموعة |
| 1,2 | 5,7 | نصيب الأقلية |

بين التدفقات النقدية المجمع (الدرهم المغربي : بالمليون)

نورة محاسبية من 2021 01 01 إلى 2021 12 31

| 2021 | |
|----------|-----------------------------------------------------------------|
| -2,4 | قدرة التمويل الذاتي للشركات المتكاملة |
| -1594,4 | صافي أرباح الشركات المتكاملة |
| 2280,7 | مخصصات الاستغلال |
| 23,2 | تغير الضرائب المؤجلة |
| -707,1 | القيم المضافة الصافية الناتجة عن التنازل |
| -5,9 | الحصة في نتيجة الشركات الممجة بالوضع بالتكافؤ |
| -500,4 | حاجة رأس المال العامل المرتبط بالتشغيل |
| -502,8 | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل |
| -1 695,9 | اكتساب الأصول الثابتة |
| 1 418,7 | التنازل عن الأصول الثابتة، صافي من الضريبة |
| 1,5 | التغير في نطاق النمج |
| -275,7 | التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار |
| 561,4 | توزيعات الأرباح المدفوعة للمساهمين الأقلية في الشركات المتكاملة |
| -133,6 | نقصان الأصول الثابتة المادية |
| 3 616,5 | زيادة الأصول المالية |
| -4 354,0 | زيادة ديون التمويل |
| 570,0 | تسديد الاقتراضات |
| - | مخصصات رأس مال الدولة أو زيادة رأس المال |
| - | زيادة نصيب الأقلية و الاحتياطات الممجة |
| 260,3 | التدفقات المالية في عمليات التمويل |
| -518,2 | التغير في الخزينة |
| -1 143,6 | الخزينة في بداية الفترة |
| -1 661,8 | الخزينة في نهاية الفترة |

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

الوحدة المحضرة تطوان

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | | إجمالي | الأصول |
|----------------|--------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | | |
| 5 448 838,93 | 3 578 251,42 | 9 027 090,35 | قيم مخومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 5 448 838,93 | 3 578 251,42 | 9 027 090,35 | مصاريف تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات إقتراضية |
| 4 224 774,74 | 10 474 925,47 | 14 699 700,21 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 3 623 697,50 | 9 828 910,84 | 13 452 608,34 | البحث و التنمية |
| 601 077,24 | 646 014,63 | 1 247 091,87 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها |
| 0,00 | | | محل تجاري |
| 2 967 296,03 | 5 873 179,29 | 8 840 475,32 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 460 000,00 | | 460 000,00 | أرض |
| 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | مبان |
| 167 565,72 | 376 399,75 | 543 965,47 | إتشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 70 730,16 | 1 192 743,42 | 1 263 473,58 | عتاد النقل |
| 2 269 000,15 | 4 224 036,12 | 6 493 036,27 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| | | | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| | | | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| | | | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | دائنيات مالية أخرى |
| | | | سندات المساهمة |
| | | | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | قوارى التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | زيادة ديون التحويل |
| 12 640 909,70 | 19 926 356,18 | 32 567 265,88 | الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 450 338,19 | | 450 338,19 | مخزونات (و) |
| 450 338,19 | | 450 338,19 | بضائع موارد و لوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة الصنع |
| 1 122 739,72 | 0,00 | 1 122 739,72 | دائنيات الأول المتداولة (ز) |
| 0,00 | | | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 253 000,00 | | 253 000,00 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 0,00 | | | مستخدمون |
| 542 262,02 | | 542 262,02 | الدولة |
| 0,00 | | | حسابات شركاء |
| 280 787,66 | | 280 787,66 | مدينون آخرون |
| 46 690,04 | | 46 690,04 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | سندات و قيم توظيف (ح) |
| | | | قوارى التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 1 573 077,91 | 0,00 | 1 573 077,91 | الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 8 311 148,75 | | 8 311 148,75 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 8 311 148,75 | | 8 311 148,75 | شيكات و قيم للتحويل بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات |
| 22 525 136,36 | 19 926 356,18 | 42 451 492,54 | مجموع الأصول III + II + I |

الوكالة الحضرية لتطوان

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 لجنير 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -36 459 660,91 | رؤوس أموال ذاتية رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه ... علاوات اصدار و اندماج وتقدمة فوارق اعادة التقويم احتياطي قاتوني احتياطيات اخرى |
| -32 878 780,66 | مرحل من جديد نتائج صافية قيد الارصاد |
| -3 580 880,25 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 57 609 295,88 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| 57 609 295,88 | اعانات استثمار مخصصات مقننة ديون التمويل القرضات سندية ديون اخرى للتمويل |
| | مخصصات مستتمة لمواجهة مخاطر و تكاليف مخصصات لمواجهة مخاطر مخصصات لمواجهة تكاليف فوارق التحويل بالخصوم زيادة الدائيات الملحقه بالاصول الثابتة نقصان ديون التمويل التمويل الدائم |
| 1 375 501,39 | ديون الخصوم المتداولة |
| 1 124 465,71 | موردون و حسابات مرتبطة زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات مستخدمون هيئات اجتماعية الدولة |
| 191 035,68 | حسابات شركاء |
| 60 000,00 | دائنون اخرون حسابات تسوية بالخصوم |
| | مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) الخصوم المتداولة (دون الخزينة) الخزينة بالخصوم قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (ارصدة دائنة) |
| 22 525 136,36 | مجموع الخصوم |

حساب العائدات و التكاليف (نون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 ديسمبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|
| 19 083 439,25 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 4 083 439,25 | مبيعات بضائع مبيعات سلع و خدمات رقم الأعمال تغير مخزونات المنتجات أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| 15 000 000,00 | اعانات الإستغلال عائدات استغلال أخرى استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 24 043 438,63 | تكاليف الاستغلال (المجموع II) | II | |
| 284 662,46 | مشتريات بضائع معاد بيعها مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 2 860 921,13 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 366 569,89 | ضرائب و رسوم | | |
| 19 150 714,06 | تكاليف المستخدمين تكاليف استغلال أخرى | | |
| 1 380 571,09 | مخصصات الإستغلال | | |
| -4 959 999,38 | نتيجة الإستغلال III (II-I) | III | |
| 108 743,43 | عائدات مالية IV | IV | المالي |
| 108 743,43 | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة مكاسب الصرف فوائد و عائدات مالية أخرى استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| | تكاليف مالية V | V | |
| | تكاليف الفوائد خسائر الصرف تكاليف مالية أخرى مخصصات مالية | | |
| 108 743,43 | نتيجة مالية VI = (V-IV) | VI | |
| -4 851 255,95 | نتيجة جارية VII = (VI + III) = V | VII | |

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - تابع -

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 ديسمبر 2021

| المبلغ بالترهم | التعيين | | |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|------|----------|
| -4 851 255,95 | نتيجة جارية (مرحلات) | VII | |
| 1 397 221,09 | عائدات غير جارية | VIII | غير جاري |
| | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| | إعانات التوازن | | |
| 1 380 571,09 | استردادات من إعانات الاستثمار | | |
| 16 650,00 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| | عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف | | |
| 11 591,39 | تكاليف غير جارية | IX | |
| | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| | إعانات ممنوحة | | |
| 11 591,39 | تكاليف غير خارجية أخرى | | |
| | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 1 385 629,70 | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| -3 465 626,25 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 115 254,00 | ضرائب على النتائج | XII | |
| -3 580 880,25 | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 20 589 403,77 | مجموع العائدات (VIII+IV+I) | XIV | إجمالي |
| 24 170 284,02 | مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) | XV | |
| -3 580 880,25 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | XVI | |

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 ديسمبر 2021

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعريف | | |
|----------------|------------------------------------------------|---|------|
| | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | - |
| | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 4 083 439,25 | إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 4 083 439,25 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| | تغيير مخزون ذات المنتجات | 4 | |
| | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 3 145 583,59 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 284 662,46 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 6 | |
| 2 860 921,13 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 937 855,66 | قيمة مضافة (I+II-III) | = | IV |
| 15 000 000,00 | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 366 569,89 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 19 150 714,06 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| -3 579 428,29 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 0,00 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| 0,00 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 0,00 | استردادات الاستغلال ، نفقات تكاليف | + | 13 |
| 1 380 571,09 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -4 959 999,38 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| 108 743,43 | نتيجة مالية | + | VII |
| -4 851 255,95 | نتيجة جارية | = | VIII |
| 1 385 629,70 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 115 254,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -3 580 880,25 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | | |
|---------------|-----------------------------------------------------|---|---|
| 1 380 571,09 | مخصصات الاستغلال | + | 1 |
| | مخصصات مالية | + | 2 |
| | مخصصات غير جارية | + | 3 |
| | استردادات الاستغلال | - | 4 |
| | استردادات مالية | - | 5 |
| | استردادات غير جارية | - | 6 |
| | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 7 |
| | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها | + | 8 |
| -2 200 309,16 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي

الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بفاس

المصادقة على حسابات السنة المالية 2021

لقد خضعت حسابات السنة المالية 2021 للتدقيق المالي الخارجي. وبعد الفحص الذي قام به المدقق الخارجي تمت المصادقة بدون تحفظ من طرفه.

كما تم تقديم حسابات السنة المالية 2021 إلى المجلس الإداري المنعقد بتاريخ 05 يوليوز 2022 الذي قام بالحصص والمصادقة بالإجماع على الحسابات المالية لسنة 2021.

قائمة الحسابات المالية لسنة 2021

في ما يلي الحسابات المالية لسنة 2021 :

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير المسائل
بفلس

الحصيلة (الأصول)
النظام العمادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية المسافة صاف | الدورة المحاسبية | | إجمالي | الأصول |
|------------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|
| | صاف | الإهلاكات و المؤن عن التتني | | |
| 34 906 667,57 | 26 180 000,68 | 17 453 333,78 | 43 633 334,46 | استقرار في قيم محدومة (أ) |
| | | | | * مصاريف تمهيدية |
| 34 906 667,57 | 26 180 000,68 | 17 453 333,78 | 43 633 334,46 | * تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | | * مكلفات تسديد السندات الإقتراضية |
| 4 357 869,80 | 6 746 893,44 | 136 632 013,55 | 143 378 906,99 | المستقرات الغير مجسدة (ب) |
| 1 242 285,90 | 3 436 670,53 | 127 099 672,77 | 130 536 343,30 | * استقرار في البحث و التنمية |
| 0,00 | 2 852 537,91 | 9 532 340,78 | 12 384 878,69 | * البراءات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة |
| | | | | * الأصل التجاري |
| 3 115 583,90 | 457 685,00 | 0,00 | 457 685,00 | * المستقرات غير المجسدة الأخرى |
| 2 950 096 438,03 | 2 890 094 973,99 | 3 994 287 140,71 | 6 884 382 114,70 | المستقرات المجسدة (ج) |
| 63 685 680,57 | 64 087 353,07 | | 64 087 353,07 | * الأراضي |
| 17 308 118,11 | 16 207 438,28 | 48 856 292,43 | 65 063 730,71 | * البنايات |
| 2 717 898 672,59 | 2 552 492 470,01 | 3 838 372 113,50 | 6 390 864 583,51 | * الإنشاءات التقنية ، العتاد و الأدوات |
| 0,00 | 0,00 | 295 400,00 | 295 400,00 | * عتاد النقل |
| 7 832 323,92 | 7 245 581,56 | 59 588 642,35 | 66 834 223,91 | * أثاث ، عتاد المكتب و التجهيزات المختلفة |
| | 7 081 508,68 | 47 174 692,43 | 54 256 201,11 | * المستقرات المجسدة الأخرى |
| 143 371 642,84 | 242 980 622,39 | | 242 980 622,39 | * المستقرات المجسدة قيد الإنجاز |
| 66 014,06 | 66 407,13 | 2 289 773,47 | 2 356 180,60 | المستقرات المالية (د) |
| | | | | * الملفات المستقرة |
| 66 014,06 | 66 407,13 | 0,00 | 66 407,13 | * دائنات مالية أخرى |
| | | | | * سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 2 289 773,47 | 2 289 773,47 | * سندات مستقرة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | قوائم التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | * نقصان الدائنيات المستقرة |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * زيادة ديون التمويل |
| 2 989 426 989,46 | 2 923 088 275,24 | 4 150 662 261,51 | 7 073 750 536,75 | مجموع 1- (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 22 195 115,16 | 22 618 068,80 | 7 795 623,43 | 30 413 692,23 | المخزونات (و) |
| 287 238,96 | 303 367,68 | | 303 367,68 | * بضائع |
| 21 907 876,20 | 22 314 701,12 | 7 795 623,43 | 30 110 324,55 | * مواد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * منتجات قيد الإنجاز |
| | | | | * منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| | | | | * المنتجات التامة الصنع |
| 1 168 712 831,56 | 1 210 914 486,29 | 240 799 274,97 | 1 451 713 761,26 | دائنيات الأصول المتداولة (ز) |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * ممولون مدينون ، تسيقات و دفعات |
| 1 055 579 232,79 | 1 132 558 664,95 | 228 417 972,73 | 1 360 976 637,68 | * زبناء و حسابات مرتبطة |
| 15 352 351,53 | 4 198 398,00 | | 4 198 398,00 | * مستخدمون - مدينون |
| 86 374 318,83 | 72 916 727,98 | | 72 916 727,98 | * الدولة - مدينة |
| | | | | * حسابات شركاء - مدينون |
| 10 492 655,70 | 244 984,48 | 12 381 302,24 | 12 626 286,72 | * مدينون آخرون |
| 914 272,71 | 995 710,88 | | 995 710,88 | * حسابات التسمية بالأصول |
| | | | | السندات و قيم توظيف (ح) |
| | | | | قوائم التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 1 190 907 946,72 | 1 233 532 555,09 | 248 594 898,40 | 1 482 127 453,49 | مجموع II - (و + ز + ح + ط) |
| | | | | الخزينة بالأصول |
| 8 553 742,97 | 4 956 023,71 | | 4 956 023,71 | * شبكات و قيم للتحويل |
| 404 401 092,43 | 340 981 647,29 | | 340 981 647,29 | * البنوك و الخزينة العامة و الشركات برينية مدينون |
| 29 450,50 | 15 382,74 | | 15 382,74 | * سندات، خواتم التسيقات و اعتمادات |
| 412 984 285,90 | 345 953 053,74 | 0,00 | 345 953 053,74 | مجموع III |
| 4 593 319 222,08 | 4 502 573 884,07 | 4 399 257 159,91 | 8 901 831 043,98 | مجموع علم I + II + III |

المحاسبة (الخصوم)
(النظام العام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| | | رؤوس الأموال الذاتية |
| 325 181 303,31 | 325 181 303,31 | * رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | * نقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | | * علاوات الإصدار و الانماج و التقدمة |
| | | * فوارق اعادة التقييم |
| | | * الاحتياطي القانوني |
| 43 100 000,00 | 43 100 000,00 | * الاحتياطات الأخرى |
| 972 957 425,16 | 1 044 001 682,22 | * المرحل من جديد (2) |
| | | * النتائج الصافية قيد الارصاد (2) |
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | * النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2) |
| 1 412 282 985,53 | 1 499 033 016,08 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ) |
| 1 176 254 598,88 | 1 153 635 359,66 | رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب) |
| 149 413 159,37 | 166 783 665,45 | * اعمات الاستثمار (هبات) |
| 867 645 972,27 | 826 392 353,72 | * اعمات الاستثمار (الشبكة الممولة من طرف المنعشين) |
| 159 195 467,24 | 160 459 340,49 | * المون المقننة |
| 305 013 883,83 | 239 319 935,05 | ديون التمويل (ج) |
| | | * الاقراضات السندية |
| 305 013 883,83 | 239 319 935,05 | * ديون التمويل الأخرى |
| 396 541 727,07 | 418 322 988,64 | الإداعات (د) |
| 396 541 727,07 | 418 322 988,64 | * الإداعات |
| 530 201 148,40 | 499 328 502,25 | المون المستخدمة عن المخاطر و التكاليف (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | مون عن المخاطر |
| 530 201 148,40 | 499 328 502,25 | مون عن التكاليف |
| 1 121 997,23 | 2 366 997,69 | فوارق التحويل بالخصوم (و) |
| | | زيادة الدائيات المستقرة |
| 1 121 997,23 | 2 366 997,69 | نقصان ديون التمويل |
| 3 821 416 340,94 | 3 812 006 799,37 | مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ + و) |
| 758 489 338,69 | 660 519 249,66 | ديون الخصوم المتداولة (ز) |
| 465 639 959,33 | 340 359 946,15 | * ممولون و حسابات مرتبطة |
| 41 968 996,63 | 46 948 657,48 | * زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 8 086 252,51 | 6 716 693,90 | * مستخدمون - دائنون |
| 17 351 354,56 | 13 399 954,80 | * هيئات اجتماعية |
| 157 395 193,88 | 186 392 530,79 | * الدولة - دائنة |
| 0,00 | 0,00 | * حسابات شركاء - دائنون |
| 60 378 370,87 | 60 750 843,03 | * دائنيون آخرون |
| 7 669 210,91 | 5 950 623,51 | * حسابات تسوية بالخصوم |
| 13 413 542,45 | 30 047 835,04 | مون أخرى عن مخاطر و تكاليف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (خ) |
| 771 902 881,14 | 690 567 084,70 | مجموع II (و + ز + ح + خ) |
| | | الخزينة بالخصوم |
| 0,00 | 0,00 | * قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | * قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | * البنوك (أرصدة دائنة) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 4 593 319 222,08 | 4 502 573 884,07 | مجموع عام (I + II + III) |

(1) رأس مال شخصي مدين (-)
(2) ربح (+) خسارة (-)

حساب العائدات و التكاليف (تون الرسوم)
(النظام العادي)

لورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|
| | | متطقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| | | | | I |
| | | | | عائدات الاستغلال |
| | | | | * مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 1 233 594 761,03 | 1 295 687 880,71 | 794 805,98 | 1 294 893 074,73 | |
| | | | | * مبيعات ملمع و خدمات منتجة |
| 271 129 744,92 | 305 834 748,34 | -40 563,72 | 305 875 312,06 | |
| 1 504 724 505,95 | 1 601 522 629,05 | 754 242,26 | 1 600 768 386,79 | * رقم المعاملات |
| | | | | * تغير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 28 579 499,74 | 26 506 471,86 | | 26 506 471,86 | * مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها |
| | | | | * إعانات الاستغلال |
| | | | | * عائدات استغلال اخرى |
| 10 706 643,37 | 11 957 666,37 | 488 180,78 | 11 469 485,59 | * استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 1 544 010 649,06 | 1 639 986 767,28 | 1 242 423,04 | 1 638 744 344,24 | مجموع (I) |
| | | | | تكاليف الاستغلال |
| | | | | * مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 858 951 544,51 | 909 883 582,08 | 0 | 909 883 582,08 | |
| 105 791 077,38 | 114 371 037,28 | 0,00 | 114 371 037,28 | * مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2) |
| 41 191 119,36 | 39 662 261,74 | 189 309,13 | 39 472 952,61 | * تكاليف خارجية اخرى |
| 2 605 507,86 | 2 603 132,98 | 0,00 | 2 603 132,98 | * ضرائب و رسوم |
| 233 982 131,17 | 230 929 173,23 | 6 002,64 | 230 923 170,59 | * تكاليف المستخدمين |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * تكاليف استغلال اخرى |
| 300 007 681,91 | 296 966 100,83 | 4 679,17 | 296 961 421,66 | * مخصصات الاستغلال |
| 1 542 529 062,19 | 1 594 415 288,14 | 199 990,94 | 1 594 215 297,20 | مجموع (II) |
| 1 481 586,87 | 45 571 479,14 | 1 042 432,10 | 44 529 047,04 | نتيجة الاستغلال (I - II) |
| | | | | IV |
| | | | | العائدات مالية |
| | | | | * عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى |
| 214 076,43 | 484 186,77 | | 484 186,77 | * مكاسب الصرف |
| 3 049 428,63 | 1 918 478,37 | | 1 918 478,37 | * فوائد و عائدات مالية اخرى |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * استردادات مالية تنقيلات تكاليف |
| 3 263 505,06 | 2 402 665,14 | 0 | 2 402 665,14 | مجموع (IV) |
| | | | | V |
| | | | | التكاليف المالية |
| 14 319 008,67 | 11 421 907,29 | | 11 421 907,29 | * تكاليف الفوائد |
| 14 012,51 | 0,00 | | 0,00 | * خسائر الصرف |
| | | | | * تكاليف مالية اخرى |
| 0,00 | 0,00 | | 0,00 | * مخصصات مالية |
| 14 333 021,18 | 11 421 907,29 | 0,00 | 11 421 907,29 | مجموع (V) |
| -11 069 516,12 | -9 019 242,15 | 0,00 | -9 019 242,15 | النتيجة المالية (V - IV) |
| -9 587 929,25 | 36 552 236,99 | 1 042 432,10 | 35 509 804,89 | النتيجة الجارية (VI+III) |

(-) تغيير المخزونات : مخزون نهائي - مخزون اولي ، زيادة (+) نقصان (1)

مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغيير المخزونات (2)

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

(تابع)
(النظام العمادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---------|-----------------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| -9 587 929,25 | 36 552 236,99 | 1 042 432,10 | 35 509 804,89 | VII | النتيجة التجارية (مرحلات) |
| | | | | VIII | العائدات غير التجارية |
| 1 140 749,00 | 972 600,00 | | 972 600,00 | | * عائدات توريدات مستعقرات |
| | | | | | * إعانات التوازن |
| 85 258 737,13 | 80 928 708,15 | | 80 928 708,15 | | * استردادات من إعانات الاستثمار |
| 2 580 463,07 | 5 193 159,39 | 3 999 941,70 | 1 193 217,69 | | * عائدات غير تجارية أخرى |
| 45 057 624,35 | 49 248 894,36 | | 49 248 894,36 | | * استردادات غير تجارية ، تقنيات تكاليف |
| 134 037 573,55 | 136 343 361,90 | 3 999 941,70 | 132 343 420,20 | | مجموع (VIII) |
| | | | | IX | التكاليف غير التجارية |
| 11 947,72 | 1 435,40 | | 1 435,40 | | * قيم صافية من اهلاك مستعقرات مفوتة |
| 0 | 0 | | | | * اعانات ممنوحة |
| 5 221 101,37 | 3 118 454,75 | 9 856,45 | 3 108 598,30 | | * تكاليف اخرى غير تجارية |
| 21 999 968,15 | 48 330 870,19 | | 48 330 870,19 | | * مخصصات غير تجارية |
| 27 233 017,24 | 51 450 760,34 | 9 856,45 | 51 440 903,89 | | مجموع (IX) |
| 106 804 556,31 | 84 892 601,56 | 3 990 085,25 | 80 902 516,31 | X | للنتيجة غير التجارية (IX - VIII) |
| 97 216 627,06 | 121 444 838,55 | 5 032 517,35 | 116 412 321,20 | XI | للنتيجة قبل الضريبة (X + VIII) |
| 26 172 370,00 | 34 694 808,00 | | 34 694 808,00 | XII | الضرائب على النتائج |
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | 5 032 517,35 | 81 717 513,20 | XIII | النتيجة الصافية (XII - XI) |
| 1 681 311 727,67 | 1 778 732 794,32 | 5 242 364,74 | 1 773 490 429,58 | XIV | مجموع العائدات (VIII + IV + I) |
| 1 610 267 470,61 | 1 691 982 763,77 | 209 847,39 | 1 691 772 916,38 | XV | مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) |
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | 5 032 517,35 | 81 717 513,20 | XVI | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة التدبير
(النسب - أمام العمادي)

| دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31 | | أولا - جدول تكوين النتائج | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | التعيين | |
| 1 233 594 761,03 | 1 295 687 880,71 | 1 | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 858 951 544,51 | 909 883 582,08 | 2 | - مشتريات بضائع معاد بيعها |
| 374 643 216,52 | 385 804 298,63 | I | = الهامش الإجمالي للمبيعات على حالتها |
| 299 709 244,66 | 332 341 220,20 | II | + نتائج الدورة المحاسبية (5+4+3) |
| 271 129 744,92 | 305 834 748,34 | 3 | * مبيعات سلع وخدمات منتجة |
| 0,00 | 0,00 | 4 | * تغيير مخزونات المنتجات |
| 28 579 499,74 | 26 506 471,86 | 5 | * مستعقرات منتجة من المقابلة لنفسها |
| 146 982 196,74 | 154 033 299,02 | III | - استهلاك الدورة المحاسبية - (7+6) |
| 105 791 077,38 | 114 371 037,28 | 6 | * مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم |
| 41 191 119,36 | 39 662 261,74 | 7 | * تكاليف خارجية أخرى |
| 527 370 264,44 | 564 112 219,81 | | القيمة المضافة (III-II+I) |
| 0,00 | 0,00 | 8 | إعانات الاستغلال |
| 2 605 507,86 | 2 603 132,98 | 9 | ضرائب ورسوم |
| 233 982 131,17 | 230 929 173,23 | 10 | تكاليف المستخدمين |
| 290 782 625,41 | 330 579 913,60 | | المبايض الإجمالي للاستغلال |
| | | V | أو |
| | | | = النقص الإجمالي للاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 11 | + عائدات استغلال أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 12 | - تكاليف استغلال أخرى |
| 10 706 643,37 | 11 957 666,37 | 13 | + استردادات الاستغلال , تقييلات تكاليف |
| 300 007 681,91 | 296 966 100,83 | 14 | - مخصصات الاستغلال |
| 1 481 586,87 | 45 571 479,14 | VI | = نتيجة الاستغلال (+ أو -) |
| -11 069 516,12 | -9 019 242,15 | VII | + النتيجة المالية |
| -9 587 929,25 | 36 552 236,99 | VIII | = النتيجة الجارية (+ أو -) |
| 106 804 556,31 | 84 892 601,56 | IX | + النتيجة غير الجارية |
| 97 216 627,06 | 121 444 838,55 | X | النتيجة قبل الضرائب |
| 26 172 370,00 | 34 694 808,00 | 15 | - ضرائب على النتائج |
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | XI | = النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -) |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | | |
|-----------------------|-----------------------|----|--------------------------------------------|
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | 1 | النتيجة الصافية للدورة المحاسبية |
| 71 044 257,06 | 86 750 030,55 | | * ربح + |
| | | | * خسارة - |
| 277 532 035,24 | 281 972 616,65 | 2 | + مخصصات الاستغلال (1) |
| 0,00 | 0,00 | 3 | + مخصصات مالية (1) |
| 19 791 405,13 | 19 066 146,06 | 4 | + مخصصات غير جارية (1) |
| 0,00 | 488 180,78 | 5 | - استردادات الاستغلال (2) |
| 214 076,43 | 398 691,81 | 6 | - استردادات مالية (2) |
| 130 203 450,22 | 127 969 039,49 | 7 | - استردادات غير جارية (2) (3) |
| 1 140 749,00 | 972 600,00 | 8 | - عائدات تقويكات المستعقرات |
| 11 947,72 | 1 435,40 | 9 | + قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المقوتة |
| 236 821 369,50 | 257 961 716,58 | I | قدرة التمويل الذاتي |
| | | 10 | - توزيعات الأرباح |
| 236 821 369,50 | 257 961 716,58 | II | التمويل الذاتي |

باستثناء الموزن المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة والخزين (1)
باستثناء الاستردادات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالخزينة (2)
بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار (3)

الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة كلميم واد نون

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2021

I - الموارد والتكاليف

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-------------------------------------------------|
| | التكاليف |
| | نفقات التجهيز |
| - | اقتناء الاصول المادية |
| 156 162,94 | الأراضي |
| 12 990,15 | البنيات و المباني |
| 2 499,42 | تجهيز و اصلاح البنيات |
| 1 986,88 | مشتات تقنية و معدات و ادوات |
| 2 505,65 | معدات النقل |
| 9 162,95 | اثاث و معدات المكتب |
| - | معدات المعلومات |
| - | الاصول العينية الأخرى |
| - | اقتناء الاصول الغير المادية |
| 929,60 | اقتناء الاصول المالية |
| - | نفقات محاربة الامية و التربية الغير النظامية |
| - | الإعانات المفوضة لجمعيات دعم المؤسسات التعليمية |
| 186 237,60 | النفقات الاجمالية |

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| | الموارد |
| - | الموارد الذاتية |
| 143 766,00 | اعانات التجهيز |
| - | دين التمويل |
| 59 000,00 | موارد التمويل الأخرى |
| - | اعانات مشروع محاربة الامية و التربية الغير النظامية |
| 202 766,00 | الموارد الإجمالية |

II - التسيير

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|----------------------------------|
| | نفقات التسيير |
| 82 045,12 | نفقات المعدات |
| 151 761,87 | نفقات الموظفين |
| - | الضرائب و الرسوم |
| - | نفقات التسيير الأخرى |
| - | الإعانات ، و الاشتراكات و الهبات |
| - | الخدمات المالية |
| - | نفقات التسيير غير الاعتيادية |
| 233 806,99 | النفقات الاجمالية |

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| | المدخلات |
| - | المدخلات الخاصة |
| - | رسوم شبه ضريبية |
| 89 710,00 | اعانات التسيير |
| 155 761,20 | مدخلات التسيير الخاصة بنفقات الموظفين |
| - | اعانات مشروع محاربة الامية و التربية الغير النظامية |
| - | مدخلات أخرى |
| 245 471,20 | المدخلات الاجمالية |

III - الخزينة

| المبلغ بالآلاف الدراهم | الأقسام |
|------------------------|--------------------------|
| 201 943,21 | رصيد بداية السنة 1 |
| - | الأداءات |
| 70 500,57 | نفقات التصبير |
| 149 342,06 | نفقات التجهيز |
| - | تصديق الديون |
| - | مختلف الموردين والدائنين |
| - | تسبيقات للمستخدمين |
| - | اداءات اخرى |
| 219 842,63 | الأداءات الاجمالية 2 |
| | الإستخلاصات |
| 70 610,50 | مجموع الموارد |
| 89 710,00 | مجموع مداخل التصبير |
| 59 000,00 | استخلاصات اخرى |
| 219 320,50 | مجموع الإستخلاصات 3 |
| 201 421,08 | رصيد نهاية السنة 1-2+3 |

المركز الجهوي للاستثمار لجهة الداخلة وادي الذهب
حصينة الأصول

01/01/2021 au 31/12/2021

| السنة المالية المقابلة | السنة المالية 2021 | | | لائحة الأصول |
|------------------------|--------------------|-----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | الصافي | إهلاكات وماونات | الإجمالي | |
| | | | | أصول ثابتة منعممة القيمة (أ) - مصاريف أولية - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد المتندات |
| 74 831,48 | 496 775,48 | 44 440,37 | 541 215,85 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) أصول ثابتة في البحث والتطوير براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل التجاري أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 803 741,37 | 1 799 853,27 | 615 228,50 | 2 415 081,77 | أصول ثابتة ملموسة (ج) أراضي منشآت تجهيزات تقنية، معدات وأدوات معدات النقل أثاث، معدات مكتبية ونهيات مختلفة أصول ثابتة ملموسة أخرى أصول ثابتة ملموسة جارية |
| 1 095 831,62 | 867 923,62 | 277 728,16 | 1 145 651,78 | أصول ثابتة مالية (د) سلفيات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات المساهمة سندات ثابتة أخرى |
| 707 909,75 | 931 929,65 | 337 500,34 | 1 259 429,99 | قوائم التحويل - أصول (هـ) إتخاض الحقوق الثابتة إرتفاع الدين المالية |
| 1 878 572,85 | 2 296 628,75 | 659 668,87 | 2 956 297,62 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 22 766,40 | 3 979,20 | | 3 979,20 | مخزونات (و) سلع مواد ولوازم منتجات قيد التصنيع المنتجات الوسيطة والمنتجات المنبثقة منتجات تامة |
| 22 766,40 | 3 979,20 | | 3 979,20 | حقوق الاصول المتداولة (ز) مدينون، مدينون، تسيقات ودفعات مقدمة زبناء وحسابات مرتبطة مستخدمون الدولة حساب الشركاء مدينون آخرون (الوكيل) حسابات التصوية، أصول |
| 36 940,00 | | | | سندات وقيم التوظيف (س) قوائم التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 59 706,40 | 3 979,20 | | 3 979,20 | مجموع الأصول المتداولة (و+ز+س+ش) |
| 23 734 575,02 | 34 068 530,87 | | 34 068 530,87 | خزينة - أصول شيكات و قيم للتحويل بنوك الخزينة العامة و حساب الشيكات لبريدية صناديق ووكالات التسيقات و الإعتمادات |
| 23 581 073,50 | 33 738 753,35 | | 33 738 753,35 | مجموع الخزينة |
| 153 501,52 | 329 777,52 | | 329 777,52 | |
| 23 734 575,02 | 34 068 530,87 | | 34 068 530,87 | |
| 25 672 854,27 | 36 369 138,82 | 659 668,87 | 27 028 807,69 | مجموع العام + + |

الأصول المتداولة

الخزينة

حصيلة الخصوم

01/01/2021 au 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | |
|-----------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 236 999,18 | 16 861 312,26 | رساميل ذاتية (أ) |
| 896 644,16 | 896 644,16 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 896 644,16 | 896 644,16 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى رأسمال مطنوب دفع منه |
| 896 644,16 | 896 644,16 | - علاوات الإصدار والاندماج والأسهام فوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني احتياطيات أخرى |
| | 13 340 355,02 | مرحل من جديد (3) نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| 13 340 355,02 | 2 624 313,08 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 14 236 999,18 | 16 861 312,26 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| 11 245 859,09 | 16 783 181,51 | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| 11 245 859,09 | 16 783 181,51 | |
| | | ديون التمويل (ج) |
| | | - اقتراضات سنديّة قروض مالية أخرى |
| | | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| | | مؤونات عن المخاطر مؤونات عن التكاليف |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| | | ارتفاع الحقوق الثابتة انخفاض ديون التمويل |
| 25 482 858,27 | 33 644 493,77 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 189 996,00 | 2 724 645,05 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 12 000,00 | 2 270 157,40 | ممولون وحسابات مرتبطة زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات مستخدمون |
| 177 996,00 | 438 148,75 | منظمات إجتماعية الدولية حساب اشريك |
| | 16 338,90 | - دائنون آخرون (الوكلاء) - حسابات تسوية الخصوم |
| | | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| | | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 189 996,00 | 2 724 645,05 | مجموع (د+ذ+ر) |
| | | خزينة - خصوم قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (رصيد دائن) |
| | | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ+د+ذ+ر) |
| 25 672 854,27 | 36 369 138,82 | مجموع العام (أ+ب+ج+ح+خ+د+ذ+ر) |

حساب العائدات والتكاليف

01/01/2021 au 31/12/2021

| مجاميع | مجاميع | العمليات | | الطبيعة |
|---------------|---------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| | | السنة المالية: 2020 1+2=3 | السنوات المالية السابقة | |
| | | | | 1 عائدات الاستغلال |
| | | | | • بيع السلع (على حالتها) |
| | | | | • بيع السلع والخدمات المنتجة |
| | | | | رقم المعاملات |
| | | | | • تغير مخزون المنتجات (±)(1) |
| | | | | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| | | | | • إعانات الاستغلال |
| 18 537 805,56 | 14 500 000,00 | | 14 500 000,00 | • عائدات أخرى للاستغلال |
| | | | | • مسترجعات الاستغلال، تحويلات التكاليف |
| | | | | مجموع (1) |
| 18 537 805,56 | 14 500 000,00 | | 14 500 000,00 | 2 تكاليف الاستغلال |
| 5 235 899,25 | 12 151 657,77 | 0,00 | 12 151 657,77 | • مشتريات سلع يعاد بيعها (2) |
| | | | | • مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم |
| 751 789,35 | 1 481 936,73 | | 1 481 936,73 | • تكاليف خارجية أخرى |
| 355 737,00 | 1 907 135,13 | | 1 907 135,13 | • ضرائب ورسوم |
| 1 380,00 | 0,00 | | 0,00 | • تكاليف المستخدمين |
| 3 907 720,33 | 8 337 881,81 | 0,00 | 8 337 881,81 | • تكاليف الاستغلال الأخرى |
| | | | | • مخصصات الاستغلال |
| 219 272,57 | 424 704,10 | | 424 704,10 | مجموع (2) |
| 5 235 899,25 | 12 151 657,77 | 0,00 | 12 151 657,77 | 3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) |
| 13 301 908,31 | 2 348 342,23 | 0,00 | 2 348 342,23 | 4 عائدات مالية |
| | | | | • عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى |
| | | | | • أرباح الصرف |
| | | | | • فوائد وعائدات مالية أخرى |
| | | | | • مسترجعات مالية، تحويلات التكاليف |
| | | | | مجموع (4) |
| | | | | 5 تكاليف مالية |
| | | | | • تكاليف القوائد |
| | | | | • خصائر الصرف |
| | | | | • تكاليف مالية أخرى |
| | | | | • مخصصات مالية |
| | | | | مجموع (5) |
| | | | | 6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) |
| 13 301 908,31 | 2 348 342,23 | 0,00 | 2 348 342,23 | 7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) |
| 38 448,71 | 275 970,85 | 0,00 | 275 970,85 | 8 عائدات غير جارية |
| | | | | • عائدات نفوذ الأصول الثابتة |
| | | | | • إعانات التوازن |
| 38 448,71 | 272 677,58 | 0,00 | 272 677,58 | • مسترجعات على إعانات الاستثمار |
| | 3 293,27 | | 3 293,27 | • عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | • مسترجعات غير جارية، تحويلات التكاليف |
| 38 448,71 | 275 970,85 | 0,00 | 275 970,85 | مجموع (8) |
| | | | | 9 تكاليف غير الجارية |
| | | | | • قيم الصافي لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة |
| | | | | • إعانات ممنوعة |
| | | | | • تكاليف أخرى غير جارية |
| | | | | • مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة |
| | | | | مجموع (9) |
| 38 448,71 | 275 970,85 | 0,00 | 275 970,85 | 10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) |
| 13 340 355,02 | 2 624 313,08 | 0,00 | 2 624 313,08 | 11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) |
| | | | | 12 ضرائب على الناتج مجموع (12) |
| 13 340 355,02 | 2 824 313,08 | 0,00 | 2 624 313,08 | 13 النتيجة الصافية (11-12) |
| 18 576 254,27 | 14 775 970,85 | 0,00 | 14 775 970,85 | مجموع العائدات (8+4+1) |
| 5 235 899,25 | 12 151 657,77 | 0,00 | 12 151 657,77 | مجموع التكاليف (12+9+5+2) |
| 13 340 355,02 | 2 624 313,08 | 0,00 | 2 624 313,08 | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي (+)، (بمخاض-)

(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزون

بيان أرصدة التدبير
01/01/2021 au 31/12/2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية 2021 | جدول تشكيل النتائج | |
|-----------------------|--------------------|----------------------------------------------------|---|
| | | بيع السلع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات سلع يعاد بيعها | 2 |
| | | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) | = |
| | | إنتاج السنة المالية: (3+4+5) (II) | + |
| | | *مبيعات السلع والخدمات المنتجة | 3 |
| | | *تغير مخزون المنتجات | 4 |
| | | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | 5 |
| 1 107 526,35 | 3 389 071,86 | استهلاك السنة المالية: (6+7): (III) | - |
| 751 789,35 | 1 481 936,73 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم | 6 |
| 355 737,00 | 1 907 135,13 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| -1 107 526,35 | -3 389 071,86 | القيمة المضافة (I+II-III) | = |
| 18 537 805,56 | 14 500 000,00 | * إمدادات الاستغلال | + |
| 1 380,00 | 0,00 | * ضرائب ورسوم | - |
| 3 907 720,33 | 8 337 881,81 | * تكاليف المستخدمين | - |
| 13 521 178,88 | 2 773 046,33 | الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال | = |
| | | * عائدات أخرى للاستغلال | + |
| | | * تكاليف أخرى للاستغلال | - |
| | | * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | + |
| 219 272,57 | 424 704,10 | * مخصصات الاستغلال | - |
| 13 301 906,31 | 2 348 342,23 | نتيجة الاستغلال (- أو +) | = |
| | | النتيجة المالية | + |
| 13 301 906,31 | 2 348 342,23 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = |
| 38 448,71 | 275 970,85 | النتيجة غير الجارية | + |
| | | ضرائب على النتائج | - |
| 13 340 355,02 | 2 624 313,08 | النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +) | = |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | | |
|---------------|--------------|--------------------------------------------|----|
| | | النتيجة الصافية للسنة المالية | 1 |
| 13 340 355,02 | 2 624 313,08 | الربح + الخسارة - | |
| 219 272,57 | 424 704,10 | مخصصات الاستغلال (1) | + |
| | | مخصصات مالية (1) | + |
| | | المخصصات غير جارية (1) | + |
| | | مسترجعات الاستغلال (2) | - |
| | | مسترجعات مالية (2) | - |
| 38 448,71 | 272 677,58 | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - |
| | | عائدات نفويت الأصول الثابتة | - |
| | | قيم صافية للإملاكات الأصول الثابتة الخارجة | + |
| 13 521 178,88 | 2 776 339,60 | قدرة التمويل الذاتي | = |
| | | توزيع الأرباح | 10 |
| 13 521 178,88 | 2 776 339,60 | التمويل الذاتي | |

الأمانة العامة للجمهورية التونسية للتعليم
الجهة: بني ملال - خنيفرة

الوضعية الحسابية المبسطة للسنة المالية 2021

| I- التجهيز | |
|-----------------------|--------------------------------|
| المبلغ بالآلاف الدرهم | الأقسام |
| | الاصول |
| | نققات التجهيز |
| | اقتناء الأصول المادية |
| | الأراضي |
| 214 960,27 | البنائيات والمباني |
| 107 286,45 | مباني وإصلاح المباني |
| | مقتنيات تقنية ومعدات أدوات |
| 2 400,00 | معدات النقل |
| 1 168,68 | آلات ومعدات المكتب |
| 11 751,00 | معدات المعلومات |
| 25 611,12 | الأصول الملموسة الأخرى (*) |
| 12 146,48 | اقتناء الأصول غير المادية (**) |
| | اقتناء الأصول الخالية |
| 375 324,00 | النققات الإجمالية |
| | الموارد |
| | الأقسام |
| | الموارد الذاتية |
| 375 324,00 | إعانات التمويل |
| | ديون التمويل |
| 119,75 | موارد التمويل الأخرى (***) |
| 375 443,75 | الموارد الإجمالية |
| | II- التسيير |
| | الأقسام |
| | التكاليف |
| | نققات التسيير |
| | نققات المعدات |
| 703 938,20 | نققات المستخدمين |
| 83,30 | الطرايب والرسوم |
| 299 698,50 | نققات التسيير الاعتيادية |
| 55 283,20 | الإعانات والأشراكات والهبات |
| | الخدمات مجانية |
| | نققات التسيير الأخرى |
| | نققات التسيير غير الاعتيادية |
| 1 059 003,20 | النققات الإجمالية |
| | المداخيل |
| | المداخيل الخاصة |
| 1 059 003,20 | الرسوم شبه ضريبية |
| 84,09 | إعانات التسيير |
| 1 059 087,29 | مداخيل التسيير الأخرى (***) |
| | المداخيل الإجمالية |
| | III- الخزينة |
| | الأقسام |
| | رصيد بداية السنة -1- |
| 52 792,38 | |
| | الأداءات |
| | نققات التسيير |
| 999 548,17 | نققات التجهيز |
| 363 634,14 | تسديد ديون |
| | مختلف الموردين والدائنين |
| | تسديدات المستعدين |
| | أداءات أخرى |
| 1 303 182,31 | الأداءات الإجمالية -2- |
| | الاستهلاكات |
| 1 059 087,29 | مجموع مداخيل التسيير |
| 375 443,75 | مجموع الموارد |
| 0,00 | استهلاكات أخرى (***) |
| 1 434 531,04 | مجموع الاستهلاكات -3- |
| 184 141,11 | رصيد نهاية السنة 2021-3 |

(*) نقص اقتناء لتأجير أو أبحاث تطبيقية و اقتناء عتاد و آلات المعلومات و المعدات الدراسية و عتاد الدوما
(**) نقص استهلاك للرسوم و الأتعاب و إعانات الممولة للجمعيات في إطار برامج الترقية غير النظامية و محاربة الأمية و التسيير المتكاملة بشروع و بناء الحسابات الفنية و التشغيلية بالأكاديمية
(***) نقص التكاليف المغطاة التي تمت حوزتها من طرف الإقتصادية

الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات و الصادرات
 AGENCE MAROCAINE DE DEVELOPPEMENT DES INVESTISSEMENTS ET DES EXPORTATIONS

الحصيلة (الأصول)
 (النظام العادي)

دورة محاسبية الختمت في 31/12/2021

| الدورة المحاسبية المنتهية | | الدورة المحاسبية | | الأصول |
|---------------------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| صفحة | صفحة | المصروفات و المخصصات | إجمالي | |
| - | - | - | - | قيم مدونة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | | مصاريف منهجية تكاليف التوريد على عدة دورات محاسبية مكافآت تمويل سندات افريقية |
| 6 520 864,63 | 5 280 381,45 | 5 695 181,31 | 10 975 562,76 | حقوق مغفوة ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| 6 520 864,63 | 5 280 381,45 | 5 695 181,31 | 10 975 562,76 | الخصم و التسوية براعات علامات حقوق وايم شريفة بيا حقوق تحري حقوق مغفوة اخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 34 875 973,50 | 30 858 727,65 | 21 468 188,75 | 52 326 916,40 | أصول تابعة مالية (ج) |
| 10 044 599,94 | 8 689 170,88 | 5 010 694,96 | 13 699 865,84 | أرض |
| 3 762 468,78 | 3 462 434,37 | 2 186 934,92 | 5 649 369,29 | مبنى |
| 240 058,82 | 120 029,41 | 487 227,20 | 607 256,61 | شهادات تأمينية - عائد و أمانات |
| 20 581 044,27 | 19 214 590,63 | 12 496 796,33 | 31 711 386,96 | عائد النقد |
| 247 801,69 | 627 497,64 | 1 286 535,34 | 659 037,70 | لشركه عائد مكلف و تهييبات مختلفة أصول تابعة مالية أخرى |
| 169 287,38 | 177 152,44 | 97 834,50 | 274 986,94 | أصول تابعة مالية قيد الاندماج |
| 68 635,35 | 40 734,03 | | 40 734,03 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 100 652,03 | 136 418,41 | 97 834,50 | 234 252,91 | مستحقات ملحقه بالأصول الثابتة تخصيبات مالية أخرى سندات استثمارية |
| | | | | سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| | | | | فوارق التمويل بالأصول (هـ) |
| | | | | تأمينات التأمينات المعلقة بالأصول الثابتة زيادة بنود التمويل |
| 41 566 125,51 | 36 316 261,54 | 27 261 204,56 | 63 577 466,10 | مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 470 952,66 | 304 121,61 | - | 304 121,61 | مفروقات (ع) |
| 470 952,66 | 304 121,61 | | 304 121,61 | تخصيب مواد و تواريم ملحقه بالإهلاك مستحقات قيد الانجاز مستحقات وسيطة و مستحقات معلقة مستحقات تابعة للمبيع |
| 44 288 341,58 | 98 435 325,34 | 30 625 085,62 | 129 060 410,96 | ذاتيات الأصول المتداولة (ز) |
| 2 631 403,10 | 1 163 944,48 | 84 118,50 | 84 118,50 | موردون مندوبون و تسعيرات و دفعات |
| 138 650,00 | 311 030,00 | 5 034 221,40 | 6 198 165,89 | رصيد و حسابات مرتبطة |
| 36 238 640,09 | 87 611 314,13 | 6 661,07 | 317 691,07 | مستحقات الدولة |
| 3 010 051,51 | 3 727 783,64 | 25 500 084,65 | 29 227 868,29 | حسابات شركات مندوبون آخرون |
| 2 269 596,88 | 5 621 253,09 | | 5 621 253,09 | حسابات تسوية بالأصول سندات وقيد توظيف (م) |
| 183 394,19 | 137 901,11 | | 137 901,11 | فوارق التمويل بالأصول (غاصر متداولة) (ن) |
| 44 942 688,43 | 98 877 348,06 | 30 625 085,62 | 129 502 433,68 | المجموع II (و+ز+ح+ط) |
| | | | | الفرق بين الأصول |
| 971 275 682,53 | 1 163 128 352,73 | 66 964,50 | 1 163 555 768,91 | شيكات و قيم التخصيب بنوك و خزينة عمارة و شيكات برقية صناديق و وحوالات تسويات و اعتمادات |
| 971 275 682,53 | 1 163 128 352,73 | 494 380,68 | 1 163 622 733,41 | مجموع III |
| 1 057 784 496,47 | 1 298 321 962,33 | 58 380 670,86 | 1 356 702 633,19 | مجموع IV |



الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات و الصادرات
 AGENCE MAROCAINE DE DÉVELOPPEMENT DES INVESTISSEMENTS ET DES EXPORTATIONS
 المحسبة (الخصوم)
 (النظام العادي)

مؤرة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الخصوم | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|
| رؤوس أموال ذاتية | | |
| رأس المال المشتركة أو رأس مال شخصي (1) | 220 950 649,81 | 220 950 649,81 |
| مخمس مساهمون رأس مال مكتتب منه ، غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه | | |
| مطالب به | | |
| يدفع منه | | |
| علاوات إصدار و تدماج و اذنية | | |
| توزيع اذنية اقليم | | |
| اختصاصي فوضي | | |
| اكتسابات اخرى | | |
| موزن من خندق (2) | -60 051,26 | -60 051,26 |
| شعبة صافية معلقة للتخصيص (2) | 56 125 002,87 | 65 170 455,45 |
| شعبة صافية لتلوية لتعصية (2) | 132 398 430,49 | 121 295 458,34 |
| المجموع رؤوس الاموال الذاتية | 409 414 031,91 | 277 015 601,44 |
| ب- رؤوس أموال شبه ذاتية | | |
| اكتسابات استلام | | |
| مخصصات معلقة | | |
| ج- ديون التمويل | | |
| اقتراضات مبنية | | |
| ديون اخرى للتمويل | | |
| د- مخصصات مستفيدة لمواجهة مخاطر و تكثيف | | |
| مخصصات لمواجهة مخاطر | | |
| مخصصات لمواجهة تكاليف | | |
| هـ- فوائق التمويل بالخصوم | | |
| زيادة اذ نوات الصلحة بالاصول تثنية | | |
| تفصيص ديون التمويل | | |
| المجموع ا (ب+ج+د+هـ) | 409 414 031,91 | 277 015 601,44 |
| ز- ديون الخصوم المتداولة | 856 535 359,53 | 742 777 293,59 |
| موردين وخدمات مرتبطة | 91 601 064,69 | 72 384 694,51 |
| زجر دائور ، ديون و دفعات | 1 558 616,00 | 1 558 616,00 |
| مستحقون | 4 007 707,78 | 5 540 052,91 |
| هبات اخصائية | 1 455 594,97 | 1 352 896,77 |
| اكتوله | 4 144 403,94 | 3 229 858,49 |
| خدمات شركات | | |
| دائور اخرى | 753 767 972,15 | 658 711 174,91 |
| خدمات تسوية بالخصوم | | |
| مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف | 31 904 859,58 | 37 764 136,29 |
| م- فوائق للتمويل بالخصوم (عناصر متداولة) | 467 711,31 | 227 465,15 |
| المجموع ا (ز+ح+م) | 888 907 930,42 | 780 768 895,03 |
| الفزينة بالخصوم | | |
| اروض تخصص | | |
| اقرض ، اذنية | | |
| توك (اخذة ذاتية) | | |
| المجموع ا (ب+ج+د+هـ+ز+ح+م+الفزينة) | 1 298 321 962,33 | 1 057 784 496,47 |



الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات و الصادرات
 AGENCE MAROCAINE DE DÉVELOPPEMENT DES INVESTISSEMENTS ET DES EXPORTATIONS

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
 (النظام العادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | صلاحيات | | مجموع I |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| 294 426 613,88 | 296 043 105,38 | | 296 043 105,38 | عائدات الاستغلال |
| | | | | مبيعات بضائع (على حثتها) |
| 1 879 244,08 | 30 000,00 | | 30 000,00 | مبيعات سلع و خدمات منجزة (رام لإصل) |
| | | | | تغير مخزونوات المنتجات |
| | | | | أصول ثابتة منجزة من المنشأة نفسها |
| 289 168 959,79 | 293 975 612,99 | | 293 975 612,99 | عائدات الاستغلال |
| | | | | عائدات الاستغلال الأخرى |
| 3 378 410,01 | 2 037 492,39 | | 2 037 492,39 | إمفردات الاستغلال/ نتائج تكاليف |
| 294 426 613,88 | 296 043 105,38 | | 296 043 105,38 | مجموع I |
| 175 084 346,29 | 173 440 930,67 | 6 214 735,62 | 167 226 195,05 | تكاليف الاستغلال |
| | | | | مشاريع بضائع معاد منها |
| 5 749 969,93 | 10 522 910,92 | | 10 522 910,92 | مشاريع مستهلكة من مواد و لوازم |
| 105 134 020,85 | 104 189 951,26 | 5 559 094,64 | 98 630 856,62 | تكاليف خارجية أخرى |
| 789 211,76 | 827 809,62 | 64 980,70 | 762 828,92 | حساب و رسوم |
| 53 077 028,25 | 47 184 549,84 | 502 820,28 | 46 681 729,56 | تكاليف مستخدمين |
| | | | | تكاليف استغلال أخرى |
| 10 334 115,50 | 10 715 709,23 | 87 840,00 | 10 627 869,23 | مخصصات الاستغلال |
| 175 084 346,29 | 173 440 930,87 | 6 214 735,62 | 167 226 195,25 | مجموع II |
| 119 342 267,59 | 122 602 174,51 | -6 214 735,62 | 128 816 910,13 | نتيجة الاستغلال (I-II) |
| 3 473 520,63 | 3 385 004,40 | | 3 385 004,40 | عائدات مالية |
| | | | | عائدات صناديق المعاملة و صناديق أخرى منجزة بالأصول الثابتة |
| 276 510,77 | 98 671,51 | | 98 671,51 | مكسب الصرف |
| 2 896 934,57 | 3 063 938,70 | | 3 063 938,70 | المرتبة و عائدات مالية أخرى |
| 300 075,29 | 222 394,19 | | 222 394,19 | إستردادات مالية لنتائج التكاليف |
| 3 473 520,63 | 3 385 004,40 | | 3 385 004,40 | مجموع IV |
| 1 079 097,07 | 248 209,95 | | 248 209,95 | تكاليف مالية |
| | | | | تكاليف القروض |
| 691 903,88 | 110 308,84 | | 110 308,84 | خدمات الصرف |
| 387 193,19 | 137 901,11 | | 137 901,11 | تكاليف مالية أخرى |
| 1 079 097,07 | 248 209,95 | | 248 209,95 | مخصصات مالية |
| | | | | مجموع V |
| 2 394 423,56 | 3 136 794,45 | | 3 136 794,45 | نتيجة مالية (IV-V) |
| 121 736 691,15 | 125 738 968,96 | -6 214 735,62 | 131 953 704,58 | نتيجة جارية (III+VI) |

الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات و الصادرات
AGENCE MAROCAINE DE DEVELOPPEMENT DES INVESTISSEMENTS ET DES EXPORTATIONS

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تمة

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2 | عمليات | | مجموع الدورة المحاسبية 1 | ملاحظات |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| | 125 738 968,96 | | | 131 953 704,58 | VII نتيجة جارية (مرحلة) |
| 6 296 310,15 | 6 681 917,87 | 147 112,44 | | 6 534 805,43 | VIII عائدات غير جارية |
| | | | | | عائدات التنازلات عن الأصول المتبقية |
| | | | | | إعانات التوازن |
| | | | | | إستردادات من إعانات الإستثمار |
| 1 877 824,22 | 147 124,56 | 147 112,44 | 12,12 | | عائدات غير جارية أخرى |
| 4 417 486,20 | 6 534 793,31 | | 6 534 793,31 | | إستردادات غير جارية، تقلبات التكاليف |
| 6 295 310,42 | 6 681 917,87 | 147 112,44 | 6 534 805,43 | | VIII مجموع |
| 6 468 029,88 | 18 255,54 | | 18 255,54 | | IX تكاليف غير جارية |
| | | | | | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة لعشائر عنها |
| | | | | | عائدات مموهنة |
| 75 906,88 | 17 145,31 | | 17 145,31 | | تكاليف غير جارية أخرى |
| 6 392 122,98 | 1 110,23 | | 1 110,23 | | مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 6 468 029,88 | 18 255,54 | | 18 255,54 | | IX مجموع |
| -172 719,44 | 6 663 662,33 | 147 112,44 | 6 516 549,89 | | X نتيجة غير جارية (VIII- IV) |
| 121 563 971,69 | 132 402 631,29 | | 138 470 254,47 | | XI نتيجة قبل الضريبة (VII+ X) |
| 268 513,37 | 4 201,00 | | 4 201,00 | | XII ضرائب على النتائج |
| 121 295 458,32 | 132 398 430,29 | | 138 466 053,47 | | XIII نتيجة صافية (XI - XII) |
| 304 195 444,93 | 306 110 027,65 | 147 112,44 | 305 962 915,21 | | XIV مجموع العائدات (I + IV + VIII) |
| 182 899 996,61 | 173 711 597,36 | 6 214 735,62 | 167 496 861,74 | | XV مجموع التكاليف (II + V + IX + XII) |
| 121 295 458,32 | 132 398 430,29 | 6 067 623,18 | 138 466 053,47 | | XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف) |

الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات و الصادرات
AGENCE MAROCAINE DE DÉVELOPPEMENT DES INVESTISSEMENTS ET DES EXPORTATIONS

بيان أرصدة الإدارة

أولاً - جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------------|---|------|
| | | | مبيعة بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | | | مشتريات بضائع معا بيعها | 2 | - |
| | | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 1 879 244,08 | 30 000,00 | | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 1 879 244,08 | 30 000,00 | | مبيعات سلج و خدمات منقحة | 3 | |
| | | | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| | | | أصول ثابتة منتجة من لمشاة نفسها | 5 | |
| 110 883 990,78 | 114 712 861,98 | | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 5 749 969,93 | 10 522 910,72 | | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 | |
| 105 134 020,85 | 104 189 951,26 | | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| -109 004 746,70 | -114 682 861,98 | | قيمة مضافة (I+II+III) | = | IV |
| 289 168 959,79 | 293 975 612,99 | | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 789 211,76 | 827 809,62 | | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 53 077 028,25 | 47 184 549,84 | | تكاليف لمستخدمين | - | 10 |
| 126 297 973,08 | 131 280 391,55 | | فائض إجمالي للاستغلال | = | |
| | | | نقص إجمالي للاستغلال | | |
| | | | مخالفات استغلال أخرى | + | 11 |
| | | | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 3 378 410,01 | 2 037 492,39 | | بتردادات الاستغلال، تكاليف التكاليف | + | 13 |
| 10 334 115,50 | 10 715 709,23 | | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| 119 342 267,59 | 122 602 174,71 | | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 2 394 423,56 | 3 136 794,45 | | نتيجة مالية | | VII |
| 121 736 691,15 | 125 738 969,16 | | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| -172 719,44 | 6 663 662,33 | | نتيجة غير جارية | | IX |
| 268 513,37 | 4 201,00 | | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| 121 295 458,34 | 132 398 430,49 | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

بيان أرصدة الإدارة

(تابع)

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية | الدورة المحاسبية السابقة | | | |
|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| 121 295 458,34 | 132 398 430,49 | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| | | | ربح | | |
| | | | خسارة | | |
| 8 664 191,41 | 8 702 518,48 | | مخصصات الاستغلال | + | 2 |
| 136 834,50 | | | مخصصات مالية | + | 3 |
| 2 281 381,51 | | | مخصصات غير جارية | + | 4 |
| 2 866 600,01 | 1 312 980,26 | | إستردادات الاستغلال | - | 5 |
| | 39 000,00 | | إستردادات مالية | - | 6 |
| | | | إستردادات غير جارية | - | 7 |
| | | | عقدات تنزلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| | | | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| 129 511 265,75 | 139 748 968,71 | | قدرة التمويل الذاتي | | |
| | | | توزيعات الأرباح | | 10 |
| 129 511 265,75 | 139 748 968,71 | | التمويل الذاتي | | 11 |

BOITAU ME

المؤسسة : الشركة الوطنية للا داعة و التلفزة .

تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تتهي الشركة الوطنية للا داعة و التلفزة للمعوم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2014 تلتخص في البيانات أسفله.

وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السابقة الذكر عرضت على أنظر هجهاز التداولي لهذه المؤسسة من طرف منقح الحسابات. و تمت تصفحة عليها خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 30 يونيو 2022 .

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الأصول | الدورة المحاسبية | | |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | أجمالي | استهلاك و محصنات | صاف |
| قيم مدونة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) | 5 401 833,84 | 1 542 310,18 | 3 859 523,66 |
| مصاريف تمهيدية | | | 0,00 |
| تكليف لتوزيع على عدة فترات محاسبية | 5 401 833,84 | 1 542 310,18 | 3 859 523,66 |
| مكفآت تمديد صفات الترتيبية | | | 0,00 |
| حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) | 47 107 267,85 | 38 632 207,16 | 10 475 060,69 |
| البحث و التسمية | | | |
| براءات علامات حقوق و قيم شبيهة بها | 7 000 000,00 | | 7 000 000,00 |
| محل تجاري | | | |
| حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | 40 107 267,85 | 38 632 207,16 | 3 475 060,69 |
| أصول ثابتة مادية (ج) | 2 677 568 768,37 | 2 102 387 443,86 | 675 181 324,51 |
| أرض | | | |
| مبان | 56 136 800,00 | 0,00 | 56 136 800,00 |
| تجهيزات تقنية، عتاد و أدوات | 92 672 940,12 | 146 235 184,19 | 85 564 092,79 |
| عتاد النقل | 390 029 659,67 | 1 892 062 221,44 | 374 532 707,64 |
| أصول ثابتة مادية أخرى | 19 747 212,04 | 2 685 310,26 | 18 326 084,70 |
| أصول ثابتة مادية مختلفة | 78 593 239,40 | 61 404 727,97 | 40 621 639,38 |
| أصول ثابتة مادية قيد الإيجار | | | |
| حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (د) | 55 343 287,64 | 0,00 | 55 343 287,64 |
| سلفيات ملحقه بالأصول الثابتة | | | |
| تسليمات مالية أخرى | 31 197 100,23 | | 31 083 330,06 |
| سندات المساهمة | 24 259 957,58 | | 24 259 957,58 |
| سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | 0,00 | | 0,00 |
| قرارات التحويل بالأصول (هـ) | 616 188,56 | 1 217 126,15 | 1 217 126,15 |
| تخصيل ذاتيات الملحقه بالأصول الثابتة | 616 188,56 | | 1 217 126,15 |
| زبانية ديون الموردين | | | 0,00 |
| مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) | 2 785 638 283,85 | 2 140 561 961,20 | 646 076 322,65 |
| مخزونات (و) | 232 316 915,67 | 3 600 000,00 | 295 045 987,43 |
| بصائر | | | |
| مواد و لوازم قليلة الاستهلاك | 184 497 973,12 | 3 600 000,00 | 273 978 136,55 |
| منتجات قيد الإنتاج | 47 818 942,55 | | 21 067 850,88 |
| منتجات وسيطة و منتجات متفينة | | | |
| منتجات تامة الصنع | | | |
| دائيات الأصول المتداولة (ز) | 600 392 141,90 | 375 198 497,72 | 225 193 644,18 |
| موردون معيّنون و مستوفيات و دفعات | 9 941 694,93 | | 7 702 209,23 |
| زبائن و حسابات مرتبطة | 233 367 484,06 | 313 649 984,36 | 186 944 868,33 |
| مستخدمون | 1 014 277,70 | | 1 419 281,91 |
| الدولة | 315 742 587,05 | 61 450 333,34 | 26 539 614,06 |
| حسابات شركاء | | | |
| معيّنون آخرون | 868 053,00 | 98 180,00 | 390 674,00 |
| حسابات تسوية بالأصول | 1 558 663,60 | | 2 196 796,65 |
| سندات و قيم توظيف (ح) | 6 015 406,32 | | 42 047 766,82 |
| قرارات التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ز) | 2 610 295,50 | | 3 197 209,62 |
| المجموع II (و+ز+ح+ط) | 803 435 377,83 | 378 798 497,72 | 565 484 608,05 |
| التخزينات بالأصول | 126 197 737,42 | 0,00 | 190 218 423,29 |
| شيكات و قيم للتحويل | | | |
| بنك و خزينة عمرة و شيكات بريدية | 125 966 205,39 | | 190 104 537,94 |
| صناديق و حوالآت تسويات و اعتمادات | 231 532,03 | | 113 885,35 |
| المجموع III | 126 197 737,42 | | 190 218 423,29 |
| المجموع العام I+II+III | 1 635 499 151,14 | 2 519 360 458,92 | 1 401 779 353,99 |

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2021

| الموسم N | خصوم | الخصوم |
|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية |
| | | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| 507 558 000,00 | 507 558 000,00 | نقص : مساهمون وأسس مال مكتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه |
| | | مطالب به |
| 507 558 000,00 | 507 558 000,00 | دفع منه : 507.558.000,00 |
| | | علاوات إصدار و اندماج و تقسمة |
| | | فوارق إعادة التقييم |
| 2 239 277,11 | 2 239 277,11 | احتياطي قانوني |
| | | احتياطات أخرى |
| 30 945 337,79 | 8 135 820,87 | مرحل من جديد (2) |
| -22 809 516,92 | -142 916 366,62 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| 517 933 097,98 | 375 016 731,36 | أو مجموع رؤوس الاموال الذاتية |
| 134 721 777,30 | 107 683 776,21 | بد رؤوس اموال شبه ذاتية |
| 134 721 777,30 | 107 683 776,21 | اعتدت استثمار |
| | | مخصصات مقننة |
| | | ج-ديون التمويل |
| 419 630,00 | 419 630,00 | اقتراضات مبنية |
| 419 630,00 | 419 630,00 | ديون أخرى لتمويل |
| | | د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 1 115 696,68 | 1 600 483,22 | هـ- فوارق التحويل بالخصوم |
| 1 115 696,68 | 1 600 483,22 | زيادة الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 654 190 201,96 | 484 720 620,79 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 719 113 659,08 | 646 871 988,47 | ح- ديون الخصوم المتداولة |
| 516 649 890,45 | 440 340 157,09 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 244 850,30 | 436 449,77 | زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 41 788 132,34 | 71 983 781,20 | مستخدمون |
| 45 984 031,88 | 19 170 608,36 | هيئات اجتماعية |
| 114 375 518,43 | 114 913 658,88 | الدولة |
| 808,18 | 808,18 | حسابات شركاء |
| 23 100,00 | 23 100,00 | دائنون آخرون |
| 47 327,50 | 3 424,99 | حسابات نسوية بالخصوم |
| 254 690 342,20 | 260 664 751,84 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 7 504 947,90 | 9 521 992,89 | د- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 981 308 949,18 | 917 058 733,20 | المجموع II (ح+ز+م) |
| | | الخصم |
| | | فروض الخصم |
| | | فروض الخزينة |
| | | بنوك (أرصدة دائنة) |
| | | المجموع III |
| 1 635 499 151,14 | 1 401 779 353,99 | المجموع I+II+III |

حساب المعادلات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام المعادي)

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

| مجموع الدورة الحسابية السابقة 4 | مجموع ظورا الحسابية 3 = 1 + 2 | عمليات | | |
|------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| | | خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| | | | | عقبات الاستغلال |
| | | | | مبيعات يتبع (على حالها) |
| 362 122 358,67 | 449 784 815,44 | 6 738,67 | 449 778 076,77 | مبيعات ملم وخدمات منتجة (رقم الاعمال) |
| | | | | تغير مخزونات المنتجات |
| 1 050 833 333,34 | 1 092 500 000,00 | | 1 092 500 000,00 | أصول شقة منتجة من المنشأة نفسها |
| | | | | إعانات الاستغلال |
| 2 487 978,69 | 3 919 455,19 | | 3 919 455,19 | إعانات الاستغلال أخرى |
| 1 415 443 670,70 | 1 546 204 270,63 | 6 738,67 | 1 546 197 531,96 | إستردادات الاستغلال/تقنيات تكليف |
| | | | | مجموع I |
| | | | | تكاليف الاستغلال |
| | | | | مشتريات يتبع معاد بيها |
| 535 685 722,35 | 681 163 010,78 | 2 512 196,53 | 678 650 814,25 | مشتريات منتجة من مواد و توائم |
| 118 546 912,49 | 145 725 102,04 | 4 329 358,51 | 141 395 745,53 | تكليف خارجية أخرى |
| 23 284 378,68 | 28 174 099,38 | 180 734,91 | 27 993 364,47 | ضرائب و رسوم |
| 577 974 663,38 | 620 871 084,77 | 619 087,19 | 620 051 997,58 | تكاليف للمستهلكين |
| | | | | تكاليف استغلال أخرى |
| 150 748 586,74 | 209 605 720,35 | 497 389,21 | 209 108 331,14 | مخصصات الاستغلال |
| 1 406 440 265,64 | 1 685 339 017,32 | 8 138 764,35 | 1 677 200 252,97 | مجموع II |
| 9 003 485,06 | 139 134 746,69 | | | نتيجة الاستغلال (I-II) |
| | | | | عقبات مالية |
| | | | | عقبات مبيعات المساهمة و مبيعات أخرى ملحقه بالأصول المنتجة |
| 844 010,90 | 301 261,19 | | 301 261,19 | مكاتب مصرف |
| 5 108 023,50 | 5 477 736,11 | | 5 477 736,11 | فوائد و عقبات مالية أخرى |
| 4 521 272,40 | 3 226 484,05 | | 3 226 484,05 | إستردادات مبنية تقنيات تكاليف |
| 10 473 306,80 | 9 005 481,35 | | 9 005 481,35 | مجموع IV |
| | | | | تكليف مالية |
| 2 015 986,81 | 2 481 874,67 | | 2 481 874,67 | تكليف الفوائد |
| 2 375 786,21 | 1 877 992,18 | | 1 877 992,18 | خصم مصرف |
| 2 816 112,97 | 3 579 008,45 | | 3 579 008,45 | تكليف مبنية أخرى |
| 3 226 484,05 | 4 403 067,72 | | 4 403 067,72 | مخصصات مالية |
| 10 434 370,04 | 12 341 943,02 | | 12 341 943,02 | مجموع V |
| 38 936,76 | 3 336 461,67 | | | نتيجة مالية (IV-V) |
| 9 042 341,82 | 142 471 208,36 | | | نتيجة جارية (III+VI) |

حساب المعادلات و التكاليف (دون الرسوم) تكملة

الموسسة : الشركة الوطنية للا دعاء و التفرقة .

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020

| Totaux de L'exercice précédent | Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2 | OPERATIONS | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| | | Concernant les exercices précédents 2 | Propres à L'exercice 1 | |
| 4 900 124,37 | 2 435 850,29 | | | VII نتيجة جارية (مرحل) |
| | | | | VIII عقبات غير جارية |
| | | | | عقبات التحويلات عن الأصول الثابتة |
| | | | | إعانات الفوائد |
| 30 584 144,56 | 27 038 001,09 | | 27 038 001,09 | إستردادات من إعانات الأستثمار |
| 12 917 489,13 | 22 881 160,77 | 16 383 493,95 | 6 497 688,82 | عقبات غير جارية أخرى |
| | | | 20 000 000,00 | إستردادات غير جارية. تقنيات للتكليف |
| 43 501 633,69 | 69 919 161,86 | 16 383 493,95 | 53 535 667,91 | مجموع VIII |
| | | | | IX تكليف غير جارية |
| | | | | إير صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتقارن عنها |
| | | | | إعانات مبنية |
| 44 273 772,43 | 839 922,12 | 332 225,18 | 507 696,94 | تكليف غير جارية أخرى |
| 20 060 000,00 | 20 060 000,00 | | 20 000 000,00 | مخصصات غير جارية لاستهلاك و المخصصات المدة لمواجهة مخاطر أو تكليف |
| 64 273 772,43 | 20 839 922,12 | 332 225,18 | 20 507 696,94 | مجموع IX |
| 26 772 138,74 | 49 079 239,74 | | | X نتيجة غير جارية (VIII-IX) |
| 11 729 796,92 | 93 381 968,62 | | | XI نتيجة قبل الضريبة (VII+X) |
| 11 079 720,00 | 49 624 398,00 | | 11 079 720,00 | XII اثرات على الناتج |
| 22 809 516,92 | 142 916 366,62 | | | XIII نتيجة صافية (XI - XII) |

| | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--------------------------------------------------|
| 1 469 418 611,19 | 1 625 128 913,84 | | | XIV مجموع المعادلات (I + IV + VIII) |
| 1 492 228 128,11 | 1 768 045 280,46 | | | XV مجموع التكاليف (II + V + IX + XII) |
| 22 809 516,92 | 142 916 366,62 | | | XVI نتيجة صافية (مجموع المعادلات-مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة الإدارة

| دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021 | | أولا - جدول تكوين النتائج | |
|-------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|--------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | |
| | | مبيعة بضائع (على حالتها) | 1 |
| | | مشتريات بضائع معا بيعها | 2 - |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = |
| 362 122 358,67 | 449 784 815,44 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + II |
| 362 122 358,67 | 449 784 815,44 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 |
| | | تغير مخزونات المنتجات | 4 |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 |
| 654 432 634,84 | 826 888 112,82 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - III |
| 535 885 722,35 | 681 163 010,78 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 |
| 118 546 912,49 | 145 725 102,04 | تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| -292 310 276,17 | -377 103 297,38 | فرجة مضافة (I+II-III) | = IV |
| 1 050 833 333,34 | 1 092 500 000,00 | إعانات الاستغلال | + 8 |
| 23 284 378,68 | 28 174 099,38 | ضرائب و رسوم | - 9 |
| 577 974 663,38 | 620 671 084,77 | تكاليف المستخدمين | - 10 |
| 157 264 015,11 | 66 551 518,47 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = |
| | | عائدات استغلال أخرى | + 11 |
| | | تكاليف استغلال أخرى | - 12 |
| 2 487 978,69 | 3 919 455,19 | إستردادات الاستغلال، نقولات التكاليف | + 13 |
| 150 748 588,74 | 209 605 720,35 | مخصصات الاستغلال | - 14 |
| 9 003 405,06 | -139 134 746,69 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = VI |
| 38 936,76 | -3 336 461,67 | نتيجة مالية | |
| | | | VII |
| 9 042 341,82 | -142 471 208,36 | نتيجة جارية (+ أو -) | = VIII |
| -20 772 138,74 | 49 079 239,74 | نتيجة غير جارية | IX |
| 11 079 720,00 | 49 524 398,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| -22 809 516,92 | -142 916 366,62 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = X |

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

| دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021 | | ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي | |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|------|
| | | | |
| -22 809 516,92 | -142 916 366,62 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 |
| | | ربح | |
| | | خسارة | |
| 137 550 993,09 | 141 899 524,34 | مخصصات الاستغلال | + 2 |
| | | مخصصات مالية | + 3 |
| | | مخصصات غير جارية | + 4 |
| 850,00 | 227,88 | إستردادات الاستغلال | - 5 |
| | | إستردادات مالية | - 6 |
| 30 584 144,56 | 27 038 001,09 | إستردادات غير جارية | - 7 |
| | | عائدات تنزلات عن الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + 9 |
| 84 156 481,61 | -28 055 071,25 | قدرة التمويل الذاتي | I |
| | | توزيعات الأرباح | - 10 |
| 84 156 481,61 | -28 055 071,25 | التمويل الذاتي | II |

الوكالة المستقلة للتتبع
بالدار البيضاء

الحصيلة الخصوم السنة المحاسبية 2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| | | أ- التمويل الدائم (+ب+ج+د+هـ) |
| | | رؤوس أموال ذاتية (أ) |
| 98 878 878,54 | 106 491 875,19 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| 21 907 762,78 | 21 907 762,78 | ناقص : مساهمون، رأس مال مكتتب به وغير مطالب به |
| | | رأس مال مطالب به |
| 21 907 762,78 | 21 907 762,78 | دفع منه |
| | | علاوات إصدار وانماج وتقدمة |
| | | فوارق إعادة التتبع |
| | | إحتياطي قانوني |
| 59 400,00 | 59 400,00 | إحتياطيات أخرى |
| 72 395 871,37 | 76 911 715,76 | مرحل من جديد (2) |
| | | نتائج صافية قيد الإرصاء (2) |
| 4 515 844,39 | 7 612 996,65 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| | | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) |
| | | إعانات استثمار |
| | | مخصصات مقننة |
| | | ديون التمويل (ج) |
| | | اقتراضات سنديّة |
| | | ديون أخرى للتمويل |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| | | زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 27 954 325,30 | 20 778 647,28 | أ- الخصوم المتداولة (و+ز+ح) |
| 23 483 065,09 | 20 778 647,28 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 5 941 432,56 | 1 627 392,37 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 39 626,59 | 39 867,14 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 323 415,91 | 283 670,63 | مستخدمون |
| 209 588,13 | 3 225,84 | هيئات اجتماعية |
| 6 828 670,54 | 8 642 288,33 | الدولة |
| | | حسابات شركاء |
| 10 012 205,26 | 10 012 205,26 | دائنون آخرون |
| 128 126,10 | 169 997,71 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 4 471 260,21 | | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| | | أ- الخزينة - الخصوم |
| | | قروض الخصم |
| | | قروض الخزينة |
| | | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 126 833 203,84 | 127 270 522,47 | مجموع عام (أ+ب+ج+د+هـ+و+ز+ح) |

(1) رأس مال شخص مدين (-)

(2) ربح (+) وخسارة

حسابات خصمت للتتبع الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة .

الحصيلة الأصول

السنة المحاسبية 2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | الأصول |
|--------------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| | صاف | استهلاكات ومخصصات | إجمالي | |
| 43 952 351,92 | 36 136 073,42 | 124 068 659,49 | 160 204 732,91 | أ- الأصول الثابتة (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 2 042 319,20 | 1 446 454,40 | 1 657 869,60 | 3 104 324,00 | فيم معدومه ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 2 042 319,20 | 1 446 454,40 | 1 657 869,60 | 3 104 324,00 | مصاريق تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافآت تسديد سندات إقراضية |
| 36 973,22 | 28 742,85 | 649 357,48 | 678 100,33 | حقوق مغفوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 36 973,22 | 28 742,85 | 649 357,48 | 678 100,33 | البحث والتنمية براءات. علامات. حقوق وقيم شبيهة بها محل تجاري |
| 41 797 651,25 | 34 585 467,92 | 121 761 432,41 | 156 346 900,33 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 8 100 000,00 | 8 100 000,00 | | 8 100 000,00 | أراض |
| 9 216 807,10 | 7 644 649,78 | 60 341 373,90 | 67 986 023,68 | مبان |
| 23 157 080,92 | 17 883 512,77 | 58 838 390,53 | 76 721 903,30 | إنشآت تقنية. عتاد وأدوات |
| 249 211,09 | 163 802,76 | 581 551,92 | 745 354,68 | عتاد النقل |
| 1 074 552,14 | 793 502,61 | 2 000 116,06 | 2 793 618,67 | أثاث. المكتب وتجهيزات مختلفة |
| | 0,00 | | | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 75 408,25 | 75 408,25 | | 75 408,25 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| | | | | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 75 408,25 | 75 408,25 | | 75 408,25 | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة دائنيات مالية أخرى |
| | | | | سندات المساهمة |
| | | | | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | | زيادة ديون التمويل |
| 22 561 543,91 | 24 937 648,86 | 13 078 373,44 | 38 016 022,30 | أ- الأصول المتداولة - دون الخزينة - (و+ز+ح+ط) |
| 218 646,47 | 215 844,04 | | 215 844,04 | مخزونات (و) |
| 218 646,47 | 215 844,04 | | 215 844,04 | بضائع مواد ولوازم قليلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز |
| | | | | منتجات وسيطة ومنتجات متبقية |
| | | | | منتجات تامة الصنع |
| 22 342 897,44 | 24 721 804,82 | 13 078 373,44 | 37 800 178,26 | دائنيات الأصول المتداولة (ز) |
| 75 234,00 | 75 234,00 | | 75 234,00 | موردون مدينون. تسبيقات ودفعات |
| 19 971 925,62 | 23 019 871,19 | 13 074 749,75 | 36 094 620,94 | زبناء وحسابات مرتبطة |
| 51 204,55 | 44 430,15 | 3 623,69 | 48 053,84 | مستخدمون |
| 1 960 124,65 | 1 339 343,21 | | 1 339 343,21 | الدولة |
| | | | | حسابات شركاء |
| | | | | مدينون آخرون |
| 284 408,62 | 242 926,27 | | 242 926,27 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | | سندات وقيم التوظيف (ح) |
| | | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 60 319 308,01 | 66 196 800,19 | 0,00 | 66 196 800,19 | أ- الخزينة - الأصول |
| 4 606 737,86 | 4 471 260,21 | | 4 471 260,21 | شيكات وقيم للتحويل |
| 55 712 570,15 | 61 725 539,98 | | 61 725 539,98 | بنوك. الخزينة العامة. شيكات بريدية |
| 0,00 | 0 | | | صناعات. حالات تسبيقات والمكافآت |
| 126 833 203,84 | 127 270 522,47 | 137 147 032,93 | 264 417 555,40 | المجموع العام أ+ب+ج+د+هـ+و+ز+ح+ط |

الحسابات خصمت للتحويل الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة.

حساب العائدات و التكاليف دون رسوم السنة المحاسبية 2021

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية | عمليات | | الإستغلال |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورة المحاسبية | خاصة بالدورة المحاسبية | |
| 4 | 3=1+2 | السابقة 2 | 1 | لال |
| 29 717 639,04 | 32 990 523,24 | 0,00 | 32 990 523,24 | I عائدات الإستغلال |
| | | | | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| | | | | مبيعات سلع وخدمات منتجة |
| 29 717 639,04 | 32 989 523,24 | | 32 989 523,24 | رقم الأعمال |
| | | | | تغيير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| | | | | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها |
| | | | | إعانات الإستغلال |
| | | | | عائدات إستغلال أخرى |
| | 1 000,00 | | 1 000,00 | استردادات الإستغلال, تنقيلات تكاليف |
| 26 226 619,86 | 27 088 045,05 | 35 849,94 | 27 052 195,11 | II تكاليف الإستغلال |
| | | | | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 5 766 747,39 | 5 987 151,51 | 818,08 | 5 986 333,43 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 3 262 423,49 | 2 448 387,94 | 21 127,57 | 2 427 260,37 | تكاليف خارجية أخرى |
| 752 871,85 | 752 800,71 | | 752 800,71 | ضرائب ورسوم |
| 8 031 565,61 | 6 433 302,58 | 13 904,29 | 6 419 398,29 | تكاليف المستخدمين |
| 14 000,00 | 42 000,00 | | 42 000,00 | تكاليف إستغلال أخرى |
| 8 399 011,52 | 11 424 402,31 | | 11 424 402,31 | مخصصات الإستغلال |
| 3 491 019,18 | 5 902 478,19 | | | III نتيجة الإستغلال (I-II) |
| | | | | المالي |
| 1 118 944,80 | 1 019 086,25 | 0,00 | 1 019 086,25 | IV عائدات مالية |
| | | | | عائدات سندات المساهمة و سندات اخرمحلقة بالاصول الثابتة |
| | | | | مكاسب المصرف |
| 1 118 944,80 | 1 019 086,25 | | 1 019 086,25 | قوائد و عائدات مالية أخرى |
| | | | | استردادات مالية تنقيلات و تكاليف |
| | | | | V تكاليف مالية |
| | | | | تكاليف القوائد |
| | | | | خسائر المصرف |
| | | | | تكاليف مالية أخرى |
| | | | | مخصصات مالية |
| 1 118 944,80 | 1 019 086,25 | | | VI نتيجة مالية IV-V |
| 4 609 963,98 | 6 921 564,44 | | | VII نتيجة جارية VI+III |
| | | | | غير جاري |
| 2 049 787,59 | 4 507 288,19 | 0,00 | 4 507 288,19 | VIII عائدات غير جارية |
| 176 500,00 | 7 950,00 | | 7 950,00 | عائدات التنازلات عن الاصول الثابتة |
| | | | | إعانات التوازن |
| | | | | استردادات من اعانات الإستثمار |
| 873 947,80 | 28 077,98 | | 28 077,98 | عائدات غير جارية أخرى |
| 999 339,79 | | | 4 471 260,21 | استردادات غير جارية, تنقيلات تكاليف |
| 1 882,18 | 563,98 | 0,00 | 563,98 | IX تكاليف غير جارية |
| | 0,00 | | | قيم صافية من استهلاك الاصول الثابتة المتنازل عنها |
| | | | | اعانات ممنوحة |
| 1 882,18 | 563,98 | | 563,98 | تكاليف غير جارية أخرى |
| | 0,00 | | | مخصصات غير جارية للاستهلاكات ولمواجهة مخاطر او تكاليف |
| 2 047 905,41 | 4 506 724,21 | | | X نتيجة غير جارية VIII-IX |
| 6 657 869,39 | 11 428 288,65 | | | XI نتيجة قبل الضريبة VII+X |
| 2 142 025,00 | 3 815 292,00 | | 3 815 292,00 | XII ضرائب على النتائج |
| 4 515 844,39 | 7 612 996,65 | | | XIII نتيجة صافية XI-XII |
| | | | | XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I) |
| 32 886 371,43 | 38 516 897,68 | | | XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) |
| 28 370 527,04 | 30 903 901,03 | | | XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف) |
| 4 515 844,39 | 7 612 996,65 | | | |

- (1) تغيير المخزونات : مخزون نهائي-مخزون أولي, زيادة (+) نقصان (-)
(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة : مشتريات-تغيير المخزونات
حسابات خضعت للتحقق الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة .

بيان أرصدة الإدارة السنة المحاسبية 2021

أولا - جدول تكوين النتائج

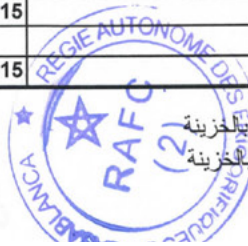
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | |
|----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---|------|
| | | مبيعات بضائع (على حالتها) | | |
| | | مشتريات بضائع معاد بيعها | - | 1 |
| | | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | 2 |
| 29 717 639,04 | 32 989 523,24 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | = | II |
| 29 717 639,04 | 32 989 523,24 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | | 3 |
| | | تغير مخزونات المنتجات | | 4 |
| | | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | 5 |
| 9 029 170,88 | 8 435 539,45 | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 5 766 747,39 | 5 987 151,51 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | | 6 |
| 3 262 423,49 | 2 448 387,94 | تكاليف خارجية أخرى | | 7 |
| 20 688 468,16 | 24 553 983,79 | قيمة مضافة (I+II-III) | = | IV |
| | | إعانات الاستغلال | + | 8 |
| 752 871,85 | 752 800,71 | ضرائب ورسوم | - | 9 |
| 8 031 565,61 | 6 433 302,58 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| 11 904 030,70 | 17 367 880,50 | فائض إجمالي للاستغلال | = | V |
| | | أو | | |
| | | ناقص إجمالي للاستغلال | = | |
| | | عائدات إستغلال أخرى | + | 11 |
| 14 000,00 | 42 000,00 | تكاليف إستغلال أخرى | - | 12 |
| 0,00 | 1 000,00 | استردادات الاستغلال, تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 8 399 011,52 | 11 424 402,31 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| 3 491 019,18 | 5 902 478,19 | نتيجة الاستغلال (+أو-) | = | VI |
| 1 118 944,80 | 1 019 086,25 | نتيجة مالية | + | VII |
| 4 609 963,98 | 6 921 564,44 | نتيجة جارية (+أو-) | = | VIII |
| 2 047 905,41 | 4 506 724,21 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 2 142 025,00 | 3 815 292,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| 4 515 844,39 | 7 612 996,65 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+أو-) | = | X |
| ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي | | | | |
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | | 1 |
| 4 515 844,39 | 7 612 996,65 | ربح + | | |
| | | خسارة - | | |
| 8 399 011,52 | 8 447 604,50 | مخصصات الاستغلال (1) | + | 2 |
| | | مخصصات مالية (1) | + | 3 |
| | | مخصصات غير جارية (1) | + | 4 |
| | | استردادات الاستغلال (2) | - | 5 |
| | | استردادات مالية (2) | - | 6 |
| | | استردادات غير جارية (2) (3) | - | 7 |
| 176 500,00 | 7 950,00 | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| | | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| 12 738 355,91 | 16 052 651,15 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 12 738 355,91 | 16 052 651,15 | التمويل الذاتي | | II |

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالحزينة

(2) باستثناء الاستردادات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالحزينة

(3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

حسابات خضعت للتحقيق الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة .



وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| 157 236,00 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| | مبيعات بضائع | | |
| 157 236,00 | مبيعات سلع و خدمات | | |
| 157 236,00 | رقم الأعمال | | |
| | تغير مخزونات المنتجات | | |
| | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| | إعانات الإستغلال | | |
| | عائدات استغلال أخرى | | |
| | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 29 630 109,83 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| | مشتريات بضائع معاد بيعها | | |
| 2 565 180,64 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 4 291 230,07 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 363 000,00 | ضرائب و رسوم | | |
| 21 394 587,01 | تكاليف المستخدمين | | |
| | تكاليف استغلال أخرى | | |
| 1 016 112,11 | مخصصات الإستغلال | | |
| -29 472 873,83 | نتيجة الإستغلال (II-I) | III | |
| 0,00 | عائدات مالية IV | IV | المالي |
| | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | | |
| | مكاسب الصرف | | |
| | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| | استردادات مالية لتنقيلات تكاليف | | |
| 0,00 | تكاليف مالية V | V | |
| | تكاليف الفوائد | | |
| | خسائر الصرف | | |
| | تكاليف مالية أخرى | | |
| | مخصصات مالية | | |
| 0,00 | نتيجة مالية VI = (V-IV) | VI | |
| -29 472 873,83 | نتيجة جارية VII = (VI + III) = V | VII | |
| 183 239,42 | عائدات غير جارية VIII | VIII | غير جاري |
| | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| | إعانات التوازن | | |
| | استردادات من إعانات الاستثمار | | |
| 183 239,42 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| | عائدات غير جارية، تنقيلات تكاليف | | |
| 46 554,79 | تكاليف غير جارية IX | IX | |
| | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| | إعانات ممنوحة | | |
| 46 554,79 | تكاليف غير جارية أخرى | | |
| | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 136 684,63 | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| -29 336 189,20 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 3 000,00 | ضرائب على النتائج XII | XII | |
| -29 339 189,20 | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| | | | المجموع |
| 340 475,42 | مجموع العائدات (VIII+IV+I) | XIV | |
| 29 679 664,62 | مجموع تكاليف (VIII+IV+I) | XV | |
| -29 339 189,20 | نتيجة صافية (VIII+IV+I) | XVI | |

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 دجنبر 2021

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|------|---|
| | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | - |
| | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | I | = |
| 157 236,00 | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | II | + |
| 157 236,00 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | |
| | تغيير مخزونات المنتجات | 4 | |
| | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 6 856 410,71 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | III | - |
| 2 565 180,64 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | 6 | |
| 4 291 230,07 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| -6 699 174,71 | قيمة مضافة (III-II+I) | IV | = |
| | إعانات الاستغلال | 8 | + |
| 363 000,00 | ضرائب و رسوم | 9 | - |
| 21 394 587,01 | تكاليف المستخدمين | 10 | - |
| -28 456 761,72 | فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | V | = |
| | إعانات استغلال أخرى | 11 | + |
| | تكاليف استغلال أخرى | 12 | - |
| | استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | 13 | + |
| 1 016 112,11 | مخصصات الاستغلال | 14 | - |
| -29 472 873,83 | نتيجة الاستغلال | VI | = |
| | نتيجة مالية | VII | + |
| -29 472 873,83 | نتيجة جارية | VIII | = |
| 136 684,63 | نتيجة غير جارية | IX | + |
| 3 000,00 | ضرائب على النتائج | 15 | - |
| -29 339 189,20 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | X | = |
| ثانيا - قدرة التمويل الذاتي | | | |
| 1 016 112,11 | مخصصات الاستغلال | 1 | + |
| | مخصصات مالية | 2 | + |
| | مخصصات غير جارية | 3 | + |
| | استردادات الاستغلال | 4 | - |
| | استردادات مالية | 5 | - |
| | استردادات غير جارية | 6 | - |
| | إعانات تنازلات عن الأصول الثابتة | 7 | - |
| | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها | 8 | + |
| -28 323 077,09 | قدرة التمويل الذاتي | I | = |

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف أعضاء مجلس الإدارة للوكالة

الحصيلة المجمعة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | | | الأصول |
|------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| | | | فوارق الإقتناء |
| | | | مصاريف تمهيدية |
| | | | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| | | | مكافأة تسديد سندات إقتراضية |
| 1 585 993,54 | 3 441 436,53 | 5 027 430,07 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| | | | البحث و التنمية |
| 1 585 993,56 | 3 343 103,18 | 4 929 096,74 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها |
| | | | محل تجاري |
| -0,02 | 98 333,35 | 98 333,33 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 442 251 338,62 | 120 065 079,76 | 562 316 418,38 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| | | | أرض |
| 138 392 216,26 | 11 901 218,78 | 150 293 435,04 | مبان |
| 192 275 339,78 | 45 960 164,03 | 238 235 503,81 | إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 92 083 704,84 | 39 375 297,85 | 131 459 002,69 | عتاد النقل |
| 530 299,97 | 4 344 522,27 | 4 874 822,24 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 7 710 064,80 | 14 189 149,70 | 21 899 214,50 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 577 588,77 | 4 294 727,13 | 4 872 315,90 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 10 682 124,21 | | 10 682 124,21 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 336 197 151,04 | 64 333 210,29 | 400 530 361,33 | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | دانائيات مالية أخرى |
| 336 197 151,04 | 64 333 210,29 | 400 530 361,33 | سندات المساهمة |
| | | | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | نقصان الدانائيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | زيادة ديون التمويل |
| 780 034 483,20 | 187 839 726,58 | 967 874 209,78 | الأصول الثابتة : مجموع I (+ ب + ج + د + هـ) |
| 764 921 057,00 | 3 622 321,98 | 768 543 378,98 | مخزونات (و) |
| | | | بضائع |
| 722 060,30 | | 722 060,30 | مبان |
| 0,00 | | | موارد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| 935 517,35 | | 935 517,35 | منتجات قيد الإنجاز |
| 692 174 357,98 | | 692 174 357,98 | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| 0,00 | | | منتجات تامة الصنع |
| 71 089 121,37 | 3 622 321,98 | 74 711 443,35 | دانائيات الأول المتداولة (ز) |
| 2 425 213 784,27 | | 2 425 213 784,27 | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 14 537,45 | | 14 537,45 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 11 637 465,67 | | 11 637 465,67 | مستخدمون |
| 48 494,16 | | 48 494,16 | الدولة |
| 209 589 731,48 | | 209 589 731,48 | الضرائب المؤجلة بالأصول |
| 67 909 609,02 | | 67 909 609,02 | حسابات شركاء |
| | | | مدينون آخرون |
| 2 134 068 590,64 | | 2 134 068 590,64 | حسابات تسوية بالأصول |
| 1 945 355,87 | | 1 945 355,87 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| 50 000 000,00 | | 50 000 000,00 | |
| | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 3 190 134 841,27 | 3 622 321,98 | 3 243 757 163,25 | الأصول المتداولة : مجموع II (+ و + ز + ح + ط) |
| 498 671 568,13 | | 498 671 568,13 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 2 650 392,60 | | 2 650 392,60 | شيكات و قيم للتحويل |
| 495 978 521,13 | | 495 978 521,13 | بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية |
| 42 654,41 | | 42 654,41 | صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات |
| 4 518 840 892,59 | 191 462 048,56 | 4 710 302 941,15 | مجموع الأصول I + II + III |

الحصيلة المجمعة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 300 394 420,40 | رؤوس أموال ذاتية |
| 409 576 403,33 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي |
| | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه ... |
| | علاوات اصدار و اندماج وتقدمة |
| | فوارق اعادة التقويم |
| | احتياطي قانوني |
| | احتياطات اخرى |
| -256 259 408,57 | مرحل من جديد |
| -67 454 589,89 | نتائج صافية قيد الأرصاء |
| -80 708 295,80 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 295 240 311,33 | فوائد الأقلية |
| 0,00 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| | اعانات استثمار |
| | مخصصات مقننة |
| 548 106 986,30 | ديون التمويل |
| | اقتراضات سنديّة |
| 548 106 986,30 | ديون أخرى للتمويل |
| 164 758 488,75 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 164 758 488,75 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | فوارق التحويل بالخصوم |
| | زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة |
| | نقصان ديون التمويل |
| 1 013 259 895,45 | التمويل الدائم |
| 3 490 142 431,69 | ديون الخصوم المتداولة |
| 139 710 665,69 | موردون و حسابات مرتبطة |
| 210 582 293,36 | زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 2 860 239,69 | مستخدمون |
| 1 194 774,65 | هيئات اجتماعية |
| 3 971 761,80 | الدولة |
| 184 425 656,11 | حسابات شركاء |
| 2 935 161 491,26 | دائنون اخرون |
| 12 235 549,14 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 8 104 343,76 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 3 498 246 775,45 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| 7 334 221,70 | الخزينة بالخصوم |
| | قروض الخصم |
| | قروض الخزينة |
| 7 334 221,70 | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 4 518 840 892,59 | مجموع الخصوم |

حساب العائدات و التكاليف المجمع (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2021 الى 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| 122 526 696,73 | عائدات الإستغلال (المجموع I) | I | الإستغلال |
| 1 483 099,10 | مبيعات بضائع | | |
| 74 748 429,88 | مبيعات سلع و خدمات | | |
| 76 231 528,98 | رقم الأعمال | | |
| 31 851 064,70 | تغير مخزونات المنتجات | | |
| 8 482 400,43 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| | إعانات الإستغلال | | |
| | عائدات استغلال أخرى | | |
| 5 961 702,62 | استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 206 477 756,51 | تكاليف الإستغلال (المجموع II) | II | |
| 427 533,08 | مشتريات بضائع معاد بيعها | | المال |
| 104 427 287,75 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 21 465 036,38 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 628 247,27 | ضرائب و رسوم | | |
| 34 087 878,36 | تكاليف المستخدمين | | |
| 250,00 | تكاليف استغلال أخرى | | |
| 45 441 523,69 | مخصصات الإستغلال | | |
| -83 951 059,79 | نتيجة الإستغلال III (II-I) | III | |
| 184 058,19 | عائدات مالية IV | IV | |
| | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | | |
| -67 400,39 | مكاسب الصرف | | |
| 251 458,57 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| | استردادات مالية تنقيلات تكاليف | | |
| 25 164 358,10 | تكاليف مالية V | V | |
| 24 910 199,75 | تكاليف الفوائد | | |
| 252 505,41 | خسائر الصرف | | |
| | تكاليف مالية أخرى | | |
| 1 652,95 | مخصصات مالية | | |
| -24 980 299,92 | نتيجة مالية VI = (V-IV) | VI | |
| -108 931 359,70 | نتيجة جارية VII = (VI + III) = V | VII | |
| 1 045 531,33 | عائدات غير جارية | VIII | غير جاري |
| 160 100,00 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| | إعانات التوازن | | |
| 65 030,56 | استردادات من إعانات الاستثمار | | |
| 820 400,77 | عائدات غير جارية أخرى | | |
| | عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف | | |
| 197 623,44 | تكاليف غير جارية | IX | |
| 94 540,60 | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| | اعانات ممنوحة | | |
| 103 082,84 | تكاليف غير خارجية أخرى | | |
| | مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 847 907,90 | نتيجة غير جارية (IX - VIII) | X | |
| -108 083 451,81 | نتيجة قبل الضريبة (X+VII) | XI | |
| 469 540,50 | ضرائب على النتائج | XII | |
| -20 284 917,43 | الضرائب المؤجلة | | |
| -7 559 779,07 | فوائد الأقلية | | |
| -80 708 295,80 | نتيجة صافية (XII - XI) | XIII | |
| 123 756 286,24 | مجموع العائدات (VIII+IV+I) | XIV | المجموع |
| 204 464 582,04 | مجموع تكاليف (VIII+IV+I) | XV | |
| -80 708 295,80 | نتيجة صافية (XII - XI) | XVI | |

بيان أرصدة الإدارة المجمع
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2018 إلى 31 دجنبر 2019

أولا - جدول تكوين النتائج

| المبلغ بالدرهم | التعيين | | |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|---|------|
| 1 483 099,10 | مبيعات بضائع (على حالتها) | | 1 |
| 427 533,08 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - | 2 |
| 1 055 566,02 | هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| 115 081 895,01 | انجاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| 74 748 429,88 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | | 3 |
| 31 851 064,70 | تغيير مخزونات المنتجات | | 4 |
| 8 482 400,43 | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | 5 |
| 125 892 324,12 | استهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | - | III |
| 104 427 287,75 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | 6 |
| 21 465 036,38 | تكاليف خارجية أخرى | | 7 |
| -9 754 863,10 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | IV |
| | اعانات الاستغلال | + | 8 |
| 628 247,27 | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 34 087 878,36 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| -44 470 988,72 | فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال | = | V |
| | عائدات استغلال أخرى | + | 11 |
| 250,00 | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 |
| 5 961 702,62 | استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 45 441 523,69 | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -83 951 059,79 | نتيجة الاستغلال | = | VI |
| -24 980 299,92 | نتيجة مالية | + | VII |
| -108 931 359,70 | نتيجة جارية | = | VIII |
| 847 907,90 | نتيجة غير جارية | + | IX |
| 469 540,50 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| -20 284 917,43 | الضرائب المؤجلة | - | |
| -7 559 779,07 | فوائد الأقلية | - | |
| -80 708 295,80 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | = | X |
| ثانيا - قدرة التمويل الذاتي | | | |
| 45 441 523,69 | مخصصات الاستغلال | + | 1 |
| 1 652,95 | مخصصات مالية | + | 2 |
| | مخصصات غير جارية | + | 3 |
| 5 961 702,62 | استردادات الاستغلال | - | 4 |
| | استردادات مالية | - | 5 |
| 65 030,56 | استردادات غير جارية | - | 6 |
| 160 100,00 | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 7 |
| 94 540,60 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها | + | 8 |
| -41 357 411,75 | قدرة التمويل الذاتي | = | I |

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات خضعت للتدقيق المالي و المحاسباتي الخارجي ولم يصادق عليها بعد طرف أعضاء مجلس الإدارة للوكالة

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | | إجمالي | الأصول |
|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المبلغ الصافي | إستهلاكات و مخصصات | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| 0,00 | | | مصاريف تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات إقتراضية |
| 41 132,99 | 1 084 492,01 | 1 125 625,00 | حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 41 132,99 | 1 084 492,01 | 1 125 625,00 | البحث و التنمية براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها محل تجاري |
| 2 282 194,69 | 7 722 902,60 | 10 005 097,29 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة أصول ثابتة مادية (ج) |
| | | | أرض مبان إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات عتاد النقل |
| 35 090,07 | 946 735,32 | 981 825,39 | اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 1 976 084,97 | 4 856 614,00 | 6 832 698,97 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 271 019,65 | 1 919 553,28 | 2 190 572,93 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 995 681 080,95 | 64 333 210,29 | 1 060 014 291,24 | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| 335 681 480,95 | 64 333 210,29 | 400 014 691,24 | سلفات ملحقة بالأصول الثابتة دائنيات مالية أخرى |
| 659 999 600,00 | | 659 999 600,00 | سندات المساهمة سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| | | | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| | | | نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة زيادة ديون التمويل |
| 998 004 408,63 | 73 140 604,90 | 1 071 145 013,53 | الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 0,00 | | 0,00 | مخزونات (و) |
| | | | بضائع موارد و لوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة الصنع |
| 2 248 227 686,68 | | 2 248 227 686,68 | دائنيات الأول المتداولة (ز) |
| | | | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون الدولة |
| 15 911 163,10 | | 15 911 163,10 | حسابات شركاء |
| 2 230 749 644,80 | | 2 230 749 644,80 | مدينون اخرون |
| 1 566 878,78 | | 1 566 878,78 | حسابات تسوية بالأصول |
| | | | سندات و قيم توظيف (ح) |
| | | | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 2 248 227 686,68 | | 2 248 227 686,68 | الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 463 755 924,05 | | 463 755 924,05 | خزينة بالأصول مجموع III |
| 463 755 924,05 | | 463 755 924,05 | شيكات و قيم للتحويل بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية صناديق، خوات تسبيقات و اعتمادات |
| 3 709 988 019,36 | 73 140 604,90 | 3 783 128 624,26 | مجموع الأصول III + II + I |

الحصيلة (الخصوم) النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| المبلغ بالدرهم | الخصوم |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 204 420 183,16 | رؤوس أموال ذاتية |
| 409 576 403,33 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي |
| | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه ... |
| | علاوات اصدار و اندماج وتقدمة |
| | فوارق اعادة التقييم |
| | احتياطي قانوني |
| | احتياطات اخرى |
| -108 362 441,08 | مرحل من جديد |
| -67 454 589,89 | نتائج صافية قيد الأرصاء |
| -29 339 189,20 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| | رؤوس أموال ذاتية مماثلة |
| | اعانات استثمار |
| | مخصصات مقننة |
| 335 666 789,71 | ديون التمويل |
| | اقتراضات سندية |
| 335 666 789,71 | ديون أخرى للتمويل |
| 164 758 488,75 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 164 758 488,75 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| | فوارق التحويل بالخصوم |
| | زيادة الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة |
| | نقصان ديون التمويل |
| 704 845 461,62 | التمويل الدائم |
| 3 005 082 927,08 | ديون الخصوم المتداولة |
| 64 804 549,68 | موردون و حسابات مرتبطة |
| | زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 2 376 809,58 | مستخدمون |
| 18 666,30 | هيئات اجتماعية |
| 333 794,89 | الدولة |
| | حسابات شركاء |
| 2 928 902 889,57 | دائنون آخرون |
| 8 646 217,06 | حسابات تسوية بالخصوم |
| | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 59 630,66 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) |
| 3 005 142 557,74 | الخصوم المتداولة (دون الخزينة) |
| | الخزينة بالخصوم |
| | قروض الخصم |
| | قروض الخزينة |
| | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 3 709 988 019,36 | مجموع الخصوم |

نشر الحسابات الرسمية للمكتب الوطني للسلامة الصحية للمنتجات الغذائية بالجريدة الرسمية

تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2-13-882

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة وهيئات أخرى تم إخضاع حسابات المكتب الوطني للسلامة الصحية للمنتجات الغذائية برسم سنة 2021 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص يشهد بدون تحفظ بأن البيانات الختامية للمكتب دقيقة ومضبوطة تمكن من إعطاء صورة وفيّة لجميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2021 وكذا تطور عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب. ولقد تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للمكتب الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 06 يوليوز 2022. وتتكون الحسابات السنوية للمؤسسة من الحصيلة (الأصول والخصوم)، حسابات العائدات والتكاليف وبيان أرصدة التسيير التالية:

المكتب الوطني للسلامة الصحية للمنتجات الغذائية

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | إنجازات الدورة المحاسبية 2021 | | | |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------------------------|
| صاف | صاف | استهلاكات و مخصصات | إجمالي | الأصول |
| 81 382,35 | 57 215,68 | 92 784,32 | 150 000,00 | قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ) |
| - | - | - | - | مصاريف تمهيدية |
| 81 382,35 | 57 215,68 | 92 784,32 | 150 000,00 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | - | مكافأة تسديد سندات اقتراضية |
| 36 727 454,14 | 26 070 226,84 | 9 097 874,10 | 35 168 100,94 | (حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب) |
| 1 029 015,34 | 1 179 015,34 | 247 600,00 | 1 426 615,34 | البحث والتنمية |
| 3 644 796,90 | 5 170 257,71 | 8 763 823,65 | 13 934 081,36 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| - | -86 450,45 | 86 450,45 | - | محل تجاري |
| 32 053 641,90 | 19 807 404,24 | - | 19 807 404,24 | حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| 285 276 001,80 | 304 118 988,81 | 344 878 313,74 | 648 997 302,55 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 847 174,00 | 847 174,00 | - | 847 174,00 | أراض |
| 69 787 716,78 | 87 325 771,11 | 31 694 598,91 | 119 020 370,02 | مبان |
| 140 650 665,93 | 131 346 160,21 | 165 814 953,61 | 297 161 113,82 | إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات |
| 12 060 457,48 | 20 191 257,25 | 59 560 671,88 | 79 751 929,13 | عتاد النقل |
| 13 919 182,72 | 23 051 023,41 | 87 790 726,66 | 110 841 750,07 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 70 503,00 | 147 590,32 | 17 362,68 | 164 953,00 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 47 940 301,89 | 41 210 012,51 | - | 41 210 012,51 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| - | - | - | - | حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د) |
| - | - | - | - | سلفات ماحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | داننيتات مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| - | - | - | - | نقصان الداننيتات الملحقة بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | زيادة ديون التمويل |
| 322 084 838,29 | 330 246 431,33 | 354 068 972,16 | 684 315 403,49 | مجموع - أ (+ب+ج+د+هـ) |
| 57 585 321,46 | 46 059 765,61 | 14 445 354,85 | 60 505 120,46 | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | بضائع |
| 57 585 321,46 | 46 059 765,61 | 14 445 354,85 | 60 505 120,46 | مواد ولوازم قليلة للاستهلاك |
| - | - | - | - | منتجات قيد الإنجاز |
| - | - | - | - | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| - | - | - | - | منتجات تامة الصنع |
| 182 915 865,01 | 98 907 055,61 | - | 98 907 055,61 | داننيتة الأصول المتداولة (ز) |
| 66 000,00 | 66 000,00 | - | 66 000,00 | موردون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 6 395 067,81 | 8 890 992,23 | - | 8 890 992,23 | زبناء وحسابات مرتبطة |
| - | - | - | - | مستخدمون |
| 174 709 258,78 | 89 612 134,81 | - | 89 612 134,81 | الدولة |
| - | - | - | - | حسابات شركاء |
| 400,00 | 400,00 | - | 400,00 | مدينون آخرون |
| 1 745 138,42 | 337 528,57 | - | 337 528,57 | حسابات تسوية بالأصول |
| - | - | - | - | سندات وقيم التوظيف (ح) |
| - | - | - | - | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 240 501 186,47 | 144 966 821,22 | 14 445 354,85 | 159 412 176,07 | مجموع - ب (+و+ز+ح+ط) |
| 142 313 974,01 | 116 901 857,94 | - | 116 901 857,94 | خزينة بالأصول |
| 3 621 039,00 | 3 522 020,00 | - | 3 522 020,00 | شيكات وقيم للتحويل |
| 138 692 935,01 | 113 379 837,94 | - | 113 379 837,94 | بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية |
| - | - | - | - | صناديق حالات تسبيقات واعتمادات |
| 142 313 974,01 | 116 901 857,94 | - | 116 901 857,94 | مجموع III |
| 704 899 998,77 | 592 115 110,49 | 368 514 327,01 | 960 629 437,50 | مجموع عام III+II+I |

دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة 2020 | الاجازات الدورة المحاسبية 2021 | الخصوم |
|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|
| -8 878 401,08 | 27 888 035,04 | رؤوس أموال ذاتية |
| 74 023 647,11 | 74 023 647,11 | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| - | - | ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب |
| - | - | علاوات اصدار واندماج وتقدمة |
| - | - | فوارق اعادة التقييم |
| - | - | احتياطي قانوني |
| - | - | احتياطات أخرى |
| -337 136 450,52 | -228 196 659,60 | مرحل من جديد (2) |
| 148 413 005,09 | 145 294 611,41 | نتائج صافية قيد الأرصاء (2) |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| -8 878 401,08 | 27 888 035,04 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (I) |
| 430 034 417,77 | 291 062 584,84 | رؤوس اموال ذاتية مماثلة (ب) |
| 430 034 417,77 | 291 062 584,84 | اعانات استثمار |
| - | - | مخصصات مقننة |
| - | - | |
| - | - | ديون التمويل (ج) |
| - | - | اقتراضات سنديّة |
| - | - | ديون اخرى للتمويل |
| - | - | |
| 9 098 552,37 | 13 515 609,70 | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| 9 098 552,37 | 3 937 308,70 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| - | 9 578 301,00 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| - | - | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| - | - | زيادة الدائنيات الملحة بالاصول الثابتة |
| - | - | نقصان ديون التمويل |
| 430 254 569,06 | 332 466 229,58 | مجموع أ (ا + ب + ج +د+ هـ) |
| 272 279 623,80 | 254 574 893,96 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 72 375 584,91 | 69 372 982,29 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 3 048 449,46 | 4 058 796,43 | زبناء دائنون ،تسبيقات ودفعات |
| 40 260 807,81 | 42 418 590,15 | مستخدمون |
| 9 366 675,67 | 4 139 207,02 | هيئات اجتماعية |
| 133 202 594,23 | 115 112 820,42 | الدولة |
| - | - | حسابات شركاء |
| 13 536 473,53 | 18 999 459,46 | دائنون اخرون |
| 489 038,19 | 473 038,19 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 2 365 805,91 | 5 073 986,95 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| - | - | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 274 645 429,71 | 259 648 880,91 | مجموع II (و+ ز+ ح) |
| - | - | الخزينة بالخصوم |
| - | - | قروض الخصم |
| - | - | قروض الخزينة |
| - | - | (بنوك) (أرصدة دائنة) |
| - | - | مجموع III |
| 704 899 998,77 | 592 115 110,49 | مجموع عام (I + II + III) |

(-) رأس مال شخصي مدين (1)

(-) ربح (+) خسارة (2)

دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية 2021 | عمليات | | مجموع الدورة المحاسبية السابقة |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات المحاسبية السابقة | خاص بالدورة المحاسبية 2021 | |
| 2020 | 2021 | 2 | 1 | |
| 4 | 3= 2 + 1 | | | |
| 1 121 172 783,23 | 1 007 363 020,33 | - | 1 007 363 020,33 | عائدات الاستغلال |
| - | - | - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 111 607 621,17 | 120 589 604,42 | - | 120 589 604,42 | مبيعات سلع وخدمات منتجة رقم الاعمال |
| - | - | - | - | تغيير مخزونات المنتجات (+) (-) (1) |
| 126 615,34 | 345 766,03 | - | 345 766,03 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها |
| 972 897 886,02 | 876 357 390,78 | - | 876 357 390,78 | إعانات الاستغلال |
| 63 273,56 | 60 250,31 | - | 60 250,31 | عائدات استغلال اخرى |
| 36 477 387,14 | 10 010 008,79 | - | 10 010 008,79 | عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 1 121 172 783,23 | 1 007 363 020,33 | - | 1 007 363 020,33 | مجموع (1) |
| 997 810 153,93 | 960 160 339,98 | 40 708 052,04 | 919 452 287,94 | تكاليف الاستغلال |
| - | - | - | - | مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 261 529 336,17 | 234 605 763,15 | 6 698 407,94 | 227 907 355,21 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) |
| 271 907 232,19 | 219 322 177,51 | 30 261 902,10 | 189 060 275,41 | تكاليف خارجية أخرى |
| 1 349 778,72 | 3 871 902,70 | 3 172 242,00 | 699 660,70 | ضرائب و رسوم |
| 408 563 499,33 | 423 281 881,82 | 575 500,00 | 422 706 381,82 | تكاليف المستخدمين |
| - | - | - | - | تكاليف استغلال اخرى |
| 54 460 307,52 | 79 078 614,80 | - | 79 078 614,80 | مخصصات الاستغلال |
| 997 810 153,93 | 960 160 339,98 | 40 708 052,04 | 919 452 287,94 | مجموع (1) |
| 123 362 629,30 | 47 202 680,35 | -40 708 052,04 | 87 910 732,39 | نتيجة الاستغلال (1 - 1) |
| 261 987,94 | 193 151,66 | - | 193 151,66 | عائدات مالية |
| - | - | - | - | عائدات سندات المساهمة وسندات اخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 261 987,94 | 193 151,66 | - | 193 151,66 | مكاسب الصرف |
| - | - | - | - | فوائد وعائدات مالية اخرى |
| - | - | - | - | استردادات مالية تنقيلات تكاليف |
| 261 987,94 | 193 151,66 | - | 193 151,66 | مجموع (IV) |
| - | 511,28 | - | 511,28 | تكاليف مالية |
| - | - | - | - | تكاليف الفوائد |
| - | 511,28 | - | 511,28 | خسائر الصرف |
| - | - | - | - | تكاليف مالية اخرى |
| - | - | - | - | مخصصات مالية |
| - | 511,28 | - | 511,28 | مجموع (V) |
| 261 987,94 | 192 640,38 | - | 192 640,38 | نتيجة مالية ((V-IV |
| 123 624 617,24 | 47 395 320,73 | -40 708 052,04 | 88 103 372,77 | نتيجة جارية ((VI + III |

(1) تغيير المخزونات بمخزون نهائي - مخزون اولي زيادة (+) نقصان (-)

(2) مشتريات معاد بيعها او مستهلكة تغيير المخزونات (2)

حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم) (تابع)

| مجموع الدورة | مجموع الدورة | عمليات | | |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | | متعلق بالدورات | خاص بالدورة | |
| المحاسبية السابقة | المحاسبية | المحاسبية السابقة | المحاسبية 2021 | |
| 2020 | 2021 | | | |
| 4 | 3 - 2 + 1 | 2 | 1 | |
| 123 624 617,24 | 47 395 320,73 | -40 708 052,04 | 88 103 372,77 | نتيجة جارية (مرحلات) |
| 50 976 443,54 | 68 815 340,30 | - | 68 815 340,30 | عائدات غير جارية |
| 410 545,00 | 272 067,00 | - | 272 067,00 | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| - | - | - | - | إعانات التوازن |
| 42 084 492,82 | 55 775 200,89 | - | 55 775 200,89 | استردادات من إعانات الاستثمار |
| 4 307 436,16 | 3 669 520,04 | - | 3 669 520,04 | عائدات غير جارية أخرى |
| 4 173 969,56 | 9 098 552,37 | - | 9 098 552,37 | استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 50 976 443,54 | 68 815 340,30 | - | 68 815 340,30 | مجموع VIII |
| 6 517 830,22 | 41 216 716,91 | 13 065 877,50 | 28 150 839,41 | تكاليف غير جارية |
| - | - | - | - | قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها |
| 1 830 000,00 | - | - | - | إعانات ممنوحة |
| 1 094 094,67 | 27 701 107,21 | 13 065 877,50 | 14 635 229,71 | تكاليف غير جارية أخرى |
| 3 593 735,55 | 13 515 609,70 | - | 13 515 609,70 | مخصصات غير جارية للإستهلاكات/المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف |
| 6 517 830,22 | 41 216 716,91 | 13 065 877,50 | 28 150 839,41 | مجموع IX |
| 44 458 613,32 | 27 598 623,39 | -13 065 877,50 | 40 664 500,89 | نتيجة غير جارية IX-VII |
| 168 083 230,56 | 74 993 944,12 | -53 773 929,54 | 128 767 873,66 | نتيجة قبل الضريبة X+VII |
| 62 261 833,32 | 38 227 508,00 | - | 38 227 508,00 | ضرائب على النتيجة |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | -53 773 929,54 | 90 540 365,66 | نتيجة صافية XII-X |
| - | - | - | - | |
| - | - | - | - | |
| 1 172 411 214,71 | 1 076 371 512,29 | - | 1 076 371 512,29 | مجموع العائدات VIII+IV+I |
| 1 066 589 817,47 | 1 039 605 076,17 | 53 773 929,54 | 985 831 146,63 | مجموع التكاليف XII+IV+V+II |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | -53 773 929,54 | 90 540 365,66 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | إجازات الدورة | | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------------------------------|---|----|------|
| 2020 | 2021 | | | | |
| - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | | |
| - | - | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | | |
| - | - | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | | | I |
| 111 734 236,51 | 120 935 370,45 | نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | | II |
| 111 607 621,17 | 120 589 604,42 | مبيعات سلع و خدمات منتجة | 3 | | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | 4 | | |
| 126 615,34 | 345 766,03 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | | |
| 533 436 568,36 | 453 927 940,66 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | | III |
| 261 529 336,17 | 234 605 763,15 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | | |
| 271 907 232,19 | 219 322 177,51 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | | |
| -421 702 331,85 | -332 992 570,21 | قيمة مضافة I+II+III | = | | IV |
| 972 897 886,02 | 876 357 390,78 | إعانات الإستغلال | + | 8 | |
| 1 349 778,72 | 3 871 902,70 | ضرائب و رسوم | - | 9 | |
| 408 563 499,33 | 423 281 881,82 | تكاليف المستخدمين | - | 10 | |
| 141 282 276,12 | 116 211 036,05 | فائض إجمالي للإستغلال | = | | V |
| - | - | أو | | | |
| - | - | ناقص إجمالي للإستغلال | = | | |
| 63 273,56 | 60 250,31 | عائدات استغلال أخرى | + | 11 | |
| - | - | تكاليف استغلال أخرى | - | 12 | |
| 36 477 387,14 | 10 010 008,79 | استردادات استغلال ، تنقيلات تكاليف | + | 13 | |
| 54 460 307,52 | 79 078 614,80 | مخصصات الإستغلال | - | 14 | |
| 123 362 629,30 | 47 202 680,35 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | | VI |
| 261 987,94 | 192 640,38 | نتيجة مالية | + | | VII |
| 123 624 617,24 | 47 395 320,73 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | | VIII |
| 44 458 613,32 | 27 598 623,39 | نتيجة غير جارية | + | | IX |
| 62 261 833,32 | 38 227 508,00 | ضرائب على النتائج | - | 15 | |
| - | - | | | | |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | | X |

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية السابقة | إجازات الدورة | | | | |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------------------------|---|----|----|
| 2020 | 2021 | | | | |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | | |
| 105 821 397,24 | 36 766 436,12 | ربح | | | |
| - | - | خسارة | | | |
| 42 084 492,82 | 61 925 078,91 | مخصصات الإستغلال | + | 2 | |
| - | - | مخصصات مالية | + | 3 | |
| 3 593 735,55 | 13 515 609,70 | مخصصات غير جارية | + | 4 | |
| - | - | استردادات الإستغلال | - | 5 | |
| - | - | استردادات مالية | - | 6 | |
| 46 258 462,38 | 9 098 552,37 | استردادات غير جارية | - | 7 | |
| 410 545,00 | 272 067,00 | عائدات بيع الأصول الثابتة | - | 8 | |
| - | - | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها | + | 9 | |
| 104 830 618,23 | 102 836 505,36 | قدرة التمويل الذاتي | | | I |
| - | - | توزيعات الأرباح | - | 10 | |
| 104 830 618,23 | 102 836 505,36 | التمويل الذاتي | | | II |

- (1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخضوم المتداولة والخزينة
- (2) باستثناء الاستردادات بالأصول والخضوم المتداولة وبالخزينة
- (3) بما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار

الوكالة الحضرية للدخلة وادي الذهب 2021
حساب العائدات والتكاليف

السنة المالية 2021

| مجاميع | مجاميع | العمليات | | الطبيعة | |
|----------------|---------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| | | السنة المالية 2021=1+2 | السنوات المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | خاصة بالسنة المالية السابقة 2 |
| | 8 000 000,00 | | | 8 000 000,00 | |
| | | | | | 1 عائدات الاستغلال |
| | | | | | • بيع السلع (على حالتها) |
| | | | | | • بيع السلع والخدمات المنتجة |
| | | | | | رقم المعاملات |
| | | | | | • تغير مخزون المنتجات (±)(1) |
| | | | | | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها |
| | 8 000 000,00 | | | 8 000 000,00 | • إعانات الاستغلال |
| | | | | | • عائدات أخرى للاستغلال |
| | | | | | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف |
| | 8 000 000,00 | | | 8 000 000,00 | مجموع (1) |
| 12 532 901,35 | 13 790 453,15 | 76 098,13 | | 13 714 355,02 | 2 تكاليف الاستغلال |
| | | | | | • مشتريات سلع يعاد بيعها (2) |
| 518 834,24 | 369 872,25 | | | 369 872,25 | • مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم |
| 949 102,54 | 1 603 570,90 | 76 098,13 | | 1 527 472,77 | • تكاليف خارجية أخرى |
| 67 817,92 | 42 950,00 | | | 42 950,00 | • ضرائب ورسوم |
| 9 208 451,04 | 9 741 733,16 | | | 9 741 733,16 | • تكاليف المستخدمين |
| | | | | | • تكاليف الاستغلال الأخرى |
| 1 788 695,61 | 2 032 326,84 | | | 2 032 326,84 | • مخصصات الاستغلال |
| 12 532 901,35 | 13 790 453,15 | 76 098,13 | | 13 714 355,02 | مجموع (2) |
| -12 532 901,35 | -5 790 453,15 | -76 098,13 | | -5 714 355,02 | 3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) |
| | | | | | 4 عائدات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • أرباح الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • فوائد وعائدات مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | مجموع (4) |
| | | | | | 5 تكاليف مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • تكاليف الفوائد |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • خسائر الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • تكاليف مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | • مخصصات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | مجموع (5) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) |
| -12 532 901,35 | -5 790 453,15 | -76 098,13 | | -5 714 355,02 | 7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) |
| 1 788 695,61 | 2 036 380,20 | | | 2 036 380,20 | 8 عائدات غير الجارية |
| | | | | | • عائدات تقويت الأصول الثابتة |
| 1 788 695,61 | 2 032 326,81 | | | 2 032 326,81 | • إعانات التوازن |
| | | | | | • مسترجعات على إعانات الاستثمار |
| | 4 053,39 | | | 4 053,39 | • عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | | • مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف |
| 1 788 695,61 | 2 036 380,20 | | | 2 036 380,20 | مجموع (8) |
| 5,17 | 24 535,64 | | | 24 535,64 | 9 تكاليف غير الجارية |
| | | | | | • قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المقوتة |
| | | | | | • إعانات ممنوحة |
| 5,17 | 24 535,64 | | | 24 535,64 | • تكاليف أخرى غير جارية |
| | | | | | • مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة |
| | | | | | مجموع (9) |
| 5,17 | 24 535,64 | | | 24 535,64 | 10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) |
| 1 788 690,44 | 2 011 844,56 | | | 2 011 844,56 | 11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) |
| -10 744 210,91 | -3 778 608,59 | -76 098,13 | | -3 702 510,46 | 12 ضرائب على النتائج مجموع (12) |
| -10 744 210,91 | -3 778 608,59 | -76 098,13 | | -3 702 510,46 | 13 النتيجة الصافية (11-12) |
| 1 788 695,61 | 10 036 380,20 | | | 10 036 380,20 | مجموع العائدات (8+4+1) |
| 12 532 906,52 | 13 814 988,79 | 76 098,13 | | 13 738 890,66 | مجموع التكاليف (12+9+5+2) |
| -10 744 210,91 | -3 778 608,59 | -76 098,13 | | -3 702 510,46 | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التحويلات) |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي؛ (+)؛ (-) انخفاض.
(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزون

حصيلة الخصوم

السنة المالية 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | |
|-----------------------|---------------|--------------------------------------------|
| 2 359 332,43 | -1 419 276,16 | رساميل ذاتية (أ) |
| 0,00 | 0,00 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 0,00 | 0,00 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى |
| 0,00 | 0,00 | رأسمال مطلوب |
| 0,00 | 0,00 | دفع منه..... |
| 0,00 | 0,00 | - علاوات الإصدار والاندماج والإسهام |
| 0,00 | 0,00 | فوارق إعادة التقييم |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطي قانوني |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطيات أخرى |
| 0,00 | 0,00 | مرحل من جديد (3) |
| 13 103 543,34 | 2 359 332,43 | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| -10 744 210,91 | -3 778 608,59 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 2 359 332,43 | -1 419 276,16 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| 13 555 565,03 | 14 023 238,22 | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | |
| 0,00 | 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | - اقتراضات سنديّة |
| 0,00 | 0,00 | قروض مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن المخاطر |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| 0,00 | 0,00 | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | انخفاض ديون التمويل |
| 15 914 897,46 | 12 603 962,06 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 788 139,80 | 813 827,78 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 788 139,80 | 813 827,78 | مموّنون وحسابات مرتبطة |
| 0,00 | 0,00 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 0,00 | 0,00 | مستخدمون |
| 0,00 | 0,00 | منظمات إجتماعية |
| 0,00 | 0,00 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حساب الشريك |
| 0,00 | 0,00 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| 0,00 | 0,00 | - حسابات تسوية الخصوم |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 788 139,80 | 813 827,78 | مجموع (د+ذ+ر) |
| 0,00 | 0,00 | خزينة - خصوم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | بنوك (رصيد دائن) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 16 703 037,26 | 13 417 789,84 | مجموع العام I+II+III |

الخصوم المتداولة

الخزينة

حصيلة الاصول

السنة المالية 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | | | لائحة الاصول |
|-----------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------------------------------------------|
| | الصافي | إهلاكات وماونات | الإجمالي | |
| - | - | - | - | أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ) |
| - | - | - | - | - مصاريف أولية |
| - | - | - | - | - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية |
| - | - | - | - | - علاوات تسديد السندات |
| 4 419 505,00 | 3 879 605,00 | 21 844 557,80 | 25 724 162,80 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| 4 200 565,00 | 3 741 841,00 | 20 083 715,80 | 23 825 556,80 | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| 218 940,00 | 137 764,00 | 1 760 842,00 | 1 898 606,00 | براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة |
| - | - | - | - | أصل تجاري |
| - | - | - | - | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 646 018,07 | 1 116 831,23 | 7 804 493,44 | 8 921 324,67 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| 80 000,00 | 80 000,00 | - | 80 000,00 | أراضي |
| 69 166,67 | 59 166,67 | 140 833,33 | 200 000,00 | منشآت |
| 209 065,57 | 161 512,67 | 1 278 170,33 | 1 439 683,00 | تجهيزات تقنية، معدات وأدوات |
| 604 739,00 | 289 223,00 | 2 243 632,00 | 2 532 855,00 | معدات النقل |
| 633 046,83 | 476 928,89 | 4 141 857,78 | 4 618 786,67 | أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| 50 000,00 | 50 000,00 | - | 50 000,00 | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| - | - | - | - | أصول ثابتة مالية (د) |
| - | - | - | - | سلفات ثابتة |
| - | - | - | - | حقوق مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المساهمة |
| - | - | - | - | سندات ثابتة أخرى |
| - | - | - | - | فوارق التحويل - أصول (خ) |
| - | - | - | - | إنخفاض الحقوق الثابتة |
| - | - | - | - | إرتفاع الديون المالية |
| 6 065 523,07 | 4 996 436,23 | 29 649 051,24 | 34 645 487,47 | مجموع (أ+ب+ج+د+خ) |
| 107 851,60 | 103 289,00 | - | 103 289,00 | مخزونات (ر) |
| - | - | - | - | سلع |
| 107 851,60 | 103 289,00 | - | 103 289,00 | مواد ولوازم |
| - | - | - | - | منتجات قيد الصنع |
| - | - | - | - | المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية |
| - | - | - | - | منتجات تامة |
| 340 300,00 | 152 250,00 | - | 152 250,00 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | ممولين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة |
| - | - | - | - | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 340 300,00 | 152 250,00 | - | 152 250,00 | مستخدمون |
| - | - | - | - | الدولة |
| - | - | - | - | حساب الشركاء |
| - | - | - | - | مدينون آخرون (الوكيل) |
| - | - | - | - | حسابات التسوية، أصول |
| - | - | - | - | سندات وقيم التوظيف (س) |
| - | - | - | - | فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 448 151,60 | 255 539,00 | - | 255 539,00 | مجموع II الاصول المتداولة (ر+ز+س+ش) |
| 10 189 362,59 | 8 165 814,61 | - | 8 165 814,61 | خزينة - أصول |
| - | 0 | - | 0 | شيكات و قيم للتحويل |
| 9 865 735,59 | 7 620 496,61 | - | 7 620 496,61 | بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية |
| 323 627,00 | 545 318,00 | - | 545 318,00 | صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات |
| 10 189 362,59 | 8 165 814,61 | - | 8 165 814,61 | مجموع III الخزينة |
| 16 703 037,26 | 13 417 789,84 | 29 649 051,24 | 43 066 841,08 | مجموع العام I+II+III |

الاصول المتداولة

الخزينة

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش المقر الاجتماعي: تجزئة المغرب الجديد رقم 1647 العرائش

الحسابات السنوية برسم سنة 2021

تطبيقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمراقبة المالية للدولة على المنشآت العامة وهيئات أخرى، وتبعا للمادة الثالثة من المرسوم رقم 2.13.882 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، يتشرف المدير العام للوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش بنشر الحسابات السنوية برسم سنة 2021:

- الحصيلة (الأصول)
- الحصيلة (الخصوم)
- حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
- بيان أرصدة التدبير

كما نشير إلى أن هاته الحسابات قد تمت المصادقة عليها من طرف مكتب للتدقيق المالي الخارجي، وفي انتظار المصادقة عليها من طرف المجلس الإداري.

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | الأصول |
|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------|----------------------------------------------------|
| | صاف | الإهتلاكات و المؤن عن التدني | إجمالي | |
| 832 334,61 | 134 799,99 | 3 420 373,11 | 3 555 173,09 | استقرار في قيم معدومة (أ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * مصاريف تمهيدية |
| 832 334,61 | 134 799,99 | 3 420 373,11 | 3 555 173,09 | * تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * مكافآت تسديد السندات الإقتراضية |
| 1 546 060,64 | 1 167 296,66 | 11 229 753,81 | 12 397 050,47 | المستعقرات الغير مجسدة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * استعقار في البحث و التنمية |
| 901 060,44 | 508 296,46 | 10 329 753,81 | 10 838 050,27 | * البراءات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * الأصل التجاري |
| 645 000,20 | 659 000,20 | 900 000,00 | 1 559 000,20 | * المستعقرات غير المجسدة الأخرى |
| 604 346 311,49 | 613 392 431,76 | 952 927 640,75 | 1 566 320 072,51 | المستعقرات المجسدة (ج) |
| 3 258 494,79 | 4 358 494,79 | 0,00 | 4 358 494,79 | * الأراضي |
| 33 548 157,09 | 37 295 358,49 | 55 761 034,49 | 93 056 392,98 | * البناءات |
| 479 722 968,42 | 561 441 194,67 | 873 255 989,19 | 1 434 697 183,86 | * الإنشاءات التقنية، العتاد و الأدوات |
| 0,02 | 0,02 | 8 164 866,82 | 8 164 866,84 | * عتاد النقل |
| 1 533 050,90 | 1 223 630,60 | 15 742 448,59 | 16 966 079,18 | * أثاث، عتاد المكتب و التجهيزات المختلفة |
| 0,00 | 24 998,33 | 3 301,67 | 28 300,00 | * المستعقرات المجسدة الأخرى |
| 86 283 640,26 | 9 048 754,85 | 0,00 | 9 048 754,85 | * المستعقرات المجسدة قيد الانجاز |
| 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | المستعقرات المالية (د) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * السلفات المستعقرة |
| 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | * دائنات مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * سندات مستعقرة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالاصول (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * نقصان الدائنيات المستعقرة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * زيادة ديون التمويل |
| 606 730 706,73 | 614 700 528,40 | 967 577 767,67 | 1 582 278 296,07 | مجموع ا- (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 15 779 394,13 | 13 987 284,98 | 1 140 415,38 | 15 127 700,36 | المخزونات (و) |
| 144 538,65 | 184 813,34 | 0,00 | 184 813,34 | * بضائع |
| 15 634 855,48 | 13 802 471,64 | 1 140 415,38 | 14 942 887,02 | * مواد و لوازم قابلة للاستهلاك |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * منتجات قيد الانجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * المنتجات التامة الصنع |
| 530 278 482,00 | 533 619 694,70 | 117 695 627,92 | 651 315 322,62 | دائنيات الاصول المتداولة (ز) |
| 0,00 | 476 000,09 | 0,00 | 476 000,09 | * ممولون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 481 676 459,12 | 490 520 302,46 | 116 559 014,82 | 607 079 317,28 | * زبناء و حسابات مرتبطة |
| 25 738,24 | 208 559,49 | 0,00 | 208 559,49 | * مستخدمون - مدينون |
| 44 631 654,12 | 39 930 260,97 | 0,00 | 39 930 260,97 | * الدولة - مدينة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * حسابات شركاء - مدينون |
| 3 376 667,42 | 2 039 346,00 | 1 136 613,10 | 3 175 959,10 | * مدينون آخرون |
| 567 963,10 | 445 225,69 | 0,00 | 445 225,69 | * حسابات التسوية بالاصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | عناصر متداولة() |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | السندات و قيم توظيف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالاصول (عناصر متداولة ط) |
| 546 057 876,13 | 547 606 979,68 | 118 836 043,30 | 666 443 022,98 | مجموع ا- II - (و + ز + ح + ط) |
| 30 715 657,92 | 73 038 473,66 | 166 487,61 | 73 204 961,27 | الخزينة بالاصول |
| 1 304 127,74 | 1 898 908,39 | 166 487,61 | 2 065 396,00 | * شبكات و قيم للتخصيل |
| 29 399 328,82 | 71 138 044,83 | 0,00 | 71 138 044,83 | * البنوك و الخزينة العامة و الشبكات بريدية- مدينون |
| 12 201,36 | 1 520,44 | 0,00 | 1 520,44 | * صناديق، خواتم التسبيقات و اعتمادات |
| 30 715 657,92 | 73 038 473,66 | 166 487,61 | 73 204 961,27 | مجموع III |
| 1 183 504 240,78 | 1 235 345 981,74 | 1 086 580 298,57 | 2 321 926 280,31 | مجموع عام I + II + III |

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|------------------|---------------------------------------------------------|
| | | رؤوس الأموال الذاتية |
| | | * رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| 370 362 306,45 | 370 362 306,45 | * ناقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ، |
| 0,00 | 0,00 | مطالب به ، دفع منه |
| 0,00 | 0,00 | * فوارق اعادة التقييم |
| 0,00 | 0,00 | * الاحتياطي القانوني |
| 0,00 | 0,00 | * الاحتياطات الاخرى (2) |
| -29 087 338,93 | -119 454 194,43 | * مرحل من جديد (2) |
| -34 267 644,47 | 0,00 | * النتائج الصافية قيد الارصاد (2) |
| -56 099 211,03 | -4 393 172,39 | * النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2) |
| 250 908 112,02 | 246 514 939,63 | مجموع رؤوس الاموال الذاتية (أ) |
| 269 435 015,14 | 267 703 425,04 | رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب) |
| 269 435 015,14 | 267 703 425,04 | * اعامات الاستثمار |
| 0,00 | 0,00 | * المؤن المقننة |
| 165 531 371,54 | 156 718 677,60 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | * الاقتراضات السندية |
| 165 531 371,54 | 156 718 677,60 | * ديون التمويل الاخرى |
| 61 612 843,84 | 55 679 077,44 | المؤن المستديمة عن المخاطر والتكاليف (د) |
| 0,00 | 0,00 | مؤن عن المخاطر |
| 61 612 843,84 | 55 679 077,44 | مؤن عن التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | زيادة الدائنيات المستعقرة |
| 0,00 | 0,00 | نقصان ديون التمويل |
| 747 487 342,54 | 726 616 119,70 | مجموع ا (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 428 533 970,67 | 494 374 943,57 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 255 141 914,41 | 318 274 250,57 | * ممولون و حسابات مرتبطة |
| 6 763 351,57 | 7 236 173,03 | * زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 6 198 561,95 | 6 332 170,56 | * مستخدمون - دائنون |
| 23 513 889,08 | 23 400 935,64 | * هيئات اجتماعية |
| 124 328 319,66 | 122 287 229,93 | * الدولة - دائنة |
| 0,00 | 0,00 | * حسابات شركاء - دائنون |
| 12 251 737,29 | 15 302 787,40 | * دائنيون آخرون |
| 336 196,71 | 1 541 396,44 | * حسابات تسوية بالخصوم |
| 7 482 927,55 | 14 354 918,47 | مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف (ز) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة (ح) |
| 436 016 898,22 | 508 729 862,04 | مجموع II (و + ز + ح) |
| 0,00 | 0,00 | الخزينة بالخصوم |
| 0,00 | 0,00 | * قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | * قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | * البنوك (أرصدة دائنة) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 1 183 504 240,76 | 1 235 345 981,74 | مجموع عام (I + II + III) |

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| | | | | I | عائدات الاستغلال |
| 370 213 934,22 | 354 954 501,43 | 19 922,03 | 354 934 579,40 | | * مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 70 649 703,53 | 109 415 330,65 | -285 000,10 | 109 700 330,75 | | * مبيعات سلع و خدمات منتجة |
| 440 863 637,75 | 464 369 832,08 | -265 078,07 | 464 634 910,15 | | رقم المعاملات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | * تغير مخزونات المنتجات (±) (1) |
| 3 611 964,34 | 4 412 312,97 | 0,00 | 4 412 312,97 | | * مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | * إعانات الاستغلال |
| 2 884 867,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | * عائدات استغلال اخرى |
| 48 890 399,71 | 19 399 192,02 | 4 183 715,79 | 15 215 476,23 | | * استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف |
| 496 250 869,78 | 488 181 337,07 | 3 918 637,72 | 484 262 699,35 | | مجموع (I) |
| | | | | II | تكاليف الاستغلال |
| 310 582 439,97 | 310 357 835,28 | -322 627,34 | 310 680 462,62 | | * مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 28 566 279,67 | 31 007 053,57 | 5 270,99 | 31 001 782,58 | | * مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2) |
| 8 140 727,42 | 9 251 375,54 | 168 479,80 | 9 082 895,74 | | * تكاليف خارجية اخرى |
| 393 744,00 | 3 594 621,84 | 2 169 944,88 | 1 424 676,96 | | * ضرائب و رسوم |
| 68 856 510,59 | 64 721 887,22 | -67 790,15 | 64 789 677,37 | | * تكاليف المستخدمين |
| 2 884 867,98 | 4 624 000,00 | 4 600 000,00 | 24 000,00 | | * تكاليف استغلال اخرى |
| 136 225 879,82 | 72 659 103,68 | 3 521 174,42 | 69 137 929,26 | | * مخصصات الاستغلال |
| 555 650 449,45 | 496 215 877,13 | 10 074 452,60 | 486 141 424,53 | | مجموع (II) |
| -59 399 579,67 | -8 034 540,05 | | | III | نتيجة الاستغلال (II - I) |
| | | | | IV | العائدات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | * عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى |
| 0,00 | 4 522,38 | 4 522,38 | 0,00 | | * مكاسب الصرف |
| 861 839,02 | 985 111,72 | 0,00 | 985 111,72 | | * فوائد و عائدات مالية اخرى |
| 0,00 | 503 297,72 | 0,00 | 503 297,72 | | * استردادات مالية تنقيلات تكاليف |
| 861 839,02 | 1 492 931,82 | 4 522,38 | 1 488 409,44 | | مجموع (IV) |
| | | | | V | التكاليف المالية |
| 5 130 941,16 | 4 576 425,99 | 0,00 | 4 576 425,99 | | * تكاليف الفوائد |
| 0,00 | 1,20 | 1,20 | 0,00 | | * خسائر الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | * تكاليف مالية اخرى |
| 3 599 132,70 | 4 365 559,61 | 0,00 | 4 365 559,61 | | * مخصصات مالية |
| 8 730 073,86 | 8 941 986,80 | 1,20 | 8 941 985,60 | | مجموع (V) |
| -7 868 234,84 | -7 449 054,98 | | | VI | النتيجة المالية (V - IV) |
| -67 267 814,51 | -15 483 595,03 | | | VII | النتيجة الجارية (VI+III) |

(1) تغيير المخزونات : مخزون نهائي - مخزون أولي ، زيادة (+) نقصان (-)

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغيير المخزونات

(3) بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(تابع)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| -67 267 814,51 | -15 483 595,03 | | | VII النتيجة الجارية (مرحلات) |
| | | | | VIII العائدات غير الجارية |
| 92,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * عائدات نفويبات مستعقرات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * إعانات التوازن |
| 10 125 744,50 | 12 646 482,06 | 0,00 | 12 646 482,06 | * استردادات من إعانات الاستثمار |
| 5 284 471,27 | 7 743 900,11 | 432 355,85 | 7 311 544,26 | * عائدات غير جارية أخرى |
| 0,00 | 12 610,55 | 0,00 | 12 610,55 | * استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 15 410 308,44 | 20 402 992,72 | 432 355,85 | 19 970 636,87 | مجموع (VIII) |
| | | | | IX التكاليف غير الجارية |
| 0,00 | 4 336 893,90 | 0,00 | 4 336 893,90 | * قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | * اعانات ممنوحة |
| 2 926 971,96 | 49 424,80 | 31 824,01 | 17 600,79 | * تكاليف اخرى غير جارية |
| 0,00 | 2 016 365,38 | 0,00 | 2 016 365,38 | * مخصصات غير جارية |
| 2 926 971,96 | 6 402 684,08 | 31 824,01 | 6 370 860,07 | مجموع (IX) |
| 12 483 336,48 | 14 000 308,64 | | | X النتيجة غير الجارية (IX - VIII) |
| -54 784 478,03 | -1 483 286,39 | | | XI النتيجة قبل الضريبة (X + VIII) |
| 1 314 733,00 | 2 909 886,00 | | | XII الضرائب على النتائج |
| -56 099 211,03 | -4 393 172,39 | | | XIII النتيجة الصافية (XI - XII) |
| 512 523 017,24 | 510 077 261,61 | | | XIV مجموع العائدات (VIII + IV + I) |
| 568 622 228,27 | 514 470 434,01 | | | XV مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) |
| -56 099 211,03 | -4 393 172,39 | | | XVI ل (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

أولا - جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | التعيين | | |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|-------|------|
| 370 213 934,22 | 354 954 501,43 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 310 582 439,97 | 310 357 835,28 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | |
| 59 631 494,25 | 44 596 666,15 | الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها | = | I |
| 74 261 667,87 | 113 827 643,62 | انتاج الدورة المحاسبية (3+4+5) | + | II |
| 70 649 703,53 | 109 415 330,65 | * مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 | |
| 0,00 | 0,00 | * تغيير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 3 611 964,34 | 4 412 312,97 | * مستعقرات منتجة من المقابلة لنفسها | 5 | |
| 36 707 007,09 | 40 258 429,11 | استهلاك الدورة المحاسبية (6+7) | - | III |
| 28 566 279,67 | 31 007 053,57 | * مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 | |
| 8 140 727,42 | 9 251 375,54 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 97 186 155,03 | 118 165 880,67 | القيمة المضافة (I+II+III) | | |
| 0,00 | 0,00 | اعانات الاستغلال | 8 | |
| 393 744,00 | 3 594 621,84 | ضرائب ورسوم | 9 | |
| 68 856 510,59 | 64 721 887,22 | تكاليف المستخدمين | 10 | |
| 27 935 900,44 | 49 849 371,61 | الفائض الاجمالي للاستغلال | | |
| | | أو | V | |
| | | الناقص الاجمالي للاستغلال | = | |
| 2 884 867,98 | 0,00 | عائدات استغلال أخرى | + 11 | |
| 2 884 867,98 | 4 624 000,00 | تكاليف استغلال أخرى | - 12 | |
| 48 890 399,71 | 19 399 192,02 | استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف | + 13 | |
| 136 225 879,82 | 72 659 103,68 | مخصصات الاستغلال | - 14 | |
| -59 399 579,67 | -8 034 540,05 | نتيجة الاستغلال (+) أو (-) | = | VI |
| -7 868 234,84 | -7 449 054,98 | النتيجة المالية | + VII | |
| -67 267 814,51 | -15 483 595,03 | النتيجة الجارية (+) أو (-) | = | VIII |
| 12 483 336,48 | 14 000 308,64 | النتيجة غير الجارية | + IX | |
| -54 784 478,03 | -1 483 286,39 | النتيجة قبل الضرائب | X | |
| 1 314 733,00 | 2 909 886,00 | ضرائب على النتائج | - 15 | |
| -56 099 211,03 | -4 393 172,39 | النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+) أو (-) | = | XI |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| -56 099 211,03 | -4 393 172,39 | النتيجة الصافية للدورة المحاسبية | 1 | |
|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|------|--|
| | | * ربح + | | |
| 56 099 211,03 | 4 393 172,39 | * خسارة - | | |
| 52 096 775,76 | 55 706 760,90 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 | |
| 3 599 132,70 | 0,00 | مخصصات مالية (1) | + 3 | |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات غير جارية (1) | + 4 | |
| 6 202 550,23 | 5 933 766,40 | استردادات الاستغلال (2) | - 5 | |
| | 0,00 | استردادات مالية (2) | - 6 | |
| 10 125 262,95 | 12 646 482,06 | استردادات غير جارية (2) (3) | - 7 | |
| 92,67 | 0,00 | عائدات تفويطات المستعقرات | - 8 | |
| 0,00 | 4 336 893,90 | قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة | + 9 | |
| -16 731 208,42 | 37 070 233,95 | قدرة التمويل الذاتي | I | |
| | | توزيعات الارباح | - 10 | |
| -16 731 208,42 | 37 070 233,95 | التمويل الذاتي | II | |

- (1) باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة
(2) باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة
(3) بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار

صندوق الحسن الثاني للتنمية
الإفهام - الإبداع - الإبتعاث

طبقا لمقتضيات المادة 18 من القانون رقم 01-36 القاضي بإحداث صندوق الحسن الثاني للتنمية الاقتصادية والاجتماعية، فقد تم إخضاع الحسابات السنوية للصندوق برسم سنة 2021 للتدقيق الخارجي من طرف مكتب مختص بالخبرة المحاسبية وقد توصلنا بالتقرير النهائي والذي يشهد فيه المكتب بعد تقييم نظام المراقبة الداخلية للصندوق بأن البيانات المالية تعكس صورة صادقة لممتلكاته ووضعيته المالية وتناجيه حسب معايير المحاسبة المعمول بها في المغرب.

كما تجدر الإشارة الى ان الحسابات السالفة الذكر قد عرضت على انظار المجلس الإداري للصندوق الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 30 يونيو 2022

البيانات الختامية
الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | الأصول |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| | صافي | إستهلاكات و مخصصات | إجمالي | |
| 800 106 666,65 | 600 000 000,00 | 400 533 333,33 | 1 000 533 333,33 | قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| - | - | - | - | مصاريق تمهيدية |
| 800 106 666,65 | 600 000 000,00 | 400 533 333,33 | 1 000 533 333,33 | تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | - | مكافآت تسديد سندات إقتراضية |
| 1 974 215,17 | 1 476 030,50 | 2 267 090,50 | 3 743 121,00 | حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| 1 534 215,17 | 1 476 030,50 | 2 267 090,50 | 3 743 121,00 | براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها |
| 440 000,00 | - | - | - | حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 18 612 009,96 | 16 945 948,23 | 28 130 620,51 | 45 076 568,74 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 8 098 200,00 | 8 098 200,00 | 0,00 | 8 098 200,00 | أراض |
| 8 235 229,17 | 6 837 104,17 | 22 532 183,24 | 29 369 287,41 | مبان |
| - | - | - | - | معدات تقنية ، عتاد وأدوات |
| 93 920,00 | 58 236,00 | 1 012 917,17 | 1 071 153,17 | عتاد النقل |
| 2 184 660,79 | 1 952 408,06 | 4 585 520,10 | 6 537 928,16 | أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة |
| 31 805 177 150,97 | 30 624 976 169,42 | 5 656 181 799,04 | 36 281 157 968,46 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 1 504 470 132,41 | 1 881 136 448,15 | - | 1 881 136 448,15 | سلفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| 12 152 238 301,61 | 9 734 461 919,52 | 931 669 153,61 | 10 666 131 073,13 | دائنيات مالية أخرى |
| 11 542 482 236,04 | 10 658 409 973,45 | 4 691 623 046,55 | 15 350 033 020,00 | سندات المساهمة |
| 6 605 986 480,91 | 8 350 967 828,30 | 32 889 598,88 | 8 383 857 427,18 | سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | قوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| - | - | - | - | نقصان الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| - | - | - | - | زيادة ديون التحويل |
| 32 625 870 042,75 | 31 243 398 148,15 | 6 087 112 843,38 | 37 330 510 991,53 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) |
| - | - | - | - | مخزونات (و) |
| - | - | - | - | بضائع |
| - | - | - | - | مواد و لوازم قليلة للإستهلاك |
| - | - | - | - | منتجات قيد الإنتاج |
| - | - | - | - | منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| - | - | - | - | منتجات ثلثة الصنع |
| 32 292 707 623,05 | 35 824 082 976,79 | 10 267 320,67 | 35 834 350 297,46 | دائنيات الأصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | موردون مدينون و تسبيقات و دفعات |
| 1 701 638,28 | 425 409,57 | - | 425 409,57 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 342 900,00 | 300 625,00 | - | 300 625,00 | مستخدمون |
| 32 016 806 290,35 | 35 605 405 216,11 | - | 35 605 405 216,11 | الدولة |
| - | - | - | - | حسابات شركاء |
| 5 204 647,08 | 3 366 481,15 | 10 267 320,67 | 13 633 801,82 | مدينون آخرون |
| 268 652 147,34 | 214 585 244,96 | - | 214 585 244,96 | حسابات تسوية بالأصول |
| 6 992 228 005,49 | 7 366 025 297,48 | - | 7 366 025 297,48 | سندات و قيم توظيف (ح) |
| - | - | - | - | قوارق التحويل بالأصول(عناصر متداولة) (ط) |
| 39 284 935 628,54 | 43 190 108 274,27 | 10 267 320,67 | 43 200 375 594,94 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ط) |
| 1 463 694 857,04 | 425 778 160,64 | - | 425 778 160,64 | خزينة بالأصول |
| 500 000,00 | - | - | - | شيكات و قيم للتحويل |
| 1 463 188 716,54 | 425 764 435,84 | - | 425 764 435,84 | بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية |
| 6 140,50 | 13 724,80 | - | 13 724,80 | سندديق، حوالات تسبيقات و إعتمادات |
| 1 463 694 857,04 | 425 778 160,64 | - | 425 778 160,64 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ط) |
| 73 374 500 528,33 | 74 859 284 583,06 | 6 097 380 164,05 | 80 956 664 747,11 | مجموع عام (أ + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + ط + خ + د + هـ + و + ز + ح + ط) |

البيانات الختامية
الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

الخصوم

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم | |
|--------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية | التمويل الذاتي |
| | | رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) | |
| 73 907 883 272,73 | 77 407 883 272,73 | مخصصات مالية | |
| | | ناقص: مساهمون، رأس مال مكتبه وغير مطالب به، مطالب به، دفع منه | |
| | | علاوات إصدار وإندماج و تنمية | |
| | | فوارق إعادة التقويم | |
| | | إحتياطي قانوني | |
| | | إحتياطات أخرى | |
| 715 710 635,02 | - 955 925 268,85 | مرحل من جديد (2) | |
| - | - | نتائج صافية قيد الإرصاء (2) | |
| - 1 671 635 903,87 | - 1 829 689 534,76 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) | |
| 72 951 958 003,88 | 74 622 268 469,12 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ) | |
| | | رؤوس أموال ذاتية معاملة (ب) | |
| | | إعانات استثمار | |
| | | مخصصات مقننة | |
| 403 125 000,00 | 224 775 150,00 | ديون التمويل (ج) | |
| | | إقتراضات سنديّة | |
| 403 125 000,00 | 224 775 150,00 | ديون أخرى للتمويل | |
| | | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د) | |
| | | مخصصات لمواجهة مخاطر | |
| | | مخصصات لمواجهة تكاليف | |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) | |
| | | زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة | |
| | | نقصان ديون التمويل | |
| 73 355 083 003,88 | 74 847 043 619,12 | مجموع (أ + ب + ج + د + هـ) | |
| 19 417 524,45 | 12 240 963,94 | ديون الخصوم المتداولة (و) | الخصوم المتداولة (ديون الخزينة) |
| 1 839 912,42 | 757 679,27 | موردون و حسابات مرتبطة | |
| - | - | زبناء دائنون، تسبيقات و دفعات | |
| 1 763 090,50 | 1 306 548,38 | مستخدمون | |
| 538 329,46 | 77 540,33 | هيئات إجتماعية | |
| 3 902 174,56 | 3 359 255,50 | الدولة | |
| - | - | حسابات شركاء | |
| - | - | دائنون آخرون | |
| 11 374 017,51 | 6 739 940,46 | حسابات تسوية بالخصوم | |
| - | - | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف (ز) | |
| - | - | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) | |
| 19 417 524,45 | 12 240 963,94 | مجموع (و + ز + ح) | |
| | | الخزينة بالخصوم | الخزينة |
| | | قروض الخصم | |
| | | قروض الخزينة | |
| | | بنوك (أرصدة دائنية) | |
| | | مجموع (ا + ب + ج) | |
| 73 374 500 528,33 | 74 859 284 583,06 | مجموع عام (ا + ب + ج) | |

(1) رأس مال شخصي مدين

(2) ربح (+) خسارة (-)

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | البيانات | | |
|--------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2 260 785,42 | 2 168 070,00 | عائدات الإستغلال | الإستغلال | |
| - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) | | |
| - | - | مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم أعمال) | | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | | |
| - | - | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | | |
| - | - | إعانات إستغلال | | |
| 171 729,46 | 2 000 000,00 | إعانات إستغلال أخرى | | |
| 2 089 055,96 | 168 070,00 | إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | | |
| 2 260 785,42 | 2 168 070,00 | مجموع (I) | | |
| 316 279 016,34 | 795 927 710,50 | تكاليف الإستغلال | | الإستغلال |
| - | - | مشتريات بضائع معلد بيعها | | |
| 858 393,63 | 423 069,74 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم | | |
| 5 508 135,67 | 5 192 327,30 | تكاليف خارجية أخرى | | |
| 439 691,49 | 455 482,05 | ضرائب و رسوم | | |
| 19 703 852,34 | 21 155 014,86 | تكاليف المستخدمين | | |
| 87 191 805,35 | 566 095 083,48 | تكاليف إستغلال أخرى | | |
| 202 577 137,86 | 202 606 733,07 | مخصصات الإستغلال | | |
| 316 279 016,34 | 795 927 710,50 | مجموع (II) | | |
| - | - | نتيجة الإستغلال (I - II) | III | |
| 742 225 672,50 | 573 224 026,93 | عائدات مالية | العائدات | |
| 537 457 008,97 | 380 480 189,50 | عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة | | |
| - | - | مكاسب الصرف | | |
| 198 281 962,32 | 123 449 152,10 | فوائد و عائدات مالية أخرى | | |
| 6 486 701,21 | 69 294 685,33 | إستردادات مالية ، تنقيلات تكاليف | | |
| - | - | نقصان ديون التمويل | | |
| 742 225 672,50 | 573 224 026,93 | مجموع (IV) | | |
| 2 094 977 221,24 | 1 605 123 311,99 | تكاليف مالية | | العائدات |
| - | - | تكاليف الفوائد | | |
| - | - | خسائر الصرف | | |
| 10 325 186,86 | 10 083 905,18 | تكاليف مالية أخرى | | |
| 2 084 652 034,38 | 1 595 039 406,81 | مخصصات مالية | | |
| 2 094 977 221,24 | 1 605 123 311,99 | مجموع (V) | | |
| - | - | نتيجة مالية (IV) - (V) | IV | |

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) (تابع)

| | | | | |
|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| - 1 666 769 779,66 | - 1 825 658 925,56 | نتيجة جارية (مرحلات) | غير دوري | |
| 1 000 087 995,80 | - | عائدات غير جارية | | |
| 71 100,01 | - | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | | |
| - | - | إعانات التوازن | | |
| - | - | إستردادات من إعانات الإستثمار | | |
| 16 895,79 | - | عائدات غير جارية أخرى | | |
| 1 000 000 000,00 | - | إستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف | | |
| 1 000 087 995,80 | - | مجموع (VIII) | | |
| 1 000 000 472,01 | 613 080,41 | تكاليف غير جارية | | غير دوري |
| 100,00 | 100,00 | قيم صافية من إستهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | | |
| - | - | إعانات ممنوحة | | |
| 1 000 000 372,01 | 612 980,41 | تكاليف غير جارية أخرى | | |
| - | - | مخصصات غير جارية للإستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف | | |
| 1 000 000 472,01 | 613 080,41 | مجموع (IX) | | |
| 87 523,79 | 613 080,41 | نتيجة غير جارية | X | |
| - 1 666 682 255,87 | - 1 826 272 005,97 | نتيجة قبل الضريبة (VII) + (X) | غير دوري | |
| 4 953 648,00 | 3 417 528,79 | ضرائب على النتائج | | |
| - 1 671 635 903,87 | - 1 829 689 534,76 | نتيجة صافية (XI - XII) | | |
| 1 744 574 453,72 | 575 392 096,93 | مجموع العائدات (VIII + IV + I) | غير دوري | |
| 3 416 210 357,59 | 2 405 081 631,69 | مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) | | |
| - 1 671 635 903,87 | - 1 829 689 534,76 | نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | | |

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج
بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | البيانات | | |
|--------------------------|--------------------|------------------------------------------------|-----|------|
| - | - | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| - | - | مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 | |
| - | - | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | I |
| - | - | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + | II |
| - | - | مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 | |
| - | - | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| - | - | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 5 | |
| 6 366 529,30 | 5 615 397,04 | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) | | III |
| 858 393,63 | 423 069,74 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم | 6 | |
| 5 508 135,67 | 5 192 327,30 | تكاليف خارجة أخرى | 7 | |
| - 6 366 529,30 | - 5 615 397,04 | قيمة مضافة (I + II + III) | = | IV |
| | | إعانات الإستغلال | + | 8 |
| 439 691,49 | 455 482,05 | ضرائب ورسوم | - | 9 |
| 19 703 852,34 | 21 155 014,86 | تكاليف المستخدمين | - | 10 |
| - 26 510 073,13 | - 27 225 893,95 | فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال | = | V |
| 171 729,46 | 2 000 000,00 | عائدات إستغلال أخرى | + | 11 |
| 87 191 805,35 | 566 095 083,48 | تكاليف إستغلال أخرى | - | 12 |
| 2 089 055,96 | 168 070,00 | إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف | + | 13 |
| 202 577 137,86 | 202 606 733,07 | مخصصات الإستغلال | - | 14 |
| - 314 018 230,92 | - 793 759 640,50 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | VI |
| - 1 352 751 548,74 | - 1 031 899 285,06 | نتيجة مالية | +/- | VII |
| - 1 666 769 779,66 | - 1 825 658 925,56 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 87 523,79 | 613 080,41 | نتيجة غير جارية | | IX |
| 4 953 648,00 | 3 417 528,79 | ضرائب على النتائج | - | 15 |
| - 1 671 635 903,87 | - 1 829 689 534,76 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

بيان أرصدة الإدارة (تابع)

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | البيانات | | |
|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|---|----|
| - | - | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| - | - | ربح + | | |
| - 1 671 635 903,87 | - 1 829 689 534,76 | خسارة - | | |
| 202 508 135,82 | 202 606 733,07 | مخصصات الإستغلال (1) | + | 2 |
| 2 054 074 928,84 | 1 595 039 406,81 | مخصصات مالية (1) | + | 3 |
| - | - | مخصصات غير جارية (1) | + | 4 |
| - | - | إستردادات الإستغلال (2) | - | 5 |
| 6 486 701,21 | 38 717 579,79 | إستردادات مالية (2) | - | 6 |
| - | - | إستردادات غير جارية (2) (3) | - | 7 |
| 71 100,01 | - | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة | - | 8 |
| 100,00 | 100,00 | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها | + | 9 |
| 578 389 459,57 | - 70 760 874,67 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| - | - | توزيعات الأرباح | - | 10 |
| 578 389 459,57 | - 70 760 874,67 | التمويل الذاتي | | II |

(1) بإستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة
(2) بإستثناء الإستردادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة(3) بما فيها الإستردادات من إعانات الإستثمار

البيانات الختامية الموحدة

إن البيانات الختامية الموحدة لصندوق الحسن الثاني برسم سنة 2021 أنشئت طبقاً للمعايير الوطنية المحددة بالمنهاجية المعتمدة من طرف المجلس الوطني للمحاسبة في إشعاره رقم 5 بتاريخ 26 ماي 2005. وقد اختار الصندوق تطبيق طريقة "وضع معادل" لكل المساهمات المملوكة من طرفه بدون أخذ بعين الاعتبار نسبة الامتلاك. اعتمد صندوق الحسن الثاني في عملية توحيد الحسابات لسنة 2021 على حساباته الفردية وحسابات مساهماته منها جزء مدقق وآخر طور التدقيق ولهذا فإن البيانات الختامية الموحدة لصندوق الحسن الثاني برسم سنة 2021 لا زالت لم تخضع لتدقيق خارجي من طرف مكتب مختص بالخبرة المحاسبية، كما أنها لن تتداول من طرف مجلس الإدارة.

البيانات الختامية الموحدة
(الحصيلة (الأصول))

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021
بالآلاف درهم

| الأصول الموحدة | الدورة المحاسبية 2021 | الدورة المحاسبية السابقة |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| أ - الأصول الثابتة | | |
| فارق الإقتناء | 237 736 | 465 347 |
| حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة | 1 476 | 87 457 |
| أصول ثابتة مادية | 17 084 | 23 262 759 |
| حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة | 20 266 567 | 21 046 382 |
| سندات المساهمة وضع معادل | 15 139 102 | 6 662 670 |
| ضرائب مؤجلة - أصول | | 19 489 |
| مجموع الأصول الثابتة (أ) | 35 661 965 | 51 544 104 |
| ب - الأصول المتداولة | | |
| مخزونات | - | 663 596 |
| موردون مدينون و تسبيقات و دفعات | - | 13 441 |
| زبناء و حسابات مرتبطة | 425 | 773 312 |
| مستخدمون | 301 | 499 |
| الدولة مدينة | 35 605 405 | 32 070 395 |
| ضرائب مؤجلة - أصول | 186 000 | 248 033 |
| حسابات شركاء | | 70 000 |
| مدينون آخرون | 3 366 | 243 595 |
| حسابات تسوية بالأصول | 214 585 | 289 593 |
| سندات و قيم توظيف | 7 366 025 | 8 041 715 |
| مجموع الأصول المتداولة (ب) (دون الخزينة) (ب) | 43 376 108 | 42 414 179 |
| ج - الخزينة بالأصول (ج) | 425 778 | 2 298 607 |
| مجموع الأصول الموحدة (أ + ب + ج) | 79 463 851 | 96 256 890 |

الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

بالآلاف درهم

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم الموحدة |
|--------------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| | | 1 - التمويل الدائم |
| | | رؤوس أموال ذاتية للمجموعة (أ) |
| 75 327 837 | 79 226 793 | |
| | | رأس مال |
| 73 907 883 | 77 407 883 | |
| | | إحتياطيات موحدة |
| 3 586 905 | 3 589 889 | |
| | | فارق التحويل |
| - | - | |
| | | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| 2 166 951 | 1 770 980 | |
| | | قوائد أقليات (ب) |
| 5 885 231 | - | |
| | | إحتياطيات أقليات |
| 5 509 592 | - | |
| | | نتائج أقليات |
| 375 638 | - | |
| 81 213 068 | 79 226 793 | مجموع رؤوس أموال المجموعة الموحدة (1) = (أ+ب) |
| 12 668 519 | 224 775 | ديون التمويل (2) |
| | | ضرائب مؤجلة خصوم (3) |
| - | - | |
| 52 | - | مخصصات لمواجهة مخاطر و تكاليف (4) |
| 93 881 639 | 79 451 568 | مجموع التمويل الدائم (1) = (4+3+2+1) |
| | | II - الخصوم المتداولة |
| | | موردون و حسابات مرتبطة |
| 1 005 865 | 758 | |
| | | زبناء دائنون، تسبيقات و دفعات |
| 37 203 | - | |
| | | مستخدمون و هيئات اجتماعية |
| 47 021 | 1 384 | |
| | | الدولة دائنية |
| 78 297 | 3 359 | |
| | | ضرائب مؤجلة خصوم |
| 33 | 43 | |
| | | حسابات شركاء |
| 534 977 | - | |
| | | دائنون آخرون |
| 252 453 | - | |
| | | حسابات تسوية بالخصوم |
| 176 083 | 6 740 | |
| | | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف |
| 230 682 | - | |
| 2 362 614 | 12 284 | مجموع الخصوم المتداولة (دون الخزينة) (II) |
| 12 636 | - | III - الخزينة بالخصوم (III) |
| 96 256 890 | 79 463 851 | مجموع الخصوم الموحدة (I + II + III) |

البيانات الختامية الموحدة حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021
بالألف درهم

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية (2021) | العائدات و التكاليف الموحدة |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|
| | | ا - عائدات الإستغلال |
| | | رقم الأعمال |
| 3 365 088 | | تغير مخزونات المنتجات |
| - | | اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها |
| - | | اعانات الإستغلال |
| 13 534 | 2 000 | عائدات إستغلال أخرى |
| 4 068 | 168 | إستردادات الإستغلال، تقيلات تكليف |
| 3 382 690 | 2 168 | مجموع عائدات الإستغلال (ا) |
| | | اا - تكاليف الإستغلال |
| 2 120 | - | مشتريات معاد بيعها |
| 686 178 | 423 | مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم |
| 243 970 | 5 192 | تكاليف خارجية أخرى |
| 4 048 | 455 | ضرائب و رسوم |
| 268 037 | 21 155 | تكاليف المستخدمين |
| 87 340 | 566 095 | تكاليف إستغلال أخرى |
| 802 526 | 2 484 | مخصصات الإستغلال |
| 2 094 220 | 595 805 | مجموع تكاليف الإستغلال (اا) |
| 1 288 470 | - | نتيجة الإستغلال (ا) - (اا) |
| 297 611 | 89 738 | نتيجة مالية - 2 |
| - | 613 | نتيجة غير جارية - 3 |
| 100 161 | 3 417 | ضرائب على الشركات - 4 |
| - | 62 038 | ضرائب على الشركات مؤجلة - 5 |
| 327 737 | 569 968 | نتيجة صافية متكاملة للشركات = (5-4-3+2+1) |
| - | 973 401 | حق الشركات ذات الوضع المعادل |
| 3 307 | - | إستردادات عن مخصصات لمواجهة مخاطر فوارق الإقتناء |
| 227 611 | 227 611 | مخصصات الإستهلاك لفوارق الإقتناء |
| - | 1 770 980 | نتيجة صافية للمجموعة الموحدة |
| 345 613 | | حقوق الأقلية |
| - | 1 770 980 | نتيجة صافية حصة المجموعة |

البيانات الختامية الموحدة

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

أولا - جدول تكوين النتائج

| بالآلاف درهم | | البيانات | |
|--------------------------|------------------|----------|------------------------------------------------------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | |
| | | 1 | مبيعات بضائع (على حالتها) |
| | | 2 | مشتريات بضائع معاد بيمها |
| | | = | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها |
| | | + | إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) |
| 3 365 088 | - | 3 | مبيعات سلع و خدمات منتجة |
| 3 365 088 | - | 4 | تغير مخزونات المنتجات |
| - | - | 5 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها |
| | 5 615 | - | إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6) |
| 932 268 | 423 | 6 | مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم |
| 688 298 | 5 192 | 7 | تكاليف خارجة أخرى |
| 243 970 | - | = | قيمة مضافة (+ II + I III) |
| 2 432 820 | 5 615 | 8 | إعانات الإستهلال |
| - | 455 | 9 | ضرائب و رسوم |
| 4 048 | 21 155 | 10 | تكاليف المستخدمين |
| 268 037 | - | = | فائض إجمالي للإستهلال أو ناقص إجمالي للإستهلال |
| 2 160 735 | 27 226 | 11 | عائدات إستهلال أخرى |
| 13 534 | 2 000 | 12 | تكاليف إستهلال أخرى |
| 87 340 | 566 095 | 13 | إستردادات الإستهلال، تكاليف |
| 4 068 | 168 | 14 | مخصصات الإستهلال |
| 802 526 | 2 484 | = | نتيجة الإستهلال (+ أو -) |
| 1 288 470 | 593 637 | -/+ | نتيجة مالية |
| 297 611 | 89 738 | = | نتيجة جارية (+ أو -) |
| 1 586 081 | -503 899 | | نتيجة غير جارية |
| -1 418 579 | -613 | 15 | ضرائب على النتائج |
| 100 161 | 3 417 | - | الضريبة المؤجلة |
| -260 396 | 62 038 | + | نتيجة الشركات التابعة |
| -2 149 075 | -1 201 012 | | نتيجة صافية للمجموعة الموحدة |
| -1 821 339 | -1 770 980 | | حقوق الأقلية |
| 345 613 | 0 | = | نتيجة صافية حصة المجموعة للدورة المحاسبية (+ أو -) |
| -2 166 951 | -1 770 980 | | |

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2021

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| البيانات | | البيانات | |
|--------------------------|------------------|----------|--------------------------------------------------------------|
| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | |
| | | 1 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية |
| | | | ربح + |
| | | | خسارة - |
| -2 166 951 | -1 770 980 | 2 | مخصصات الإستهلال (1) |
| 809 204 | 2 484 | 3 | مخصصات مالية (1) |
| 49 365 | 374 459 | 4 | مخصصات غير جارية و مخصصات الإستهلاك لفوارق الإقتناء (1) |
| 337 557 | 227 611 | 5 | إستردادات الإستهلال (2) |
| | 1 909 | 6 | إستردادات مالية (2) |
| 103 742 | | 7 | إستردادات غير جارية و إستردادات عن مخصصات فوارق الإقتناء (3) |
| 4 032 | | 8 | عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة |
| 116 | | 9 | قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها |
| 3811 | | | الضريبة المؤجلة |
| -260 396 | | | قدرة التمويل الذاتي |
| - 1 335 300 | - 1 168 335 | 10 | توزيعات الأرباح |
| 149 892 | - | | التمويل الذاتي |
| - 1 485 192 | - 1 168 335 | | |

- (1) بإستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم
(2) بإستثناء الإستردادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخزينة
(3) بما فيها الإستردادات من إعانات الإستهلال

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بمراكش

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | الأصول |
|--------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------|
| | صافي | الإهتلاكات و المؤن عن التندني | إجمالي | |
| 228.612.491,40 | 191.507.936,81 | 444.490.483,53 | 635.998.420,34 | استقرار في قيم معدومة (أ) |
| - | - | - | - | * مصاريف تهيئية |
| 228.612.491,40 | 191.507.936,81 | 444.490.483,53 | 635.998.420,34 | * تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية |
| - | - | - | - | * مكافآت تسديد السندات الإقتراضية |
| 31.605.224,70 | 24.661.068,50 | 87.274.655,64 | 111.935.724,14 | المستعقرات الغير مجسدة (ب) |
| 4.319.471,43 | 2.841.815,58 | 43.662.113,25 | 46.503.928,83 | * استقرار في البحث و التنمية |
| 15.686.967,45 | 15.972.355,38 | 43.612.542,39 | 59.584.897,77 | * البرعات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة |
| - | - | - | - | * الأصل التجاري |
| 11.598.785,82 | 5.846.897,54 | - | 5.846.897,54 | * المستعقرات غير المجسدة الأخرى |
| 6.155.041.085,71 | 6.051.414.166,40 | 5.217.985.951,34 | 11.269.400.117,74 | المستعقرات المجسدة (ج) |
| 38.753.715,50 | 40.817.715,50 | - | 40.817.715,50 | * الأراضي |
| 4.767.822.492,75 | 4.768.081.006,94 | 3.992.033.675,42 | 8.760.114.682,36 | * البنايات |
| 944.940.924,83 | 888.998.264,83 | 1.167.694.037,08 | 2.056.692.301,91 | * الإنشاءات التقنية، العتاد والأدوات |
| 0,00 | 0,00 | 114.999,99 | 115.000,00 | * عتاد النقل |
| 12.224.960,56 | 11.644.427,58 | 54.882.530,88 | 66.526.978,46 | * أثاث، عتاد المكتب و انهيئات المختلفة |
| 1.055.073,09 | 1.409.833,29 | 3.260.687,97 | 4.670.521,26 | * المستعقرات المجسدة الأخرى |
| 390.213.918,97 | 340.462.918,25 | - | 340.462.918,25 | * المستعقرات المجسدة قيد الإنجاز |
| 3.893.298,76 | 3.873.853,58 | 0,00 | 3.873.853,58 | المستعقرات المالية (د) |
| 116.214,63 | 93.857,65 | - | 93.857,65 | * السلفات المستعقرة |
| 3.777.084,13 | 3.779.995,93 | - | 3.779.995,93 | * دلائيات مالية أخرى |
| - | - | - | - | * سندات المساهمة |
| - | - | - | - | * سندات مستعقرة أخرى |
| 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | فوارق التحويل بالأصول (هـ) |
| - | - | - | - | * نقصان الدائيات المستعقرة |
| - | - | - | - | * زيادة ديون التمويل |
| 6.419.152.100,57 | 6.271.457.025,29 | 5.749.751.090,51 | 12.021.208.115,80 | مجموع -1- (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 85.692.587,20 | 87.977.293,36 | 2.117.683,06 | 90.094.976,42 | المخزونات (و) |
| - | - | - | - | * بضائع |
| 16.468.767,69 | 16.501.087,12 | 2.117.683,06 | 18.618.773,18 | * مواد و لوازم قابلة للإستهلاك |
| 69.123.425,51 | 71.383.323,66 | - | 71.383.323,66 | * منتجات قيد الإنجاز |
| - | - | - | - | * منتجات وسيطة و منتجات متبقية |
| 101.396,00 | 92.882,58 | - | 92.882,58 | * المنتجات انثامة الصنع |
| 1.764.382.623,37 | 1.597.546.090,20 | 514.444.903,49 | 2.111.990.993,69 | دائيات الاصول المتداولة (ز) |
| 70.001,96 | 53.199,05 | - | 53.199,05 | * ممولون مدينون، تسبيقات و دفعات |
| 1.270.230.734,36 | 1.287.570.858,98 | 505.977.790,27 | 1.793.548.649,20 | * زبائن و حسابات مرتبطة |
| 862.081,02 | 1.019.074,68 | - | 1.019.074,68 | * مستخدمون - مدينون |
| 477.991.075,66 | 293.094.143,50 | - | 293.094.143,50 | * الدولة - مدينة |
| - | - | - | - | * حسابات شركاء - مدينون |
| 8.893.402,78 | 9.428.985,74 | 8.467.113,27 | 17.896.099,01 | * مدينون آخرون |
| 6.335.527,59 | 6.469.828,25 | - | 6.469.828,25 | * حسابات التسوية بالأصول |
| - | - | - | - | (عناصر متداولة) |
| - | - | - | - | السندات و قيم توظيف (ح) |
| 1.821,26 | 388,47 | - | 388,47 | فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 1.850.077.031,83 | 1.685.523.772,03 | 516.562.586,55 | 2.202.086.358,58 | مجموع - II - (و + ز + ح + ط) |
| - | - | - | - | الخزينة بالأصول |
| - | - | - | - | * شيكات و قيم لتحصيل |
| 1.063.502.586,27 | 889.012.991,20 | - | 889.012.991,20 | * البنوك و الخزينة العامة و الشيكات بريدية - مدينون |
| - | - | - | - | * صناديق، خواتم التسبيقات و اعتمادات |
| 1.063.502.586,27 | 889.012.991,20 | 0,00 | 889.012.991,20 | مجموع III |
| 9.332.731.718,67 | 8.845.993.788,52 | 6.266.313.677,06 | 15.112.307.465,58 | مجموع عام I + II + III |

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | الخصوم |
|--------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 3.577.633.727,53 | 3.686.331.616,52 | رؤوس الأموال الذاتية |
| 792.971.606,44 | 792.971.606,44 | * رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| | | * ناقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ، مطالب به ، دفع منه |
| | | * علاوات الاصدار و الاندماج و التقدمة |
| | | * فوارق اعادة التقييم |
| | | * الاحتياطي القانوني |
| 1.069.936.626,01 | 1.069.936.626,01 | * الاحتياطات الاخرى |
| 1.648.286.234,18 | 1.714.725.495,08 | * المرحل من حديد (2) |
| | | * النتائج الصافية قيد الارصاد (2) |
| 66.439.260,90 | 108.697.888,99 | * النتيجة انصافية للدورة المحاسبية (2) |
| 3.577.633.727,53 | 3.686.331.616,52 | مجموع رؤوس الاموال الذاتية (أ) |
| 2.948.250.204,92 | 2.934.928.017,58 | رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب) |
| 2.948.250.204,92 | 2.934.928.017,58 | * اعانات الاستثمار |
| | | * المؤن المقنتة |
| 885.243.416,56 | 821.039.150,64 | ديون التمويل (ج) |
| | | * الاقتراضات السندية |
| 885.243.416,56 | 821.039.150,64 | * ديون التمويل الاخرى |
| | | المؤن المستديمة عن المخاطر و التكاليف (د) |
| | | مؤن عن المخاطر |
| | | مؤن عن التكاليف |
| | | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| | | زيادة الدائنيات المستعقرة |
| | | نقصان ديون التمويل |
| 7.411.127.349,01 | 7.442.298.784,74 | مجموع ا (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 1.857.074.598,51 | 1.327.721.049,34 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 1.002.522.313,10 | 357.359.517,93 | * ممولون و حسابات مرتبطة |
| 57.464.723,17 | 51.439.056,10 | * زبناء، دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 20.763.734,67 | 16.617.211,46 | * مستخدمون - دائنون |
| 11.072.128,60 | 7.304.445,78 | * هيئات اجتماعية |
| 291.928.271,64 | 306.214.804,96 | * الدولة - دائنة |
| | | * حسابات شركة - دائنون |
| 80.863.842,15 | 90.760.352,02 | * دائنيون آخرون |
| 392.459.585,18 | 498.025.661,09 | * حسابات تسوية بالخصوم |
| 64.527.642,30 | 75.968.430,42 | مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف (ز) |
| 2.128,85 | 5.524,02 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 1.921.604.369,66 | 1.403.695.003,78 | مجموع ا ا (و + ز + ح) |
| | | الخزينة بالخصوم |
| | | * قروض الخصم |
| | | * قروض الخزينة |
| | | * البنوك (أرصدة دائنة) |
| | | مجموع ا ا ا |
| 9.332.731.718,67 | 8.845.993.788,52 | مجموع عام (ا + ا ا + ا ا ا) |

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير السائل
بمراكش

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2021/01/01 الى 2021/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين | |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | | |
| | | | | I | عائدات الاستغلال |
| 1.695.999.989,50 | 1.724.821.651,66 | | 1.724.821.651,66 | | * مبيعات بضائع (على حالتها) |
| 387.049.322,99 | 427.369.853,79 | | 427.369.853,79 | | * مبيعات سلع و خدمات منتجة |
| 46.647.395,98 | 2.252.386,73 | | 2.252.386,73 | | * تغير مخزونات المنتجات (+) (1) |
| 5.396.036,75 | 4.903.976,65 | | 4.903.976,65 | | * مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها |
| 152.554,40 | | | | | * إعانات الاستغلال |
| 31.466.168,26 | 29.747.591,94 | | 29.747.591,94 | | * عائدات استغلال اخرى |
| 195.064.267,14 | 218.676.934,69 | | 218.676.934,69 | | * استردادات الاستغلال ، تقبيلات تكاليف |
| 2.268.480.943,06 | 2.407.772.395,46 | - | 2.407.772.395,46 | | مجموع (I) |
| | | | | II | تكاليف الاستغلال |
| 1.171.119.249,64 | 1.206.868.937,56 | | 1.206.868.937,56 | | * مشتريات بضائع معاد بيعها (2) |
| 166.316.345,39 | 162.670.310,59 | 246.543,01 | 162.423.767,58 | | * مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2) |
| 35.772.144,48 | 40.329.265,73 | 106.606,48 | 40.222.659,25 | | * تكاليف خارجية اخرى |
| 4.344.240,36 | 6.616.893,34 | 108.865,84 | 6.508.027,50 | | * صرائب و رسوم |
| 206.083.087,96 | 200.644.202,20 | | 200.644.202,20 | | * تكاليف المستخدمين |
| 31.486.168,26 | 30.009.947,73 | | 30.009.947,73 | | * تكاليف استغلال اخرى |
| 645.350.028,51 | 693.184.941,09 | | 693.184.941,09 | | * مخصصات الاستغلال |
| 2.260.471.264,60 | 2.340.324.498,24 | 462.015,33 | 2.339.862.482,91 | | مجموع (II) |
| 8.009.678,46 | 67.447.897,22 | | | III | نتيجة الاستغلال (I - II) |
| | | | | IV | العائدات مالية |
| | | | | | * عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى |
| | | | | | * مكاسب الصرف |
| 19.168.168,72 | 17.329.006,33 | | 17.329.006,33 | | * فوائد و عائدات مالية اخرى |
| 1.497,94 | 95.537,67 | | 95.537,67 | | * استردادات مالية تقبيلات تكاليف |
| 19.169.666,66 | 17.424.544,00 | | 17.424.544,00 | | مجموع (IV) |
| | | | | V | التكاليف المالية |
| 38.722.616,79 | 35.668.513,71 | | 35.668.513,71 | | * تكاليف الفوائد |
| 30.504,33 | 14.706,46 | | 14.706,46 | | * خسائر الصرف |
| | | | | | * تكاليف مالية اخرى |
| 95.537,67 | 388,47 | | 388,47 | | * مخصصات مالية |
| 38.848.658,79 | 35.683.608,64 | | 35.683.608,64 | | مجموع (V) |
| 19.678.992,13 | 18.259.064,64 | | | VI | النتيجة المالية (V - IV) |
| -11.669.313,67 | 49.188.832,58 | | | VII | النتيجة الجارية (VI+III) |

(-) تغيير المخزونات : مخزون نهائي - مخزون أولي ، زيادة (+) نقصان (1)

مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغيير المخزونات (2)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بمراكش

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

(تابع)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 2020/01/01 الى 2020/12/31

| مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4 | مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3 | عمليات | | التعيين |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
| | | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2 | خاصة بالدورة المحاسبية 1 | |
| | | | | VII: النتيجة الجارية (مرحلات) |
| | | | | VIII: العائدات غير الجارية |
| 1.301.954,50 | 2.010.681,45 | | 2.010.681,45 | * عائدات تفويذات مستعقرات |
| | | | | * إعانات التوازن |
| 143.080.876,39 | 151.717.173,80 | | 151.717.173,80 | * استردادات من إعانات الاستثمار |
| 50.112.116,99 | 5.121.958,71 | | 5.121.985,71 | * عائدات غير جارية أخرى |
| | | | | * استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف |
| 194.494.947,88 | 158.849.813,96 | | 158.849.840,96 | مجموع (VIII) |
| | | | | IX: التكاليف غير الجارية |
| | | | | * قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مقنونة |
| 2.940.877,13 | 3.755.545,47 | | 3.755.545,47 | * اعانات ممنوحة |
| | | | | * تكاليف أخرى غير جارية |
| 30.701.778,24 | 28.996.052,05 | 4.581,51 | 28.991.470,57 | * مخصصات غير جارية |
| 20.028.462,80 | | | | |
| 53.671.066,24 | 32.751.597,52 | 4.581,51 | 32.747.016,04 | مجموع (IX) |
| | | | | X: النتيجة غير الجارية (IX - VIII) |
| | | | | XI: النتيجة قبل الضريبة (X + VIII) |
| 62.715.256,00 | 66.589.187,00 | | 6.658.187,00 | XII: الضرائب على النتائج |
| | | | | XIII: النتيجة الصافية (XII - XI) |
| | | | | XIV: مجموع العائدات (VIII + IV + I) |
| 2.482.145.558,46 | 2.584.046.780,42 | | | XV: مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) |
| 2.415.706.297,56 | 2.475.348.891,43 | | | XVI: النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) |
| 66.439.260,90 | 108.697.888,99 | | | |

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل

بيان أرصدة التدبير
(النظام السعادي)

أولا - جدول تكوين النتائج دورة محاسبية إختتمت في 2021/12/31

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | التعيين | |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|------|
| 1.695.999.989,50 | 1.724.821.651,66 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 |
| 1.171.119.249,64 | 1.206.868.937,56 | - مشتريات بضائع معاد بيعها | 2 |
| 524.880.739,86 | 517.952.714,10 | = الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها | I |
| 345.797.963,76 | 434.526.217,17 | + انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3) | II |
| 387.049.322,99 | 427.369.853,79 | * مبيعات سلع وخدمات منتجة | 3 |
| 46.647.395,98 | 2.252.386,73 | * تغيير مخزونات المنتجات | 4 |
| 5.396.036,75 | 4.903.976,65 | * مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها | 5 |
| 202.088.489,87 | 202.999.576,32 | - استهلاك الدورة المحاسبية . (7+6) | III |
| 166.316.345,39 | 162.670.310,59 | * مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | 6 |
| 35.772.144,48 | 40.329.265,73 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| 668.590.213,75 | 749.479.354,95 | القيمة المضافة (III-II+I) | |
| 152554,4 | | اعانات الاستغلال | 8 |
| 4.344.240,36 | 6.616.893,34 | ضرائب ورسوم | 9 |
| 206.083.087,96 | 200.644.202,20 | تكاليف المستخدمين | 10 |
| 458.315.439,83 | 542.218.259,41 | الفائض الاجمالي للاستغلال | |
| | | أو | V |
| | | = الناقص الاجمالي للاستغلال | |
| 31.466.168,26 | 29.747.591,94 | + عائدات استغلال أخرى | 11 |
| 31.486.168,26 | 30.009.947,73 | - تكاليف استغلال أخرى | 12 |
| 195.064.267,14 | 218.676.934,69 | + استردادات الاستغلال , تقبيلات تكاليف | 13 |
| 645.350.028,51 | 693.184.941,09 | - مخصصات الاستغلال | 14 |
| 8.009.678,46 | 67.447.897,22 | = نتيجة الاستغلال (+ أو -) | VI |
| -19.678.992,13 | -18.259.064,64 | + النتيجة المالية | VII |
| -11.669.313,67 | 49.188.832,58 | = النتيجة الجارية (+ أو -) | VIII |
| 140.823.830,57 | 126.098.243,41 | + النتيجة غير الجارية | IX |
| 62.715.256,00 | 66.589.187,00 | - ضرائب على النتائج | 15 |
| 66.439.260,90 | 108.697.888,29 | = النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | X |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

| | | | |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----|
| 66.439.260,90 | 108.697.888,99 | النتيجة الصافية للدورة المحاسبية | 1 |
| 66.439.260,90 | 108.697.888,99 | * ربح + | |
| | | * خسارة - | |
| 423.535.280,05 | 428.143.231,30 | + مخصصات الاستغلال (1) | 2 |
| | | + مخصصات مالية (1) | 3 |
| | | + مخصصات غير جارية (1) | 4 |
| 0,00 | | - استردادات الاستغلال (2) | 5 |
| | | - استردادات مالية (2) | 6 |
| 143.080.876,39 | 151.717.173,80 | - استردادات غير جارية (2) (3) | 7 |
| 1.301.954,50 | 2.010.681,45 | - عائدات تقويمات المستعقرات | 8 |
| 2.940.877,13 | 3.755.545,47 | + قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة | 9 |
| 348.532.587,19 | 386.868.810,51 | قدرة التمويل الذاتي | I |
| | | - توزيعات الارباح | 10 |
| 348.532.587,19 | 386.868.810,51 | التمويل الذاتي | II |

باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة والخزين (1)
 باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة (2)
 بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار (3)

الوكالة الحضرية للصويرة 2021
حصيلة الاصول

السنة المالية 2021

| المدة المالية السابقة الصافي | المدة المالية | | | لائحة الاصول |
|---------------------------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| | الصافي | اهلاكات وماوننت | الاجمالي | |
| - | - | 26 820,00 | 26 820,00 | أصول ثابتة منحة القيمة (أ) |
| - | - | 26 820,00 | 26 820,00 | - مصاريف أولية - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد السندات |
| 5 450 814,80 | 5 002 156,21 | 14 937 115,53 | 19 939 271,74 | أصول ثابتة غير ملموسة (ب) |
| 3 285 676,33 | 2 395 147,49 | 14 079 111,56 | 16 474 259,05 | أصول ثابتة في البحث والتطوير |
| 429 813,27 | 328 398,52 | 858 003,97 | 1 186 402,49 | براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل تجاري |
| 1 735 325,20 | 2 278 610,20 | - | 2 278 610,20 | أصول ثابتة غير ملموسة أخرى |
| 1 085 243,59 | 718 308,33 | 4 406 129,84 | 5 124 438,17 | أصول ثابتة ملموسة (ج) |
| - | - | - | - | أراضي |
| - | - | - | - | مباني |
| 23 163,33 | 13 823,33 | 333 229,67 | 347 053,00 | تجهيزات تقنية، معدات وأثاث |
| 49 116,66 | 0,01 | 632 028,01 | 632 028,00 | معدات النقل |
| 1 012 963,60 | 704 485,01 | 3 440 872,16 | 4 145 357,17 | أثاث، معدات مكتبية ونهيات مختلفة |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة أخرى |
| - | - | - | - | أصول ثابتة ملموسة جارية |
| - | - | - | - | أصول ثابتة مالية (د) |
| - | - | - | - | سلفيات ثابتة |
| - | - | - | - | حقوق مالية أخرى |
| - | - | - | - | سندات المعاشاة |
| - | - | - | - | سندات ثابتة أخرى |
| - | - | - | - | قوائم التحويل - أصول (ح) |
| - | - | - | - | انخفاض الحقوق الثابتة |
| - | - | - | - | ارتفاع الديون المالية |
| 6 536 058,39 | 5 720 464,54 | 19 370 065,37 | 25 090 529,91 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 205 717,89 | 149 609,42 | - | 149 609,42 | مخزونات (ر) |
| - | - | - | - | سلع |
| 205 717,89 | 149 609,42 | - | 149 609,42 | مواد ولوازم |
| - | - | - | - | منتجات قيد الصنع |
| - | - | - | - | المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية |
| - | - | - | - | منتجات تامة |
| 2 139 426,12 | 1 988 621,68 | 170 613,60 | 2 159 235,28 | حقوق الاصول المتداولة (ز) |
| - | - | - | - | ممولين، مدينون، تسيقات ودفعات مقدمة |
| 1 285 549,08 | 1 319 839,07 | 170 613,60 | 1 490 452,67 | زبناء و حسابات مرتبطة |
| 853 877,04 | 668 782,61 | - | 668 782,61 | مستخدمون الدولة |
| - | - | - | - | حساب الشركاء |
| - | - | - | - | مدينون آخرون (الوكيل) |
| - | - | - | - | حسابات التصوية، أصول |
| - | - | - | - | سندات وقيم للتوظيف (س) |
| - | - | - | - | قوائم التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة |
| 2 345 144,01 | 2 138 231,10 | 170 613,60 | 2 308 844,70 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+ز) |
| 5 195 195,21 | 7 666 101,41 | 3 658,00 | 7 669 759,41 | خزينة - أصول |
| 32 995,30 | 73 295,25 | 3 658,00 | 76 953,25 | شيكات و قيم للتحويل |
| 5 152 199,91 | 7 592 806,16 | - | 7 592 806,16 | بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية |
| 10 000,00 | - | - | - | صناديق ووكالات التسيقات و الإعانات |
| 5 195 195,21 | 7 666 101,41 | 3 658,00 | 7 669 759,41 | مجموع (أ+ب+ج+د+هـ+ز) |
| 14 076 397,61 | 15 524 797,05 | 19 544 336,97 | 35 069 134,02 | مجموع العام (أ+ب+ج+د+هـ+ز) |

الاصول المتداولة

الخزينة

حصيلة الخصوم

السنة المالية 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | |
|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|
| 8 020 741,43 | 8 491 135,89 | رساميل ذاتية (أ) |
| 0,00 | 0,00 | - رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) |
| 0,00 | 0,00 | ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى |
| 0,00 | 0,00 | رأسمال مطلوب |
| 0,00 | 0,00 | دفع منه..... |
| 0,00 | 0,00 | - علاوات الإصدار والانماج والاسهام |
| 0,00 | 0,00 | فوارق إعادة التقييم |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطي قانوني |
| 0,00 | 0,00 | إحتياطيات أخرى |
| 7 985 173,24 | 7 985 173,24 | مرحل من جديد (3) |
| 370 269,24 | 35 568,19 | نتيجة صافية في انتظار التخصيص |
| -334 701,05 | 470 394,46 | نتيجة صافية للسنة المالية (2) |
| 4 387 684,03 | 5 023 010,18 | مجموع الرساميل الذاتية (أ) |
| 4 387 684,03 | 5 023 010,18 | رساميل ذاتية مماثلة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | |
| 0,00 | 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | - اقتراضات سنديّة |
| 0,00 | 0,00 | قروض مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف (ح) |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن المخاطر |
| 0,00 | 0,00 | مؤونات عن التكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (خ) |
| 0,00 | 0,00 | ارتفاع الحقوق الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | انخفاض ديون التمويل |
| 12 408 425,46 | 13 514 146,07 | مجموع (أ+ب+ج+ح+خ) |
| 1 510 725,90 | 1 853 404,73 | ديون الخصوم المتداولة (د) |
| 397 104,76 | 373 746,29 | ممولون وحسابات مرتبطة |
| 0,00 | 0,00 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 600 131,64 | 489 032,75 | مستخدمون |
| 45 429,57 | 13 166,96 | منظمات إجتماعية |
| 468 059,93 | 977 458,73 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حساب الشريك |
| 0,00 | 0,00 | - دائنون آخرون (الوكلاء) |
| 0,00 | 0,00 | - حسابات تسوية الخصوم |
| 157 246,25 | 157 246,25 | مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ) |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر) |
| 1 667 972,15 | 2 010 650,98 | مجموع (د+ذ+ر) |
| 0,00 | 0,00 | خزينة - خصوم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | بنوك (رصيد دائن) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 14 076 397,61 | 15 524 797,05 | مجموع العام III+II+I |

الخصوم المتداولة

الخزينة

حساب العائدات والتكاليف

السنة المالية 2021

| مجاميع | مجاميع | العمليات | | الطبيعة | |
|---------------|---------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|---|
| | | خاصة بالسنوات المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | | |
| | | | | | 1 |
| | | | | عائدات الاستغلال | |
| | | | | • بيع السلم (على حالتها) | |
| 9 717 181,78 | 10 412 891,53 | 0,00 | 10 412 891,53 | • بيع السلم والخدمات المنتجة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | رقم المعاملات | |
| 1 383 848,47 | 579 558,20 | 0,00 | 579 558,20 | • تغير مخزون المنتجات (+) (-) | |
| 1 383 848,47 | 579 558,20 | 0,00 | 579 558,20 | • أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • إعانات الاستغلال | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • عائدات أخرى للاستغلال | |
| 8 333 333,31 | 9 833 333,33 | 0,00 | 9 833 333,33 | • مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مجموع (1) | |
| 9 717 181,78 | 10 412 891,53 | 0,00 | 10 412 891,53 | 2 تكاليف الاستغلال | |
| 11 817 599,31 | 11 252 619,90 | 0,00 | 11 252 619,90 | • مشتريات سلم يعاد بيعها (2) | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم | |
| 198 681,51 | 301 107,64 | 0,00 | 301 107,64 | • تكاليف خارجية أخرى | |
| 1 989 198,76 | 1 848 324,75 | 0,00 | 1 848 324,75 | • ضرائب ورسوم | |
| 86 100,00 | 86 100,00 | 0,00 | 86 100,00 | • تكاليف المستثمرين | |
| 7 693 543,09 | 7 539 117,66 | 0,00 | 7 539 117,66 | • تكاليف الاستغلال الأخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مخصصات الاستغلال | |
| 1 850 075,95 | 1 377 969,85 | 0,00 | 1 377 969,85 | مجموع (2) | |
| 11 817 599,31 | 11 252 619,90 | 0,00 | 11 252 619,90 | 3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3) | |
| -2 100 417,53 | -839 728,37 | 0,00 | -839 728,37 | 4 عائدات مالية | |
| | | | | • عائدات سندات المعاملة و سندات ثابتة أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • أرباح الصرف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • فوائد وعائدات مالية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مجموع (4) | |
| | | | | 5 تكاليف مالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف الفوائد | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • خسائر الصرف | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • تكاليف مالية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مخصصات مالية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مجموع (5) | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6) | |
| -2 100 417,53 | -839 728,37 | 0,00 | -839 728,37 | 7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7) | |
| | | | | 8 عائدات غير الجارية | |
| 16 860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • عائدات تقويت الأصول الثابتة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • إعانات التوازن | |
| 1 633 276,72 | 1 364 673,85 | 0,00 | 1 364 673,85 | • مسترجعات على إعانات الاستثمار | |
| 164 992,23 | 83 066,97 | 0,00 | 83 066,97 | • عائدات غير جارية أخرى | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف | |
| 1 815 128,95 | 1 447 740,82 | 0,00 | 1 447 740,82 | مجموع (8) | |
| | | | | 9 تكاليف غير الجارية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • إعانات ممنوحة | |
| 1,47 | 27 857,99 | 0,00 | 27 857,99 | • تكاليف أخرى غير جارية | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | • مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة | |
| 1,47 | 27 857,99 | 0,00 | 27 857,99 | مجموع (9) | |
| 1 815 127,48 | 1 419 882,83 | 0,00 | 1 419 882,83 | 10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10) | |
| -285 290,05 | 580 154,46 | 0,00 | 580 154,46 | 11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11) | |
| 49 411,00 | 109 760,00 | 0,00 | 109 760,00 | 12 ضرائب على النتائج مجموع (12) | |
| -334 701,05 | 470 394,46 | 0,00 | 470 394,46 | 13 النتيجة الصافية (11-12) مجموع (13) | |
| 11 532 310,73 | 11 860 632,35 | 0,00 | 11 860 632,35 | مجموع العائدات (8+4+1) | |
| 11 867 011,78 | 11 390 237,89 | 0,00 | 11 390 237,89 | مجموع التكاليف (12+9+5+2) | |
| -334 701,05 | 470 394,46 | 0,00 | 470 394,46 | النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | |

(1) تغير المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي؛ (+)؛ (-)؛ (الانقراض)؛
(2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزون

بيان أرصدة التدبير

السنة المالية 2021

| السنة المالية السابقة | السنة المالية | جدول تشكيل النتائج | |
|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|--------|
| 0,00 | 0,00 | بيع السلع (على حالتها) | 1 |
| 0,00 | 0,00 | مشتريات سلع يعاد بيعها | - 2 |
| 0,00 | 0,00 | هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I) | = I |
| 1 383 848,47 | 579 558,20 | إنتاج السنة المالية: (5+4+3) (II) | + II |
| 1 383 848,47 | 579 558,20 | * مبيعات السلع والخدمات المنتجة | 3 |
| 0,00 | 0,00 | * تغير مخزون المنتجات | 4 |
| 0,00 | 0,00 | * أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها | 5 |
| 2 187 880,27 | 2 249 432,39 | استهلاك السنة المالية: (7+6): (III) | - III |
| 198 681,51 | 301 107,64 | * مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم | 6 |
| 1 989 198,76 | 1 948 324,75 | * تكاليف خارجية أخرى | 7 |
| -804 031,80 | -1 669 874,19 | القيمة المضافة (I+II-III) | = IV |
| 8 333 333,31 | 9 833 333,33 | * إعانات الاستغلال | + 8 |
| 86 100,00 | 86 100,00 | * ضرائب ورسوم | - 9 |
| 7 693 543,09 | 7 539 117,66 | * تكاليف المستخدمين | - 10 |
| -250 341,58 | 538 241,48 | إففاض إجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال | = V |
| 0,00 | 0,00 | * عائدات أخرى للاستغلال | + 11 |
| 0,00 | 0,00 | * تكاليف أخرى للاستغلال | - 12 |
| 0,00 | 0,00 | * مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف | + 13 |
| 1 850 075,95 | 1 377 969,85 | * مخصصات الاستغلال | - 14 |
| -2 100 417,53 | -839 728,37 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = VI |
| 0,00 | 0,00 | النتيجة المالية | + VII |
| -2 100 417,53 | -839 728,37 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = VIII |
| 1 815 127,48 | 1 419 882,83 | النتيجة غير الجارية | + IX |
| 49 411,00 | 109 760,00 | ضرائب على النتائج | - 15 |
| -334 701,05 | 470 394,46 | النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -) | = X |

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| | | النتيجة الصافية للسنة المالية | |
|--------------|--------------|--------------------------------------------|-----|
| 0,00 | 470 394,46 | الربح + | 1 |
| -334 701,05 | 0,00 | الخسارة - | |
| 1 633 276,72 | 1 364 673,85 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات مالية (1) | + 3 |
| 0,00 | 0,00 | المخصصات غير جارية (1) | + 4 |
| 1 633 276,72 | 1 364 673,85 | مسترجعات الاستغلال (2) | - 5 |
| 0,00 | 0,00 | مسترجعات مالية (2) | - 6 |
| 0,00 | 0,00 | مسترجعات غير جارية (2) (3) | - 7 |
| 16 860,00 | 0,00 | عائدات تفويت الأصول الثابتة | - 8 |
| | | قيم صافية للإهلاكات الأصول الثابتة الخارجة | + 9 |
| -351 561,05 | 470 394,46 | قدرة التمويل الذاتي | = |
| | | توزيع الأرباح | 10 |
| -351 561,05 | 470 394,46 | التمويل الذاتي | |

إلى أعضاء المجلس الإداري للوكالة الحضرية للصويرة

تقرير مدقق الحسابات

السنة المالية الممتدة من فاتح يناير إلى 31 دجنبر 2020

تبعاً للمهمة الموكلة إلينا من طرفكم، قمنا بمراجعة القوائم التركيبية للوكالة الحضرية للصويرة للسنة المالية المنتهية في 31 دجنبر 2020 والمرققة بهذا التقرير و التي تتضمن الموازنة و حساب العائدات و التكاليف و قائمة أرصدة التدبير و جدول التمويل و قائمة المعلومات التكميلية المتعلقة بالسنة المختتمة بهذا التاريخ.

هذه البيانات الحسابية التي تبين مجموعاً للرساميل الذاتية والاحتياطية بمبلغ 12 408 425,46 درهم و تضم عجزاً صافياً قدره 334 701,05 درهم.

و تجدر الإشارة أن هذه القوائم قد أعدت تحت مسؤولية إدارة الوكالة حيث أن مسؤوليتنا تنحصر فقط في إبداء الرأي حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لقواعد التدقيق المتعارف عليها بالمغرب و تتطلب هذه القواعد أن يكون الهدف من تخطيطنا و تنفيذنا للتدقيق هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات الحسابية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص اختباري، على أساس مجموعة عينات، للمستندات المؤيدة للمبالغ و المعلومات الواردة ضمن البيانات الحسابية. كما تشتمل على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة و أهم التقديرات التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض البيانات الحسابية بصفة عامة. و في اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا.

رأي حول البيانات الختامية

نقر بأن القوائم التركيبية المشار إليها في الفقرة الأولى أعلاه، بأنها في كل جوانبها قانونية، صادقة، وتعطي صورة أمينة عن الذمة المالية و الوضعية المالية للوكالة الحضرية للصويرة في 31 دجنبر 2020، و كذا عن نتيجة عملياتها وتطور تدفق خزيرتها بالنسبة للسنة المالية المختومة في هذا التاريخ، طبقاً للمبادئ المحاسبية المعتمدة بالمغرب.

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2021 الى 31/12/2021
الحصيلة (النظام العادي)

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|
| | صاف | استهلاكات ومخصصات | إجمالي | |
| 1 210 868 660,44 | 937 338 475,92 | 989 336 811,70 | 1 926 675 287,62 | قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مصروف تصهيبية |
| 1 210 868 660,44 | 937 338 475,92 | 989 336 811,70 | 1 926 675 287,62 | تكاليف التوزيع على عدة نورات محاسبية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مكافآت تمديد سندات الفراضية |
| 84 074 444,77 | 72 243 789,38 | 447 972 654,56 | 520 216 443,94 | حقوق مخوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | البحث والتنمية |
| 40 302 077,24 | 33 846 151,22 | 170 236 654,25 | 204 082 805,47 | براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | محل تجاري |
| 43 772 367,53 | 38 397 638,16 | 277 736 000,31 | 316 133 638,47 | حقوق معلومة أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 5 634 838 326,81 | 5 085 103 932,23 | 4 184 462 060,99 | 9 269 565 993,22 | أصول ثابتة مادية (ج) |
| 483 324 905,70 | 485 342 800,00 | 392 742,42 | 485 735 542,42 | أراض |
| 339 270 646,32 | 310 697 213,84 | 486 553 262,69 | 797 250 476,53 | مبان |
| 3 800 783 018,07 | 2 963 509 670,92 | 3 120 735 692,71 | 6 084 245 363,63 | إشاءات تقنية عتاد وأدوات |
| 70 552 731,66 | 61 648 322,02 | 183 999 745,64 | 245 648 067,66 | عتاد النقل |
| 143 710 593,76 | 129 659 464,57 | 392 780 617,53 | 522 440 082,10 | أثاث، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة مادية أخرى |
| 797 196 431,30 | 1 134 246 460,88 | 0,00 | 1 134 246 460,88 | أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ملفات ملحقه بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إذئنيات مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أوراق التحويل بالأصول (ه) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نقصان الإذئنيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | زيادة ديون التمويل |
| 6 929 781 432,02 | 6 094 686 197,53 | 5 621 771 527,25 | 11 716 457 724,78 | مجموع 1 (أ + ب + ج + د + ه) |
| 30 895 344,99 | 29 120 018,75 | 79 328 366,86 | 108 448 385,61 | مخزونات (و) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | بضائع |
| 24 683 009,78 | 22 578 274,23 | 7 366 394,71 | 29 944 668,94 | مواد ولوازم قابلة للاستهلاك |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات قيد الإنجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات وسيطة ومنتجات متفينة |
| 6 212 335,21 | 6 541 744,52 | 71 961 972,15 | 78 503 716,67 | منتجات تامة الصنع |
| 488 575 706,25 | 311 558 603,53 | 37 389 250,82 | 348 947 854,35 | إذئنيات الأصول المتداولة (ز) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | موردون مدينون، تسبيقات ودفعات |
| 455 704,75 | 443 666,75 | 20 400 515,67 | 20 844 182,42 | زبناء وحسابات مرتبطة |
| 2 242 209,70 | 4 074 680,47 | 0,00 | 4 074 680,47 | مستخدمون |
| 375 920 394,42 | 199 598 742,80 | 0,00 | 199 598 742,80 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات شركاء |
| 12 060 245,75 | 40 631 010,92 | 16 988 735,15 | 57 619 746,07 | مدينون آخرون |
| 97 897 151,63 | 66 810 502,59 | 0,00 | 66 810 502,59 | حسابات تسوية بالأصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات وقيم توظيف (ح) |
| 130 165,76 | 2 327,40 | 0,00 | 2 327,40 | أوراق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط) |
| 519 601 217,00 | 340 680 949,68 | 116 717 617,68 | 457 398 567,36 | مجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 1 719 751 111,99 | 4 070 107 000,06 | 646 272,00 | 4 070 753 272,06 | خزينة بالأصول |
| 916 356,35 | 2 867 121,35 | 646 272,00 | 3 513 393,35 | شيكات وقيم للتحويل |
| 1 718 826 265,64 | 4 067 233 668,71 | 0,00 | 4 067 233 668,71 | بنوك، الخزينة العامة، شبكات بريدية |
| 8 490,00 | 6 210,00 | 0,00 | 6 210,00 | صناديق، حوالات تسبيقات واعتمادات |
| 1 719 751 111,99 | 4 070 107 000,06 | 646 272,00 | 4 070 753 272,06 | مجموع III |
| 9 169 133 761,01 | 10 505 474 147,27 | 5 739 135 416,93 | 16 244 609 564,20 | مجموع عام III+II+I |

ملاحظة : حسابات خصمت للتدقيق المالي الخارجي و تمت المصالحة عليها من طرف الجهاز التداوني

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2021 الى 31/12/2021

الحصيلة (الخصوم) (النظام العادي)

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | رؤوس الأموال ذاتية |
|--------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|
| | | رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1) |
| 7 499 100 756,71 | 7 499 100 756,71 | ناقص : مساهمون، رأس مال مكتتب به وغير مطالب به، مطالب به، دفع منه..... |
| 0,00 | 0,00 | مطالب به، |
| 7 499 100 756,71 | 7 499 100 756,71 | علاوات إصدار وانماج وتقديم |
| 0,00 | 7 499 100 756,71 | فوارق إعادة التقييم |
| 0,00 | 0,00 | احتياطي قانوني |
| 0,00 | 0,00 | احتياطيات أخرى |
| 158 180 113,53 | 158 180 113,53 | مرحل من جديد (2) |
| 0,00 | 0,00 | نتائج صافية قيد الإرصاء (2) |
| | 25 323 416,02 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) |
| 25 323 416,02 | 994 828 680,09 | مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ) |
| 7 682 604 286,26 | 8 677 432 966,35 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) |
| 0,00 | 0,00 | إعانات استثمار |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات مقننة |
| 0,00 | 0,00 | رؤوس أموال ذاتية مماثلة (+) |
| 0,00 | 0,00 | ديون التمويل (ج) |
| 0,00 | 0,00 | اقتراضات سنديّة |
| 0,00 | 0,00 | ديون أخرى للتمويل |
| 196 905 781,64 | 169 815 932,09 | ديون التمويل (+) |
| | | مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د) |
| 196 905 781,64 | 169 815 932,09 | مخصصات لمواجهة مخاطر |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات لمواجهة تكاليف |
| 0,00 | 0,00 | فوارق التحويل بالخصوم (هـ) |
| 0,00 | 0,00 | زيادة الدائيات الملحقه بالأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | نقصان ديون التمويل |
| 7 879 510 067,90 | 8 847 248 898,44 | مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 1 289 486 693,72 | 1 658 158 617,65 | ديون الخصوم المتداولة (و) |
| 653 580 978,19 | 674 614 588,09 | موردون وحسابات مرتبطة |
| 2 635 229,00 | 1 416 057,00 | زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات |
| 447 689 840,43 | 499 051 615,18 | مستخدمون |
| 14 660 611,85 | 5 421 629,71 | هيئات اجتماعية |
| 59 501 752,10 | 325 514 233,60 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | حسابات شركاء |
| 106 157 501,75 | 152 140 494,07 | دائنون آخرون |
| 5 260 780,40 | 0,00 | حسابات تسوية بالخصوم |
| 130 165,76 | 2 327,40 | مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز) |
| 6 833,63 | 64 303,78 | فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح) |
| 1 289 623 693,11 | 1 658 225 248,83 | مجموع II (و + ز + ح) |
| 0,00 | 0,00 | الخزينة بالخصوم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخصم |
| 0,00 | 0,00 | قروض الخزينة |
| 0,00 | 0,00 | بنوك (أرصدة دائنة) |
| 0,00 | 0,00 | مجموع III |
| 9 169 133 761,01 | 10 505 474 147,27 | مجموع عام (III+II+I) |

ملاحظة : حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي و تمت المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2021 الى 31/12/2021

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | |
|--------------------------|------------------|------------------------------------------------|------|------|
| 0,00 | 0,00 | مبيعات بضائع (على حالتها) | 1 | |
| 0,00 | 0,00 | مشتريات بضائع معاد بيعها | - 2 | I |
| 0,00 | 0,00 | هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها | = | II |
| 5 680 775 493,37 | 8 091 269 059,23 | نتائج الدورة المحاسبية (5+4+3) | + 3 | |
| 5 679 718 586,70 | 8 091 159 830,06 | مبيعات سلع وخدمات منتجة | | |
| 1 056 906,67 | 109 229,17 | تغير مخزونات المنتجات | 4 | |
| 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها | 5 | |
| 355 369 671,83 | 399 778 711,56 | استهلاك الدورة المحاسبية : (7+6) | - 6 | III |
| 121 354 584,25 | 108 150 538,81 | مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم | | |
| 234 015 087,58 | 291 628 172,75 | تكاليف خارجية أخرى | 7 | |
| 5 325 405 821,54 | 7 691 490 347,67 | قيمة مضافة (III-II+I) | = | IV |
| 0,00 | 0,00 | إعانات الاستغلال | + 8 | |
| 2 524 631 055,03 | 3 327 944 396,35 | ضرائب ورسوم | - 9 | |
| 1 491 340 987,24 | 1 651 299 399,59 | تكاليف المستخدمين | - 10 | |
| 1 309 433 779,27 | 2 712 246 551,73 | فاتص إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال | = | V |
| 12 797 778,94 | 15 654 885,71 | عائدات استغلال أخرى | + 11 | |
| 0,00 | 0,00 | تكاليف استغلال أخرى | - 12 | |
| 11 120 596,29 | 18 791 728,34 | استردادات الاستغلال، تقييلات تكاليف | - 13 | |
| 1 353 541 106,15 | 1 330 081 708,93 | مخصصات الاستغلال | - 14 | |
| -20 188 951,65 | 1 416 611 456,85 | نتيجة الاستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 52 388 427,16 | 100 712 725,03 | نتيجة مالية | ± | VII |
| 32 199 475,51 | 1 517 324 181,88 | نتيجة جارية (+ أو -) | = | VIII |
| 21 851 749,51 | -66 621 787,79 | نتيجة غير جارية | + IX | |
| 28 727 809,00 | 455 873 714,00 | ضرائب على النتائج | - 15 | |
| 25 323 416,02 | 994 828 680,09 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -) | = | X |

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

| الدورة المحاسبية السابقة | الدورة المحاسبية | | | |
|--------------------------|------------------|-------------------------------------------------------|------|--|
| 0,00 | 0,00 | نتيجة صافية للدورة المحاسبية | 1 | |
| 25 323 416,02 | 994 828 680,09 | ربح | | |
| 0,00 | 0,00 | خسارة | | |
| 1 351 638 461,11 | 1 329 648 965,19 | مخصصات الاستغلال (1) | + 2 | |
| 0,00 | 0,00 | مخصصات مالية (1) | + 3 | |
| 5 822 825,19 | 4 049 494,00 | مخصصات غير جارية (1) | - 4 | |
| 9 570 684,57 | 17 116 685,61 | استردادات الاستغلال (2) | - 5 | |
| 0,00 | 0,00 | استردادات مالية (2) | - 6 | |
| 105 209 310,21 | 20 272 792,40 | استردادات غير جارية (2) (3) | - 7 | |
| 835 950,00 | 0,00 | عائدات تقارلات عن الأصول الثابتة | - 8 | |
| 0,00 | 421 640,30 | قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتقارلات عنها | + 9 | |
| 1 267 168 757,54 | 2 291 559 301,57 | قدرة التمويل الذاتي | I | |
| 0,00 | 0,00 | توزيعات الأرباح | - 10 | |
| 1 267 168 757,54 | 2 291 559 301,57 | التمويل الذاتي | II | |

ملاحظة : حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي وتمت المصادقة عليها من طرف الجهاز الدولي

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري والخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2021 إلى 31/12/2021

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - (تابع)

| نتيجة جارية (مرحلات) | خاصة بالدورة المحاسبية | متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة | مجموع الدورة المحاسبية | مجموع الدورة المحاسبية السابقة |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|
| | 1 | 2 | 3=1+2 | 4 |
| VIII عائدات غير جارية | 24 190 350,13 | 507 750,40 | 24 698 100,53 | 111 381 583,26 |
| * عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 835 950,00 |
| * إعانات التوازن | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * استردادات من إعانات الاستثمار | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * عائدات غير جارية أخرى | 4 425 207,73 | 100,40 | 4 425 308,13 | 5 336 323,05 |
| * استردادات غير جزئية لتقنيات تكاليف | 19 765 142,40 | 507 650,00 | 20 272 792,40 | 105 209 310,21 |
| VIII مجموع | 24 190 350,13 | 507 750,40 | 24 698 100,53 | 111 381 583,26 |
| IX تكاليف غير جارية | 91 319 881,78 | 6,54 | 91 319 888,32 | 89 529 833,75 |
| * قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها | 421 640,30 | 0,00 | 421 640,30 | 0,00 |
| * إعانات ممنوحة | 18 045 558,99 | 0,00 | 18 045 558,99 | 18 027 333,00 |
| * تكاليف غير جارية أخرى | 68 803 188,49 | 6,54 | 68 803 195,03 | 65 679 675,56 |
| * مخصصات غير جارية للأستهلاكات والمخصصات المتعددة لمراجعة مخاطر أو تكاليف | 4 049 494,00 | 0,00 | 4 049 494,00 | 5 822 825,19 |
| X مجموع (IX) | 91 319 881,78 | 6,54 | 91 319 888,32 | 89 529 833,75 |
| نتيجة غير جارية (IX-VIII) | 0,00 | 0,00 | -66 621 787,79 | 21 851 749,51 |
| XI نتيجة قبل الضريبة (X+VIII) | 0,00 | 0,00 | 1 450 702 394,09 | 54 051 225,02 |
| XII ضرائب على النتائج | 455 873 714,00 | 0,00 | 455 873 714,00 | 28 727 809,00 |
| XIII نتيجة صافية (XII-XI) | 0,00 | 0,00 | 994 828 680,09 | 25 323 416,02 |
| XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I) | 0,00 | 0,00 | 8 251 730 900,32 | 5 869 201 168,48 |
| XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) | 0,00 | 0,00 | 7 256 902 220,23 | 5 843 877 752,46 |
| XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) | 0,00 | 0,00 | 994 828 680,09 | 25 323 416,02 |

ملاحظة : حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي و تمت المصالحة عليها من طرف الجهاز التدائلي

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2021 الى 31/12/2021

حساب المعادلات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

خاصة بالدورة المحاسبية 1
متطقة بقدورات المحاسبية السابقة 2
مجموع الدورة المحاسبية 3=1+2
مجموع النورة المحاسبية السابقة 4

| عائدات الاستغلال | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| I | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مبيعات بضائع (على حالتها) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مبيعات ملح وخدمات منتجة | 8 095 258 305,06 | 8 091 159 830,06 | -4 098 475,00 | 5 679 718 586,70 |
| رقم الأعمال | 8 095 258 305,06 | 8 091 159 830,06 | -4 098 475,00 | 5 679 718 586,70 |
| * تغير مخزونات المنتجات (ب) (1) | 109 229,17 | 109 229,17 | 0,00 | 1 056 906,67 |
| * اصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مبيعات الاستغلال | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * عائدات استغلال أخرى | 15 654 885,71 | 15 654 885,71 | 0,00 | 12 797 778,94 |
| * استردادات الاستغلال، نقليات تكاليف | 18 791 728,34 | 18 791 728,34 | 0,00 | 11 120 596,29 |
| مجموع (I) | 8 129 814 148,28 | 8 125 715 673,28 | -4 098 475,00 | 5 704 693 868,60 |
| تكاليف الاستغلال | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مشتريات بضائع معاد بيعها (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2) | 105 562 067,66 | 108 150 538,81 | 2 588 471,15 | 121 354 584,25 |
| * تكاليف خارجية أخرى | 289 363 448,25 | 291 628 172,75 | 2 264 724,50 | 234 015 087,58 |
| * ضرائب ورسوم | 3 327 944 396,35 | 3 327 944 396,35 | 0,00 | 2 524 631 055,03 |
| * تكاليف المستخدمين | 1 651 414 798,20 | 1 651 299 399,59 | -115 398,61 | 1 491 340 987,24 |
| * تكاليف استغلال أخرى | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مخصصات الاستغلال | 1 329 968 693,20 | 1 330 081 708,93 | 113 015,73 | 1 353 541 106,15 |
| مجموع (II) | 6 704 253 403,66 | 6 709 104 216,43 | 4 850 812,77 | 5 724 882 820,25 |
| نتيجة الاستغلال (II-I) | 0,00 | 1 416 611 456,85 | 0,00 | -20 188 951,65 |
| III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| عائدات مالية | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * عائدات منادات المساهمة وسندات أخرى متحققة بالاصول الثابتة | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مكاسب الصرف | 25 898,62 | 25 898,62 | 0,00 | 6 228,29 |
| * فوائد وعائدات مالية أخرى | 101 161 062,13 | 101 161 062,13 | 0,00 | 53 039 095,47 |
| * استردادات مالية نقليات تكاليف | 130 165,76 | 130 165,76 | 0,00 | 80 392,86 |
| مجموع (IV) | 101 317 126,51 | 101 317 126,51 | 0,00 | 53 125 716,62 |
| تكاليف مالية | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * تكاليف الفوائد | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * خسائر الصرف | 602 074,08 | 602 074,08 | 0,00 | 607 123,70 |
| * تكاليف مالية أخرى | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * مخصصات مالية | 2 327,40 | 2 327,40 | 0,00 | 130 165,76 |
| مجموع (V) | 604 401,48 | 604 401,48 | 0,00 | 737 289,46 |
| VI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| نتيجة مالية V-IV | 0,00 | 180 712 725,03 | 0,00 | 52 388 427,16 |
| VII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| نتيجة جارية VI+III | 0,00 | 1 517 324 181,88 | 0,00 | 32 199 475,51 |

ملاحظة : حسابات خضعت للتطبيق المالي الخارجي و تمت المصابقة عليها من طرف الجهاز التاويلي

المركز السينمائي المغربي

الموسم من 01-01-2021 إلى 31-12-2021

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

| الموسم N-1 | الموسم | | | أصول |
|----------------|------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|
| مالي | البيانات المخصصة | عام | عام | |
| 800 000,00 | 600 000,00 | 400 000,00 | 1 000 000,00 | أ- أصول ثابتة عديمة القيمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات تمهيدية |
| 800 000,00 | 600 000,00 | 400 000,00 | 1 000 000,00 | نفقات يمكن تقسيمها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | علارة استرجاع السندات |
| 1 634 330,49 | 1 298 943,36 | 33 443 882,39 | 34 742 825,75 | ب- أصول ثابتة غير محسدة |
| 1 264 354,33 | 996 089,83 | 766 045,17 | 1 762 135,00 | أصول ثابتة في البحث والائتماء |
| 369 976,16 | 302 853,53 | 32 677 837,22 | 32 980 690,75 | براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول تجارية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة غير محسدة أخرى |
| 42 510 990,47 | 51 778 824,52 | 93 088 613,58 | 144 867 438,10 | ج- أصول ثابتة محسدة ذاتية |
| 869 580,00 | 869 580,00 | 228 320,00 | 1 097 900,00 | الأراضي |
| 14 582 048,07 | 32 335 119,47 | 25 473 258,76 | 57 808 378,23 | بنايات |
| 9 415 725,73 | 12 850 747,49 | 53 694 274,49 | 66 545 021,98 | التقنيات تقنية ومعدات و أدوات |
| 805 115,88 | 503 197,92 | 3 408 896,89 | 3 912 094,81 | معدات النقل |
| 3 438 941,79 | 5 220 179,64 | 10 283 863,44 | 15 504 043,08 | تجهيزات ومعدات المكتب و تجهيزات أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة محسدة أخرى |
| 13 399 579,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | أصول ثابتة في طور الانجاز |
| 32 200,00 | 32 200,00 | 86 700,00 | 118 900,00 | هـ- أصول ثابتة مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | قروض مثبته |
| 32 200,00 | 32 200,00 | 0,00 | 32 200,00 | ديون مالية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 86 700,00 | 86 700,00 | سندات المساهمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات مثبته أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ز- فروقات التحويل-أصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | انخفاض في الديون المالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ارتفاع في قروض التمويل |
| 44 977 520,96 | 53 709 967,88 | 127 019 195,97 | 180 729 163,85 | المجموع (أ+ب+ج+د+ه+ز+ح) |
| 796 455,32 | 765 208,68 | 1 369 500,00 | 2 134 708,68 | أ- مخزون |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | بصانع |
| 796 455,32 | 765 208,68 | 1 369 500,00 | 2 134 708,68 | مواد و أدوات مستهلكة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات في طور الانجاز |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات وسيطة . منتجات غير متوفرة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات تامة |
| 16 593 960,86 | 14 055 806,82 | 14 815 359,14 | 28 871 165,96 | ز- ديون الأصول المتداولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | موردون محسبون و تسبيقات و دفعات |
| 10 878 565,67 | 10 313 656,87 | 14 815 359,14 | 25 129 016,01 | زديان و حسابات متعلقة بهم |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مستخدمون |
| 5 417 546,74 | 3 602 211,81 | 0,00 | 3 602 211,81 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات المساهمين |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مدينون آخرون |
| 297 848,45 | 139 938,14 | 0,00 | 139 938,14 | حسابات التسوية-أصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | م - سندات و تقييم و توظيف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ن- فروقات التحويل-أصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (عناصر جارية) |
| 17 390 416,18 | 14 821 015,50 | 16 184 859,14 | 31 005 874,64 | المجموع (أ+ب+ج+د+ه+ز+ح+ز+م+ن) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | النقد-أصول |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | تبيكات و قيم للتحويل |
| 203 450 324,80 | 288 832 390,91 | 0,00 | 288 832 390,91 | بنك و خزينة عامة و شبكات بريدية |
| 106,88 | 106,87 | 0,00 | 106,87 | خزينة و ترميم سبق و اعتمادية |
| 203 450 431,68 | 288 832 497,78 | 0,00 | 288 832 497,78 | المجموع (أ+ب+ج+د+ه+ز+ح+ز+م+ن+و) |
| 265 818 368,82 | 357 363 481,16 | 143 204 055,11 | 500 567 536,27 | المجموع الإجمالي (أ+ب+ج+د+ه+ز+ح+ز+م+ن+و+ي) |

الموسم من 01-01-2021 إلى 31-12-2021

جدول رقم 3

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

| الموسم N-1 | الموسم N | الخصوم |
|----------------|----------------|----------------------------------------|
| | | رؤوس أموال ذاتية |
| | | رأس المال (1) |
| 47 419 636,47 | 47 419 636,47 | |
| 0,00 | 0,00 | مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب، (-) |
| 47 419 636,47 | 47 419 636,47 | رأس مال مطلوب (دفع منه 47419636,47) |
| | | علاوة الأصدار، الاندماج، الإسهام |
| | | فروق إعادة التقييم |
| | | احتياطات قانوني |
| | | احتياطات اخرى |
| -13 769 892,42 | -12 023 037,56 | المرحل من جديد (2) |
| | | النتائج الصافية في انتظار الارصاد |
| 1 746 854,86 | 1 460 182,46 | النتيجة الصافية للموسم (2) |
| 35 396 598,91 | 36 856 781,37 | أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية |
| 32 022 866,11 | 29 726 519,73 | ب- رؤوس أموال شبيه ذاتية |
| 32 022 866,11 | 29 726 519,73 | اعتات الاستثمار |
| | | مخصصات منظمة |
| | | ج- قروض التمويل |
| | | اقتراض سندي |
| | | قروض تمويل اخرى |
| | | د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات |
| | | مخصصات دائمة لاجل الاخطار |
| | | مخصصات دائمة لاجل النفقات |
| | | هـ- فروقات التحويل - خصوم |
| | | ارتفاع في الديون المثبتة |
| | | انخفاض في قروض التمويل |
| 67 419 465,02 | 66 583 301,10 | المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) |
| 197 658 888,34 | 290 040 164,60 | غ- ديون الخصوم المتداولة |
| 11 462 389,07 | 3 171 544,70 | موردون وحسابات متعلقة بهم |
| 972 590,44 | 1 768 475,42 | زمتان دائنون ، تسبيقات و دفعات |
| 427 260,14 | 589 560,14 | مستخدمون |
| 63 925,00 | 394 870,15 | مؤسسات اجتماعية |
| 2 727 230,01 | 2 562 153,89 | الدولة |
| | | حسابات المساهمين |
| 182 005 493,68 | 281 548 160,30 | دائنون مختلفون |
| | 5 400,00 | حسابات التسوية-خصوم |
| 740 015,46 | 740 015,46 | ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات |
| | | م- فروقات التحويل - خصوم (عناصر جارية) |
| 198 398 903,80 | 290 780 180,06 | المجموع II (غ+ز+م) |
| | | النقد-خصوم |
| | | قرض الخصم |
| | | قرض الخزينة |
| | | ابالك (ارصدة دائنة) |
| | | المجموع III |
| 265 818 368,82 | 357 363 481,16 | المجموع I+II+III |

رأس المال محدد (-) (1)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

جدول رقم 2

الموسم من 2021-01-01 إلى 2021-12-31

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)

(نموذج عدلي)

| الموسم السابق 4 | الموسم 3 | عمليات | | |
|--------------------|---------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| | | تخص الموسم السابق 2 | خاصة بالموسم 1 | |
| | | | | إيرادات الاستغلال |
| | | | | بيع البضائع كما هي |
| 2 002 560,42 | 3 302 109,79 | 0,00 | 3 302 109,79 | بيع المتاع والمنتجات |
| 2 002 560,42 | 3 302 109,79 | 0,00 | 3 302 109,79 | فقد المعاملات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | تطور مخزون المنتجات (1) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها |
| 46 820 833,33 | 48 052 771,66 | 0,00 | 48 052 771,66 | اعانات الاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إيرادات استغلال اخرى |
| 1 801 981,37 | 1 181 903,17 | 0,00 | 1 181 903,17 | اعادة نمج استغلال : تنزيل النفقات |
| 50 625 375,12 | 52 536 784,62 | 0,00 | 52 536 784,62 | المجموع I |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات الاستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | شراءات للبضائع يعاد بيعها |
| 4 715 607,56 | 4 414 863,80 | 0,00 | 4 414 863,80 | شراءات مستهلكة للمواد والادوات |
| 13 519 283,88 | 12 958 289,04 | 265 513,35 | 12 692 775,69 | نفقات خارجية اخرى |
| 1 033 476,30 | 1 027 109,60 | 0,00 | 1 027 109,60 | ضرائب و رسوم |
| 28 463 025,10 | 30 821 258,73 | 0,00 | 30 821 258,73 | نفقات المستحسنين |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات استغلال اخرى |
| 7 631 621,94 | 9 420 678,30 | 0,00 | 9 420 678,30 | مخصصات الاستغلال |
| 55 363 014,78 | 58 642 199,47 | 265 513,35 | 58 376 686,12 | المجموع الثاني II |
| -4 737 639,66 | -6 105 414,85 | -265 513,35 | -5 839 901,50 | نتيجة الاستغلال III (I-II) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إيرادات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إيرادات سندات المساهمة و السندات الاخرى المثبتة |
| 16 253,36 | 53 891,88 | 0,00 | 53 891,88 | ارباح الصرف |
| 470 628,59 | 226 020,75 | 0,00 | 226 020,75 | فوائد و إيرادات مالية اخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | اعادة نمج المخصصات المالية: تنزيل النفقات |
| 486 881,95 | 279 912,63 | 0,00 | 279 912,63 | المجموع VI |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات الفوائد |
| 15 314,17 | 1 078,53 | 0,00 | 1 078,53 | خسارات الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات مالية اخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مخصصات مالية |
| 15 314,17 | 1 078,53 | 0,00 | 1 078,53 | المجموع V |
| 471 567,78 | 278 834,10 | 0,00 | 278 834,10 | النتيجة المالية VI (V-IV) |
| -4 266 071,88 | -5 826 580,75 | -265 513,35 | -5 561 067,40 | النتيجة الجارية VII+VI |

ارتفاع (+) انخفاض (-)

تطور مخزون : مخزون نهائي - مخزون ابتدائي (1)

شراءات للبضائع او مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)

الموسم من 2021-01-01 إلى 2021-12-31

جدول رقم 2

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم) (تتمة)

(نموذج عددي)

| مجموع | مجموع | عمليات | | |
|-----------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------------------------------------|
| | | تخص الموسم السابق 2 | خاصة بالموسم 1 | |
| الموسم السابق 4 | الموسم 3 | | | |
| | | | | النتيجة الجارية III+IV |
| | | | | إيرادات غير عادية |
| 54 000,00 | 13 583,34 | 0,00 | 13 583,34 | إيرادات بيع الأصول الثابتة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إعانات التوازن |
| 6 649 539,11 | 8 610 241,38 | 0,00 | 8 610 241,38 | إعادة ائماج إعانات الاستثمار |
| 5 000,00 | 25 063,98 | 20 221,16 | 4 842,82 | إيرادات غير عادية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | إعادة ائماج غير عادية لتفصيل النفقات |
| 6 708 539,11 | 8 648 888,70 | 20 221,16 | 8 628 667,54 | المجموع IIIIV |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | نفقات غير عادية |
| 91 970,25 | 651 765,78 | 0,00 | 651 765,78 | القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | الإعانات المعطاة |
| 2 260,12 | 58 932,71 | 0,00 | 58 932,71 | نفقات غير عادية أخرى |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مخصصات غير عادية |
| 84 230,37 | 710 698,49 | 0,00 | 710 698,49 | المجموع IX |
| 6 624 308,74 | 7 938 190,21 | 20 221,16 | 7 917 969,05 | النتيجة الغير عادية IIIIV-IX |
| 2 358 236,86 | 2 111 609,46 | -245 292,19 | 2 356 901,65 | النتيجة قبل الضرائب IIV+X |
| -611 382,00 | -651 427,00 | 0,00 | -651 427,00 | الضريبة على الشركات |
| 1 746 854,86 | 1 460 182,46 | -245 292,19 | 1 705 474,65 | النتيجة الصافية XI-XII |
| 57 820 796,18 | 61 465 585,95 | 20 221,16 | 61 445 364,79 | مجموع المعدات (I + IV + VII) |
| 56 073 941,32 | 60 005 403,49 | 265 513,35 | 59 739 890,14 | مجموع التكاليف (II+V+IX+XII) |
| 1 746 854,86 | 1 460 182,46 | -245 292,19 | 1 705 474,65 | النتيجة الصافية (مجموع المعدات- مجموع التكاليف) |

جدول رقم 5

بيان ارصدة الادارة

اولا - جدول تكون النتائج

| الموسم الماضي | الموسم المنتهي في | 2021-12-31 | | | |
|-----------------------------------------------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------|-----|------|
| | | | بيع البضائع كما هي | 1 | |
| | | | شراءات للبضائع يعاد بيعها | - | 2 |
| | | | هامش اجمالي للمبيعات كما هي | = | I |
| 2 002 560,42 | 3 302 109,79 | | إنتاج الموسم : (5+4+3) | + | II |
| 2 002 560,42 | 3 302 109,79 | | بيع المتاع و الخدمات المنتجة | | 3 |
| 0,00 | 0,00 | | تطور مخزون المنتجات | | 4 |
| 0,00 | 0,00 | | اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها | | 5 |
| 18 234 891,44 | 17 373 152,84 | | استهلاك الموسم : (7+6) | - | III |
| 4 715 607,56 | 4 414 863,80 | | شراءات مستهلكة للمواد والادوات | | 6 |
| 13 519 283,88 | 12 958 289,04 | | نفقات خارجية اخرى | | 7 |
| -16 232 331,02 | -14 071 043,05 | | قيمة مضافة (I + II + III) | = | IV |
| 46 820 833,33 | 48 052 771,66 | | اعانات الاستغلال | + | 8 |
| 1 033 476,30 | 1 027 109,60 | | ضرائب و رسوم | - | 9 |
| 28 463 025,10 | 30 821 258,73 | | نفقات المستخدمين | - | 10 |
| 1 092 000,91 | 2 133 360,28 | | فائض اجمالي للاستغلال | = | V |
| 0,00 | 0,00 | | او عدم كفاية اجمالي الاستغلال | = | |
| 0,00 | 0,00 | | ايرادات استغلال اخرى | + | 11 |
| 0,00 | 0,00 | | نفقات استغلال اخرى | - | 12 |
| 1 801 981,37 | 1 181 903,17 | | اعادة دمج استغلال | + | 13 |
| 7 631 621,94 | 9 420 678,30 | | مخصصات الاستغلال | - | 14 |
| -4 737 639,66 | -6 105 414,85 | | نتيجة الاستغلال (+ او -) | = | VI |
| 471 567,78 | 278 834,10 | | النتيجة المالية | +/- | VII |
| -4 266 071,88 | -5 826 580,75 | | النتيجة الجارية (+ او -) | = | VIII |
| 6 624 308,74 | 7 938 190,21 | | النتيجة الغير عادية | +/- | IX |
| -611 382,00 | -651 427,00 | | الضريبة على الشركات | - | 15 |
| 1 746 854,86 | 1 460 182,46 | | النتيجة الصافية للموسم (+ او -) | = | X |
| ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي | | | | | |
| | | | النتيجة الصافية للموسم | 1 | |
| 1 746 854,86 | 1 460 182,46 | | ربح + | | |
| 0,00 | 0,00 | | خسارة - | | |
| 7 439 428,61 | 9 282 101,13 | | مخصصات الاستغلال (1) | + | 2 |
| 0,00 | 0,00 | | مخصصات مالية (1) | + | 3 |
| 0,00 | 0,00 | | مخصصات غير عادية (1) | + | 4 |
| 0,00 | 0,00 | | اعادة دمج استغلال (2) | - | 5 |
| 0,00 | 0,00 | | اعادة دمج المخصصات المالية (2) | - | 6 |
| 6 649 539,11 | 8 610 241,38 | | اعادة ادماج غير عادية (2) (3) | - | 7 |
| 54 000,00 | 13 583,34 | | ايرادات بيع الاصول الثابتة | - | 8 |
| 81 970,25 | 651 765,78 | | القيمة الصافية من الاهتلاك للاصول الثابتة المتاع | + | 9 |
| 2 564 714,61 | 2 770 224,65 | | قدرة التمويل الذاتي | = | I |
| 0,00 | 0,00 | | توزيع الارباح | - | 10 |
| 2 564 714,61 | 2 770 224,65 | | تمويل الذاتي | = | II |

- باستثناء المخصصات المتعلقة بالاصول و الخصوم المتداولة و بالخزينة (1)
 باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول و الخصوم المتداولة و بالخزينة (2)
 بما فيها الاستردادات من الاعانات (3)

وكالة الحوض المائي اللكوس
التعريف الضريبي : 40218797

الحساب الختامي - الأصول

31/12/2021

| التفصيل | الميزانية | | | الأصول |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | الائتمانات | الخصائص | الإجمالي | |
| أ - التثبيتات الغير قيمية | | | | |
| مصروف تمهيدية | - | - | - | |
| مصروف موزعة على عدة سنوات | - | - | - | |
| كفاءات التصديق | - | - | - | |
| مجموع (أ) | - | - | - | |
| ب - التثبيتات المضمونة | | | | |
| التثبيتات في البحث و التطور | - | - | - | |
| شهادات نوع، حقوق و قيم مساقلة | 812 973,57 | 672 698,57 | 1 090 060,87 | |
| الحق التجاري | - | - | - | |
| تثبيتات أخرى معنوية | - | - | 118 200,00 | |
| مجموع (ب) | 812 973,57 | 672 698,57 | 1 208 260,87 | |
| ج - التثبيتات المادية | | | | |
| أراضي | 1 721 500,00 | 1 721 500,00 | 1 721 500,00 | |
| بنايات | 1 107 498,52 | 852 364,20 | 4 169 821,16 | |
| تجهيزات آليات ومعدات وتقنية | 3 997 580,01 | 4 979 429,07 | 14 199 017,20 | |
| وسائل النقل | 1 034 144,13 | 1 737 202,13 | 3 601 484,75 | |
| أثاث، معدات و تجهيزات مكتبية مختلفة | 830 037,76 | 683 190,44 | 3 357 037,84 | |
| تثبيتات مادية أخرى | 916 824,96 | 427 411,32 | 4 790 526,06 | |
| تثبيتات مادية تجارية | - | - | - | |
| مجموع (ج) | 9 607 585,38 | 10 401 097,16 | 29 265 522,81 | |
| أرواح ماثية | - | - | - | |
| مستحقات أخرى مالية | 500,00 | 500,00 | 500,00 | |
| سندات المساهمة | 150 000 000,00 | 150 000 000,00 | 150 000 000,00 | |
| سندات أخرى ماثية | - | - | - | |
| مجموع (د) | 150 000 500,00 | 150 000 500,00 | 150 000 500,00 | |
| هـ - تباعات التحول أصول | | | | |
| تقليص المستحقات الماثية | - | - | - | |
| الزيادة في الديون المالية | - | - | - | |
| مجموع (هـ) | - | - | - | |
| المجموع أ+ب+ج+د+هـ | 160 421 058,95 | 161 074 295,73 | 29 801 085,11 | 190 875 380,84 |
| و - المخزونات | | | | |
| المصنع | - | - | - | |
| مواد و تزويدات مستهلكة | 451 534,70 | 586 962,51 | 586 962,51 | |
| مواد في طور الإنجاز | - | - | - | |
| مواد ترسوية أخرى | - | - | - | |
| مواد كاملة المصنع | - | - | - | |
| مجموع (و) | 451 534,70 | 586 962,51 | - | 586 962,51 |
| ز - ديون اللاصول الدائري | | | | |
| مؤمنين مدينين، تسبيقات و دفعات | 39 663 255,05 | 27 612 950,09 | 14 857 970,31 | 42 470 920,40 |
| ربان و حسابات مرتبطة المستخدمين | - | - | - | |
| الدولة | 2 770 176,94 | 1 707 463,11 | - | 1 707 463,11 |
| حسابات الشركة | - | - | - | |
| دائنين آخرين | 5 128,99 | 5 128,99 | - | 5 128,99 |
| حسابات التصحيح أصول | 117 386,35 | 114 770,47 | - | 114 770,47 |
| مجموع (ز) | 42 555 947,33 | 29 440 312,66 | 14 857 970,31 | 44 298 282,97 |
| ح - سندات و قيم للاستثمار | | | | |
| ط - تباعات التحول أصول | | | | |
| المجموع و+ ز+ ح+ ط | 43 007 482,03 | 30 027 275,17 | 14 857 970,31 | 44 885 245,48 |
| الخزينة | | | | |
| شيكات و قيم للتسديد | - | - | - | |
| البنك - خزينة عامة - شيك بريد | 11 493 196,07 | 14 207 251,67 | - | 14 207 251,67 |
| صندوق | 696 330,03 | 458 562,78 | - | 458 562,78 |
| | 12 189 526,10 | 14 665 814,45 | - | 14 665 814,45 |
| المجموع العام | 215 618 067,08 | 205 767 385,35 | 44 659 055,42 | 250 426 440,77 |

التعريف الضريبي : 40218797

الحساب الختامي - الخصوم

31/12/2021

| السنة الماضية | السنة | الخصوم |
|----------------|----------------|-------------------------------------------|
| | | أصول ثابتة |
| | | أد رؤوس المال الخاصة |
| 259 718 536,65 | 259 718 536,65 | رأسمال إجتماعي |
| - | - | ناقص: المساهمين، رأسمال مدون غير مطلوب |
| - | - | رأسمال مطلوب |
| - | - | المودع منه |
| - | - | منحة الإصدار و التشارك و المقاربة |
| - | - | التباعدات و إعادة التقييم |
| - | - | الإحتياط القانوني |
| - | - | إحتياطيات أخرى |
| 2 844 490,25 | 2 844 490,25 | المنقول من جديد |
| 147 862 828,99 | 154 846 530,94 | النتيجة الصافية في انتظار التعيين |
| 6 983 701,95 | 5 155 389,08 | النتيجة الصافية للسنة المالية |
| 107 716 495,96 | 102 561 106,88 | مجموع (أ) |
| | | ب - رؤوس المال الصافية المماثلة |
| 95 550 587,83 | 96 477 174,11 | منحة الإستثمار |
| - | - | الدخائر القانونية |
| 95 550 587,83 | 96 477 174,11 | مجموع (ب) |
| | | ج - الديون التمويلية |
| - | - | القروض الإضطرابية |
| - | - | قروض أخرى تمويلية |
| - | - | مجموع (ج) |
| | | د - إذخارات دائمة لأجل الأخطار و المصاريف |
| - | - | إذخارات الأخطار |
| - | - | إذخارات للمصاريف |
| - | - | مجموع (د) |
| | | هـ - تباعدات للتحويلات خصوم |
| - | - | زيادة المستحقات المثبتة |
| - | - | إنخفاض الديون المالية |
| - | - | مجموع (هـ) |
| 203 267 083,79 | 199 038 280,99 | المجموع أ + ب + ج + د + هـ |
| | | الخصوم الدائر - دون الخزينة |
| 4 793 353,35 | 2 649 568,17 | و- قروض الخصوم المتحرك |
| - | - | ممولين و حسابات مرتبطة |
| 548 168,94 | 530 909,72 | زبناء دائنين تسبيقات و دفعات |
| 168 843,64 | 172 623,01 | المستخدمين |
| 3 971 115,54 | 1 675 216,98 | مؤسسات إجتماعية |
| - | - | الدولة |
| - | - | حسابات الشركاء |
| - | - | ديون أخرى |
| 2 869 701,82 | 1 700 986,48 | حساب التصحيح - الخصوم - |
| 12 351 183,29 | 6 729 304,36 | مجموع (و) |
| | | ز - إذخارات أخرى للأخطار و المصاريف |
| - | - | ن - تباعدات للتحويلات خصوم |
| 12 351 183,29 | 6 729 304,36 | المجموع و + ز + ن |
| | | الخزينة |
| 200,00 | 200,00 | إعتمادات |
| - | - | إعتمادات الخزينة |
| 200,00 | 200,00 | المصرف أرصدة الدائنة |
| 215 618 067,08 | 205 767 385,35 | المجموع العام |

التعريف الضريبي : 40218797

جدول المحاصيل و التحملات

31/12/2021

| مجموع السنة الفارطة | مجموع السنة الحالية | عمليات | | الخصائص |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| | | خاص بالسنة الفارطة | خاص بالسنة الحالية | |
| - | - | - | - | الاستغلال |
| - | - | - | - | مداخيل الاستغلال |
| - | - | - | - | مبيعات |
| 15 127 329,41 | 10 912 292,25 | 11 109,41 | 10 901 182,84 | مبيعات المواد و الخدمات المنتجة |
| - | - | - | - | الأعمال التي أنجزتها الوكالة بنفسها |
| 15 833 333,33 | 15 833 333,33 | - | 15 833 333,33 | منحة الاستغلال |
| - | - | - | - | مداخيل أخرى للاستغلال |
| - | - | - | - | إستردادات الإستغلال |
| 30 960 662,74 | 26 745 625,58 | 11 109,41 | 26 734 516,17 | المجموع الأول |
| - | - | - | - | تحميلات الاستغلال |
| - | - | - | - | مشتريات |
| 17 697 239,86 | 9 992 334,75 | 73 634,00 | 9 918 700,75 | مشتريات المواد |
| 5 656 717,16 | 5 715 065,58 | 155 403,00 | 5 559 662,58 | تحميلات خارجية أخرى |
| 232 661,21 | 248 832,09 | - | 248 832,09 | الضرائب و الرسومات |
| 14 530 820,46 | 15 223 518,04 | - | 15 223 518,04 | مصاريق المستخدمين |
| - | - | - | - | تحميلات أخرى للاستغلال |
| 2 169 234,83 | 2 105 326,22 | - | 2 105 326,22 | إنتقالات أو استخدامات الاستغلال |
| 40 286 673,52 | 33 285 076,68 | 229 037,00 | 33 056 039,68 | المجموع الثاني |
| - 9 326 010,78 | - 6 539 451,10 | - 217 927,59 | - 6 321 523,51 | نتيجة الاستغلال |
| - | - | - | - | المالي |
| - | - | - | - | المداخيل المالية |
| - | - | - | - | مداخيل أسهم |
| 352 538,52 | 383 123,55 | - | 383 123,55 | ربح التبادل |
| - | - | - | - | فوائد و مداخيل مالية أخرى |
| - | - | - | - | إسترداد إنتقالات مالية |
| 352 538,52 | 383 123,55 | - | 383 123,55 | المجموع الرابع |
| - | - | - | - | المصاريف المالية |
| - | - | - | - | فوائد القروض |
| - | - | - | - | خسارة الصرف |
| - | - | - | - | و مداخيل مالية أخرى |
| - | - | - | - | الإنتقالات المالية |
| - | - | - | - | المجموع الخامس |
| 352 538,52 | 383 123,55 | - | 383 123,55 | النتيجة المالية |
| - 8 973 472,26 | - 6 156 327,55 | - 217 927,59 | - 5 938 399,96 | النتيجة العادية |
| - | - | - | - | عائدات غير جارية |
| 18 400,00 | - | - | - | عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة |
| - | - | - | - | إعانات التوازن |
| 2 169 234,83 | 2 073 413,72 | - | 2 073 413,72 | إستردادات من إعانات الإستثمار |
| 176 254,70 | 91 680,00 | - | 91 680,00 | عائدات غير جارية أخرى |
| - | - | - | - | إستردادات غير جارية، تكاليف |
| 2 363 889,53 | 2 165 093,72 | - | 2 165 093,72 | المجموع الثامن |
| - | - | - | - | مصاريق غير عادية |
| - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | المنح المؤدة |
| 185 182,22 | 832,25 | - | 832,25 | مصاريق أخرى غير جارية |
| - | - | - | - | تخصيصات غير جارية |
| 185 182,22 | 1 000 832,25 | - | 1 000 832,25 | المجموع التاسع |
| 2 178 707,31 | 1 164 261,47 | - | 1 164 261,47 | النتيجة الغير عادية |
| - 6 794 764,95 | - 4 992 066,08 | - 217 927,59 | - 4 774 138,49 | النتيجة قبل الضرائب |
| 188 937,00 | 163 323,00 | - | 163 323,00 | الضريبة على النتائج |
| - 6 983 701,95 | - 5 155 389,08 | - 217 927,59 | - 4 937 461,49 | النتيجة الصافية |
| 33 677 090,79 | 29 293 842,85 | 11 109,41 | 29 282 733,44 | مجموع المداخيل |
| 40 660 792,74 | 34 449 231,93 | 229 037,00 | 34 220 194,93 | مجموع التحملات |
| - 6 983 701,95 | - 5 155 389,08 | - 217 927,59 | - 4 937 461,49 | النتيجة الصافية |

التعريف الضريبي : 40218797

جدول أرصدة التسيير

31/12/2021

جدول تكوين النتيجة

| السنة القارئة | السنة الحالية | العناصر | | |
|---------------|---------------|---------------------------------|---|------|
| | | مبيعات | | 1 |
| - | - | مشتريات | - | 2 |
| - | - | الحد الخام عن المبيعات | = | I |
| 15 127 329,41 | 10 912 292,25 | إنتاج السنة | + | II |
| 15 127 329,41 | 10 912 292,25 | مبيعات المواد و الخدمات المنتجة | | 3 |
| - | - | تغيرات المخزون | | 4 |
| - | - | أعمال أنجزتها الوكالة لنفسها | | 5 |
| 23 353 957,02 | 15 707 400,33 | إستهلاك السنة | - | III |
| 17 697 239,86 | 9 992 334,75 | المشتريات المستهلكة | | 6 |
| 5 656 717,16 | 5 715 065,58 | تحميلات خارجية أخرى | | 7 |
| 8 226 627,61 | 4 795 108,08 | القيمة المضافة | = | IV |
| 15 833 333,33 | 15 833 333,33 | منح التسيير | + | 8 |
| 232 661,21 | 248 832,09 | رسوم و ضرائب | - | 9 |
| 14 530 820,46 | 15 223 518,04 | مصاريف المستخدمين | - | 10 |
| - | - | الفاصل الخام للتسيير | = | V |
| 7 156 775,95 | 4 434 124,88 | الخصاص الخام للتسيير | - | |
| | | مداخل أخرى للتسيير | + | 11 |
| | | تحميلات أخرى للتسيير | - | 12 |
| | | تحويلات المصاريف | + | 13 |
| 2 169 234,83 | 2 105 326,22 | إستخدامات السنة | - | 14 |
| 9 326 010,78 | 6 539 451,10 | نتيجة الإستغلال | = | VI |
| 352 538,52 | 383 123,55 | النتيجة المالية | ± | VII |
| 8 973 472,26 | 6 156 327,55 | النتيجة العادية | = | VIII |
| 2 178 707,31 | 1 164 261,47 | النتيجة الغير عادية | ± | IX |
| 188 937,00 | 163 323,00 | الضريبة على النتيجة | - | 15 |
| 6 983 701,95 | 5 155 389,08 | النتيجة الصافية للسنة | = | X |

قدرة التمويل الذاتي

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------|---|----|
| 6 983 701,95 | 5 155 389,08 | النتيجة الصافية للسنة | | 1 |
| | | ربح + | | |
| 6 983 701,95 | 5 155 389,08 | خسارة - | | |
| 2 169 234,83 | 2 105 326,22 | إستخدامات السنة | + | 2 |
| | | تخصيصات مالية | + | 3 |
| | | تخصيصات غير عادية | + | 4 |
| | | إستعدادات التسيير | - | 5 |
| | | إستعدادات مالية | - | 6 |
| 2 169 234,83 | 2 073 413,72 | إستعدادات غير عادية | - | 7 |
| 18 400,00 | | مداخل مبيعات التثبيتات | - | 8 |
| | | القيمة الصافية بعد الإستخدامات للتثبيتات السابعة | + | 9 |
| 7 002 101,95 | 5 123 476,58 | قدرة التمويل الذاتي | | I |
| | | توزيع الأرباح | - | 10 |
| 7 002 101,95 | 5 123 476,58 | التمويل الذاتي | | II |

الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بتازة

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة و هيئات أخرى، تم إخضاع حسابات الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بتازة برسم سنة 2021 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص و الذي يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للوكالة دقيقة و مضبوطة تمكن من إعطاء صورة وافية لجميع العمليات الحسابية المنجزة لهذه السنة المالية وكذا تطور عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب كما تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للوكالة الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 7 ذي الحجة 1443 (7 يوليوز 2022) وتتكون الحسابات الاجتماعية و المجمعاة من حصيلة السنة المنصرمة، حسابات الموارد والتكاليف و جدول أرصدة التسيير التالية :

الحصيلة (الموجودات)

| في 2021/12/31 | | في 2021/12/31 | | الموجودات |
|----------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------------------------------|
| في 2020/12/31 | الصافي | الإستخدامات والمؤن | الإجمالي | |
| 8.690.439,34 | 6.197.255,58 | 23.347.860,28 | 29.545.115,86 | أ مستعقرات بغير القيمة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مصاريف أولية |
| 8.690.439,34 | 6.197.255,58 | 23.347.860,28 | 29.545.115,86 | تحميلات للتوزيع على عدة سنوات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مكافآت تسديد سندات الإقتراض |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مستعقرات بغير القيمة أخرى |
| 3.842.258,68 | 5.510.955,99 | 22.323.718,03 | 27.834.674,02 | ب مستعقرات غير مجمدة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مستعقرات في البحث والإتماء |
| 3.519.742,68 | 4.909.625,99 | 22.323.718,03 | 27.233.344,02 | براءات، علامات، حقوق وقيم مماثلة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | الأصل التجاري |
| 322.516,00 | 601.330,00 | 0,00 | 601.330,00 | مستعقرات أخرى غير مجمدة |
| 362.865.432,87 | 381.305.603,77 | 181.652.300,12 | 562.957.903,89 | ج مستعقرات مجمدة |
| 6.846.696,68 | 6.846.696,68 | 0,00 | 6.846.696,68 | أراضي |
| 14.204.655,06 | 13.741.092,69 | 10.144.291,41 | 23.885.384,10 | بنايات |
| 329.931.392,58 | 344.425.078,66 | 162.525.563,94 | 506.950.642,60 | معدات تقنية تجهيزات و معدات |
| 1.042.666,67 | 2.117.333,33 | 5.066.181,56 | 7.183.514,89 | تجهيزات النقل |
| 2.455.035,81 | 2.477.015,79 | 3.916.263,21 | 6.393.279,00 | أثاث تجهيزات المكتب و أعدادات مختلفة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | مستعقرات أخرى مجمدة |
| 8.384.986,07 | 11.698.386,62 | 0,00 | 11.698.386,62 | مستعقرات مجمدة جارية |
| 20.890.527,17 | 20.554.437,30 | 0,00 | 20.554.437,30 | د مستعقرات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | قروض مستعقرة |
| 20.890.527,17 | 20.554.437,30 | 0,00 | 20.554.437,30 | مستحقات أخرى مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات المشاركة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | سندات أخرى مستعقرة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | هـ فوارق تحويل - الموجودات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | تفقيص المستحقات المستعقرة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | زيادة الديون المالية |
| 396.288.658,06 | 413.568.252,64 | 227.323.878,43 | 640.892.131,07 | المجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| 2.302.986,86 | 2.901.080,74 | 561.718,48 | 3.462.799,22 | و المخزونات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | البضائع |
| 2.274.413,96 | 2.880.218,59 | 561.718,48 | 3.441.937,07 | أدوات ومعدات قابلة للإستهلاك |
| 28.572,90 | 20.862,15 | 0,00 | 20.862,15 | منتجات على مثلن الطريق |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | منتجات بسيطة ومنتجات ترسيبة |
| 82.437.234,13 | 80.534.038,04 | 13.376.154,22 | 93.910.192,26 | ز مستحقات موجودات متداولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ممولون مدينون، تسبيقات و تقديمات |
| 62.510.816,54 | 59.280.050,92 | 13.376.154,22 | 72.656.205,14 | زبناء وحسابات مرتبطة |
| 281.337,87 | 88.888,68 | 0,00 | 88.888,68 | المستخدمون |
| 17.511.582,35 | 18.362.460,92 | 0,00 | 18.362.460,92 | الدولة |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حسابات الشركاء |
| 1.334.113,69 | 2.213.572,39 | 0,00 | 2.213.572,39 | مدينون آخرون |
| 799.383,68 | 589.065,13 | 0,00 | 589.065,13 | حسابات تسوية الموجودات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | حـ سندات وقيم التوظيف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ط فوارق التحويل الموجودات (عناصر متداولة) |
| 84.740.220,99 | 83.435.118,78 | 13.937.872,70 | 97.372.991,48 | المجموع II (و + ز + ح + ط) |
| 100.677.208,53 | 111.633.304,49 | 0,00 | 111.633.304,49 | الجزء الثاني |
| 151.888,00 | 195,00 | 0,00 | 195,00 | الخزينة - الموجودات |
| 100.502.919,76 | 111.615.282,01 | 0,00 | 111.615.282,01 | شيكات وقيم للتحويل |
| 22.400,77 | 17.827,48 | 0,00 | 17.827,48 | بنوك، خزينة عامة، شيكات بريدية |
| 100.677.208,53 | 111.633.304,49 | 0,00 | 111.633.304,49 | صندوق، إدارات التسبيقات والإعتمادات |
| 100.677.208,53 | 111.633.304,49 | 0,00 | 111.633.304,49 | المجموع III |
| 581.706.087,58 | 608.636.675,91 | 241.261.751,13 | 849.898.427,04 | المجموع العام (III + II + I) |

الحصيلة (المطلوبات)

| في 2021/12/31 | في 2020/12/31 | المطلوبات | |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|
| | | الرساميل الذاتية | |
| | | رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) | |
| 59.685.383,09 | 59.685.383,09 | للإسقاط : | |
| | | - مساهمون، رأسمال مكتب غير مطالب به | |
| | | - رأسمال مطالب به | |
| | | - بما فيه المدفوع... | |
| | | مكافآت الإصدار والإنصهار والتقدمة | |
| | | فارق إعادة التقييم | |
| | | احتياطي قانوني | |
| | | احتياطات أخرى | |
| | | مرحل من جديد (2) | |
| 255.521.272,79 | 259.361.222,75 | نتائج صافية في انتظار التخصيص (2) | |
| 0,00 | 0,00 | النتيجة الصافية للسنة المالية (2) | |
| 0,00 | 0,00 | | |
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | | |
| 319.046.605,84 | 321.365.736,04 | (أ) | مجموع الرساميل الذاتية |
| 159.773.036,24 | 173.558.015,04 | (ب) | رساميل ذاتية مماثلة |
| 159.773.036,24 | 173.558.015,04 | | إعانات الإستثمار |
| | | | مؤن أخرى منظمة |
| 19.534.644,96 | 16.660.559,34 | (ج) | ديون التمويل |
| | | | اقتراضات سندية |
| 19.534.644,96 | 16.660.559,34 | | ديون أخرى للتمويل |
| 0,00 | 0,00 | (د) | مؤن دائمة لمخاطر وتحملات |
| | | | مؤن للمخاطر |
| 0,00 | 0,00 | | مؤن التحملات (التقاعد) |
| 0,00 | 0,00 | (هـ) | قوارق تحويل - المطلوبات |
| | | | زيادة المستحقات المستحقة |
| | | | نقصان ديون التمويل |
| 498.354.287,04 | 511.584.310,42 | | المجموع I (أ + ب + ج + د + هـ) |
| | | | ديون المطلوبات المتداولة |
| 75.697.111,89 | 90.249.467,45 | (و) | ممنون وحسابات مرتبطة |
| 39.677.163,08 | 61.234.670,86 | | زبناء دانتون، تسبيقات وتقديمات |
| 3.728.444,71 | 3.702.975,08 | | المستخدمون |
| 5.517,00 | 3.875,20 | | المؤسسات الاجتماعية |
| 3.332.001,97 | 3.455.080,77 | | الدولة |
| 8.679.935,09 | 8.292.709,85 | | حسابات الشركاء |
| 0,00 | 0,00 | | دانتون آخرون |
| 20.273.757,90 | 13.559.863,55 | | حسابات التسوية - المطلوبات |
| 292,14 | 292,14 | | مؤن أخرى لمخاطر وتحملات |
| 7.654.688,65 | 6.802.898,04 | (ز) | قوارق تحويل - المطلوبات (عناصر متداولة) |
| 0,00 | 0,00 | (ح) | المجموع II (و + ز + ح) |
| 83.351.800,54 | 97.052.365,49 | | |
| | | | الخزينة - المطلوبات |
| 0,00 | 0,00 | | إعتمادات الخصم |
| | | | إعتمادات الخزينة |
| | | | بنوك |
| 0,00 | 0,00 | | المجموع III |
| 581.706.087,58 | 608.636.675,91 | | المجموع (I + II + III) |

1- رأسمال شخصي مدين

2- ربح (+) خسارة (-)

حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)

| المجموع 2020/12/31 في 4 | المجموع 2021/12/31 في 2+1=3 | عمليات | | الموجودات | |
|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------------------------|
| | | بالسنة المالية السابقة 2 | خاصة بالسنة المالية 1 | | |
| 66.478.676,02 | 63.377.830,17 | 0,00 | 63.377.830,17 | I | منتوجات الإستغلال |
| 7.012.236,93 | 7.653.950,01 | 0,00 | 7.653.950,01 | | مبيعات البضائع (على الحالة) |
| 73.490.912,95 | 71.031.780,18 | | 71.031.780,18 | | بيع سلع وخدمات منتجة |
| 2.287,35 | -7.710,75 | | -7.710,75 | | رقم المعاملات |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | تغير مخزونات المنتجات (+) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | مستعقرات منتجة للشركات نفسها |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | إعانات الإستغلال |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | منتوجات أخرى للإستغلال |
| 3.951.296,10 | 3.990.194,03 | 0,00 | 3.990.194,03 | | إستعدادات إستغلال وتقليلات التحملات |
| 77.444.496,40 | 75.014.263,46 | 0,00 | 75.014.263,46 | | المجموع I |
| 12.189.211,84 | 13.226.834,50 | 0,00 | 13.226.834,50 | II | تحملات الإستغلال |
| 12.927.066,69 | 11.779.646,67 | 0,00 | 11.779.646,67 | | المشتريات معادة البيع (2) للبضائع |
| 9.292.419,12 | 6.891.427,75 | 0,00 | 6.891.427,75 | | المشتريات المستهلكة من المواد التموينات |
| 528.410,69 | 507.918,51 | 0,00 | 507.918,51 | | تحملات أخرى خارجية |
| 18.248.753,86 | 18.763.123,61 | 0,00 | 18.763.123,61 | | ضرائب ومكوس |
| 39.999,96 | 31.428,54 | 0,00 | 31.428,54 | | تحملات المستخدمين |
| 21.377.145,14 | 22.589.367,20 | 0,00 | 22.589.367,20 | | تحملات أخرى للإستغلال |
| 74.603.007,30 | 73.789.746,78 | 0,00 | 73.789.746,78 | | مخصصات الإستغلال للإستخدامات والمؤن |
| 2.841.489,10 | 1.224.516,68 | | | | المجموع II |
| | | | | III | نتيجة الإستغلال (II-I) |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | IV | منتوجات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | منتوجات وسندات التوظيف وسندات أخرى |
| 1.866.633,88 | 1.134.143,79 | 0,00 | 1.134.143,79 | | أرباح الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | فوائد ومنتوجات أخرى مالية |
| 1.866.633,88 | 1.134.143,79 | 0,00 | 1.134.143,79 | | استعادة مالية لتقليلات التحملات |
| | | | | | المجموع IV |
| 425.789,67 | 85.785,59 | 0,00 | 85.785,59 | V | تحملات مالية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | تحملات الفوائد |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | خسائر الصرف |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | تحملات أخرى مالية |
| 425.789,67 | 85.785,59 | 0,00 | 85.785,59 | | مخصصات مالية |
| | | | | | المجموع V |
| 1.440.844,21 | 1.048.358,20 | | | VI | النتيجة المالية (V - IV) |
| 4.282.333,31 | 2.272.874,88 | | | VII | النتيجة الجارية (VI + III) |
| 8.130,00 | 227.596,00 | 0,00 | 227.596,00 | VIII | منتوجات غير جارية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | منتوجات توقيتات المستعقرات |
| 3.927.655,31 | 4.435.261,90 | 0,00 | 4.435.261,90 | | إعانات التوازن |
| 220.515,00 | 70.141,41 | 0,00 | 70.141,41 | | إستعدادات على إعانة الإستثمار |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | منتوجات أخرى غير جارية |
| 4.156.300,31 | 4.732.999,31 | 0,00 | 4.732.999,31 | | إستعدادات غير جارية : تقبيلات التحملات |
| | | | | | المجموع (VIII) |
| 2.183,55 | 239.938,00 | 0,00 | 239.938,00 | IX | تحملات غير جارية |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | القيم الصافية لإستخدامات والمستعقرات |
| 16.791,50 | 171.204,38 | 0,00 | 171.204,38 | | إعانات ممنوحة |
| 2.891.820,61 | 2.891.820,61 | 0,00 | 2.891.820,61 | | تحملات أخرى غير جارية |
| 2.910.795,66 | 3.302.962,99 | | | | مخصصات غير جارية للإستخدامات والمؤن |
| 1.245.504,65 | 1.430.036,32 | | | | المجموع (IX) |
| 5.527.837,96 | 3.702.911,20 | | | X | النتيجة غير الجارية (IX - VII) |
| 1.687.888,00 | 1.383.781,00 | 0,00 | 1.383.781,00 | XI | النتيجة قبل الضرائب (X+VII) |
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | | | XII | الضرائب على النتيجة |
| 83.467.430,59 | 80.881.406,56 | | | XIII | النتيجة الصافية (XII-XI) |
| 79.627.480,63 | 78.562.276,36 | | | XIV | مجموع المنتوجات (VIII+IV+I) |
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | | | XV | مجموع التحملات (XI+IX+V+II) |
| | | | | XVI | النتيجة الصافية (XV-XIV) |

1- تغيير المخزونات : مخزون اخر السنة - مخزون أول السنة . زيادة (+) . نقصان (-)
2- المشتريات المعادة البيع أو المستهلكة : المشتريات - تغيير المخزونات

قائمة أرصدة التدبير (ق. 1. ت)

I جدول تكوين النتائج (ج. ت. ن)

| في 2021/12/31 | في 2020/12/31 | | | |
|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 66.478.676,02 | 63.377.830,17 | مبيعات البضائع (على حالتها) | 1 | |
| 12.189.211,84 | 13.226.834,50 | مشتريات البضائع المبيعة | - 2 | |
| 54.289.464,18 | 50.150.995,67 | الهامش الإجتماعي على المبيعات على حالتها | = | I |
| 7.014.524,28 | 7.646.239,26 | منتوج السنة المالية : (3+4+5) | + | II |
| 7.012.236,93 | 7.653.950,01 | مبيعات السلع والخدمات المنتجة | 3 | |
| 2.287,35 | -7.710,75 | تغير المخزونات والمنتجات | 4 | |
| 0,00 | 0,00 | مستحقات منتجة للشركة نفسها | 5 | |
| 22.219.485,81 | 18.671.074,42 | استهلاك السنة المالية : (6+7) | - | III |
| 12.927.066,69 | 11.779.646,67 | مشتريات مستهلكة للمواد والتموينات | 6 | |
| 9.292.419,12 | 6.891.427,75 | تحملات أخرى خارجية | 7 | |
| 39.084.502,65 | 39.126.160,51 | القيمة المضاعفة (III-II+I) | = | IV |
| 0,00 | 0,00 | إعانة الإستغلال | + 8 | |
| 528.410,69 | 507.918,51 | ضرائب ومكوس | - 9 | V |
| 18.248.753,86 | 18.763.123,61 | تحملات المستخدمين | - 10 | |
| 20.307.338,10 | 19.855.118,39 | الفائض الإجمالي للإستغلال (ف.ج.س) أو النقصان الإجمالي للإستغلال (ن.ج.س) | = | |
| 0,00 | 0,00 | منتجات أخرى للإستغلال | + 11 | |
| 39.999,96 | 31.428,54 | تحملات أخرى للإستغلال | - 12 | |
| 3.951.296,10 | 3.990.194,03 | استعدادات الإستغلال : تقبل التحملات | + 13 | |
| 21.377.145,14 | 22.589.367,20 | مخصصات الإستغلال | - 14 | |
| 2.841.489,10 | 1.224.516,68 | نتيجة الإستغلال (+ أو -) | = | VI |
| 1.440.844,21 | 1.048.358,20 | النتيجة المالية | + | VII |
| 4.282.333,31 | 2.272.874,88 | النتيجة الجارية (+ أو -) | = | VIII |
| 1.245.504,65 | 1.430.036,32 | النتيجة غير الجارية | + | IX |
| 1.687.888,00 | 1.383.781,00 | الضرائب على النتائج | - 15 | |
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -) | = | X |

II القدرة على التمويل الذاتي (ق.ت.ذ) التمويل الذاتي

| في 2021/12/31 | في 2020/12/31 | | | |
|----------------------|----------------------|--------------------------------------------|------|----|
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | النتيجة الصافية للسنة المالية : | 1 | |
| 3.839.949,96 | 2.319.130,20 | الربح + الخسارة - | | |
| 17.041.128,34 | 18.653.565,01 | مخصصات الإستغلال (1) | + 2 | |
| 0,00 | 0,00 | المخصصات المالية (1) | + 3 | |
| 2.891.820,61 | 2.891.820,61 | المخصصات غير الجارية (1) | + 4 | |
| 0,00 | 0,00 | إستعدادات الإستغلال (2) | - 5 | |
| 0,00 | 0,00 | إستعدادات مالية (2) | - 6 | |
| 3.927.655,31 | 4.435.261,90 | إستعدادات غير جارية (2) (3) | - 7 | |
| 8.130,00 | 227.596,00 | منتجات تقويتات المستحقات | - 8 | |
| 2.183,55 | 239.938,00 | القيم الصافية لاستخدامات المستحقات المفوتة | + 9 | |
| 19.839.297,15 | 19.441.595,92 | القدرة على التمويل الذاتي | = | I |
| | | توزيعات الأرباح | - 10 | |
| 19.839.297,15 | 19.441.595,92 | التمويل الذاتي | = | II |

- 1- باستثناء المخصصات المتعلقة بالموجودات وبالمطلوبات المتداولة وبالجزئية
- 2- باستثناء الإستعدادات المتعلقة بالموجودات المتداولة وبالجزئية
- 3- بما فيه الإستعدادات على إعانات الإستثمار

شركة الاستثمارات الطاقية
0 3 3 3 6 1 4 1

الشركة :
المقال الضريبية على الشركات :
الجدول
السنة

5

من 2021/01/01 إلى 2021/12/31

بيان إدارة المبيعات

الجدول تشكيل النتائج

I.

| السنة الماضية | السنة | | |
|------------------|----------------|------------------------------------------|------|
| | | 1 مبيعات البضائع الخام | |
| | | 2 مبيعات البضائع المفتتات | |
| | | هامش الربح على المبيعات الخام | I |
| 175 000.00 | 1 702 775.84 | إنتاج السنة (5+4+3) | II |
| 175 000.00 | 1 702 775.84 | 3 مبيعات السلع والخدمات المنتجة | |
| | | 4 تغيير مخزونات المنتجات | |
| | | 5 تبيئات أنتجت من قبل الشركة لنفسها | |
| 3 776 792.13 | 3 750 555.49 | استهلاك السنة (7+6) | III |
| 704 816.78 | 1 009 098.32 | 6 مشتريات مستهلكة من مواد ونوازم | |
| 3 071 975.37 | 2 741 457.17 | 7 تكاليف خارجية أخرى | |
| -3 601 792.13 | -2 047 779.65 | القيمة المضافة (I+II+III) | IV |
| | | 8 إعانات الاستغلال | |
| 5 025.00 | 84 483.60 | 9 ضرائب ورسوم | |
| 10 313 095.03 | 10 967 916.05 | 10 تكاليف المستخدمين | |
| -13 919 912.16 | -13 100 179.30 | الفائض الخام الاستغلال (EBE) | |
| | | القصور الخام الاستغلال | |
| | | 11 عائدات استغلال أخرى | |
| -0.10 | 1 506.58 | 12 تكاليف استغلال أخرى | |
| | | 13 إسردادات الاستغلال / تنقيلات التكاليف | |
| 574 950.51 | 2 691 894.36 | 14 مخصصات الاستغلال | |
| -14 494 862.57 | -15 793 580.24 | نتيجة الاستغلال (+ ou -) | VI |
| 1 529 401.13 | 7 379 155.42 | النتيجة المالية | VII |
| -12 965 461.44 | -8 414 424.82 | النتيجة الجارية (+ ou -) | VIII |
| -500 000.00 | -2 468.90 | نتيجة غير جارية | IX |
| 10 226.00 | 54 492.00 | الضريبة على الأرباح | 15 |
| -13 475 687.44 | -8 471 385.72 | النتيجة الصافية لسنة (+ ou -) | X |

| | | II. | |
|----------------|---------------|-------------------------------------------|----|
| | | القدرة على التمويل الذاتي | |
| | | 1 النتيجة الصافية لسنة | |
| | | ربح + | |
| -13 475 687.44 | -8 471 385.72 | خسارة - | |
| 574 950.51 | 2 691 894.36 | 2 مخصصات الاستغلال (1) | + |
| | | 3 مخصصات مالية (1) | + |
| | | 4 مخصصات غير جارية (1) | + |
| | | 5 إسردادات الاستغلال (2) | - |
| | | 6 إسردادات مالية (2) | - |
| | | 7 إسردادات غير جارية (2) (3) | - |
| | | 8 مداخل المستعقرات المفوتة | - |
| | | 9 قيم صافية من إمتلكات المستعقرات المفوتة | + |
| -12 900 736.93 | -5 779 491.36 | القدرة على التمويل الذاتي | I |
| | | 10 توزيع الأرباح | |
| -12 900 736.93 | -5 779 491.36 | التمويل الذاتي | II |

الشركة :
المقال الضريبة على الشركات :
الجدول :
السنة :
شركة الاستثمارات الطاقية
03336141
2
من 2020/01/01 إلى 2020/12/31
حساب الإيرادات و النفقات

| مجموع السنة الماضية 4 | مجموع السنة 3 = 1 + 2 | معاملات السنة الماضية 2 | معاملات السنة 1 | | |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------|
| 175 000.00 | 1 702 775.84 | 0.00 | 1 702 775.84 | عائدات الإستغلال | I |
| | | | | مبيعات البضائع الخدم | |
| | 1 702 775.84 | | 1 702 775.84 | مبيعات السلع والخدمات المنتجة | |
| | 1 702 775.84 | | 1 702 775.84 | رقم المعاملات | |
| | | | | تغيير مخزونات المنتجات | |
| | | | | تغييرات أنتجت من قبل | |
| | | | | الشركة لنفسها | |
| | | | | إعانات الإستغلال | |
| | | | | عائدات إستغلال أخرى | |
| | | | | إستثمارات الإستغلال | |
| | | | | تغييرات التكاليف | |
| 0.00 | 1 702 775.84 | 0.00 | 1 702 775.84 | المجموع I | |
| 14 669 862.57 | 17 496 356.08 | 709 200.18 | 16 787 155.90 | تحميلات الإستغلال | II |
| | | | | مشتريات بضائع محاد بيعها | |
| 704 816.76 | 1 000 098.32 | | 1 000 098.32 | مشتريات مستهلكة من مواد وسوازم | |
| 3 071 975.37 | 2 750 457.17 | 9 000.00 | 2 741 457.17 | تكاليف خرجية أخرى | |
| 5 025.00 | 84 483.60 | | 84 483.60 | ضرائب ورسوم | |
| 10 313 095.03 | 10 967 916.05 | 3 600.18 | 10 964 315.87 | تكاليف الإستغلال | |
| -0.10 | 1 506.58 | | 1 506.58 | تكاليف إستغلال أخرى | |
| 574 950.51 | 2 691 894.36 | 696 600.00 | 1 995 294.36 | مخصصات الإستهلاك | |
| 14 669 862.57 | 17 496 356.08 | 709 200.18 | 16 787 155.90 | المجموع II | |
| -14 669 862.57 | -15 793 580.24 | -709 200.18 | -15 084 380.06 | نتيجة الإستغلال (I-II) | III |
| | | | | عائدات مالية | IV |
| | | | | عائدات سندات المساهمة | |
| | | | | وسندات مسنونة أخرى | |
| | | | | مكاسب صرف | |
| 1 529 401.13 | 7 379 155.42 | | 7 379 155.42 | فوائد وعائدات مالية أخرى | |
| | | | | إستثمارات مالية | |
| | | | | تغييرات وتكاليف | |
| 1 529 401.13 | 7 379 155.42 | 0.00 | 7 379 155.42 | المجموع IV | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | تحميلات مالية | V |
| | | | | تكاليف الفوائد | |
| | | | | مصادر صرف | |
| | | | | تكاليف مالية أخرى | |
| | | | | مخصصات مالية | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | المجموع V | |
| 1 529 401.13 | 7 379 155.42 | 0.00 | 7 379 155.42 | النتيجة المالية (IV - V) | VI |
| -13 140 461.44 | -8 414 424.82 | -709 200.18 | -7 705 224.64 | النتيجة الجارية (III + VI) | VII |
| | | | | عائدات غير جارية | VIII |
| 0.00 | 0.00 | | | مداخيل المستعثرات العقوية | |
| | | | | إعانات الخو زن | |
| | | | | ستردادات من إعانات الإستغلال | |
| 0.00 | 0.00 | | | عائدات غير جارية أخرى | |
| | | | | إستردادات غير جارية | |
| | | | | تغييرات وتكاليف | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | المجموع VIII | |
| | | | | تحميلات غير جارية | IX |
| | | | | قيم صافية من إمتلكات | |
| | | | | المستعثرات العقوية | |
| | | | | عائدات صموحة | |
| 500 000.00 | 2 468.90 | | 2 468.90 | تكاليف غير جارية أخرى | |
| 0.00 | 0.00 | | | مخصصات غير جارية | |
| 500 000.00 | 2 468.90 | 0.00 | 2 468.90 | المجموع IX | |
| -500 000.00 | -2 468.90 | 0.00 | -2 468.90 | نتيجة غير جارية (VIII-IX) | X |
| -13 640 461.44 | -8 416 893.72 | -709 200.18 | -7 707 693.54 | نتيجة قبل الضريبة (VII+X) | XI |
| 10 226.00 | 54 492.00 | | 54 492.00 | الضريبة على الأرباح | XII |
| -13 650 687.44 | -8 471 385.72 | -709 200.18 | -7 762 185.54 | النتيجة الصافية (XI - XII) | XIII |
| | | | | | |
| 1 704 401.13 | 9 081 931.26 | | 9 081 931.26 | مجموع العائدات (I + IV + VIII) | XIV |
| 15 180 088.57 | 17 553 316.98 | | 17 553 316.98 | مجموع التحميلات (II + IV + VIII) | XV |
| -13 475 687.44 | -8 471 385.72 | | -8 471 385.72 | النتيجة الصافية (العائدات - تحميلات) | XVI |

الشركة :
المعالم الضريبة على الشركات :
الجدول
السنة

شركة الاستثمارات الطاقية
0 3 3 3 6 1 4 1
1
من 2021/01/01 إلى 2021/12/31
الميزانية - الخصوم

| السنة الماضية | السنة | الخصوم |
|----------------|----------------|--------------------------------------------|
| 77 949 722.59 | 69 478 336.87 | رؤوس الأموال الخاصة |
| 125 000 000.00 | 125 000 000.00 | رأس المال المشترك أو الشخصي |
| | | نأص رأس المال المكتتب غير المطلوب: |
| 125 000 000.00 | 125 000 000.00 | رأس المال المطلوب |
| | | رأس المال الذي يدفع |
| | | لعلوات العريضة برأس مال الشركة |
| | | فارق التقييم |
| | | نأص قانوني |
| | | احتياطات أخرى |
| -33 574 589.97 | -47 050 277.41 | الترخيص من جديد |
| | | نتيجة السنة المالية في انقضاء الفترة |
| -13 475 687.44 | -8 471 385.72 | نتيجة السنة المالية |
| 77 949 722.59 | 69 478 336.87 | مجموع رؤوس الأموال الخاصة (أ) |
| | | رؤوس أموال خاصة مماثلة (ب) |
| | | إعانات أخرى للاستثمار |
| | | الأحكام الخاصة للرقابة |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | الديون التمويلية (ت) |
| | | القروض المطلوبة |
| | | قروض أخرى |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | المخصصات المستخدمة للمخاطر والنفقات (ج) |
| | | مخصصات المخاطر |
| | | المخصصات لتغطية النفقات |
| | | القروض المطلوبة (ج) |
| | | الريادة في القروض المتأخرة |
| | | النقص في تمويل الديون |
| 77 949 722.59 | 69 478 336.87 | المجموع I (أ+ب+ت+ج) |
| 51 470 434.60 | 54 437 959.10 | مديونيات الخصوم المتداولة (خ) |
| 2 131 318.67 | 1 836 254.30 | الموردون والحسابات الملحة |
| | | الزواجن الدائنين |
| 1 035 297.53 | 1 353 211.51 | الموظفين |
| 625 828.66 | 703 096.31 | المنظمات الاجتماعية |
| 514 203.03 | 927 105.36 | الدولة |
| | | حسابات المصارف |
| 47 160 786.71 | 49 600 300.55 | مختلف الدائنين ومختلف المدينين |
| 3 000.00 | 17 991.07 | مطلوبات مسددة |
| | | مخصصات أخرى المستخدمة للمخاطر والنفقات (د) |
| | | فروقات تحويل للمطلوبات (عناصر جارية) (ر) |
| | | |
| 51 470 434.60 | 54 437 959.10 | المجموع II (خ+د+ر) |
| | | المطلوبات النقدية |
| | | خصم لاعتمادات |
| | | القروض النقدية |
| | | البيوت (استحقاق على المكشوف) |
| 0.00 | 0.00 | المجموع III |
| 129 420 157.19 | 123 916 295.97 | المجموع العام I+II+III |

شركة الاستثمارات الطاقية
0 3 3 3 6 1 4 1
1
من 2021/01/01 إلى 2021/12/31
الميزانية - الأصول

الشركة :
المقال الضريبة على الشركات :
الجدول
السنة

| السنة الماضية | السنة | | | الأصول |
|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------------------------------------------------------|
| | الصافي | الإهلاك والأحكام | الإجمالي | |
| 0.00 | 2 032 356.00 | 1 701 339.00 | 3 733 695.00 | التثبيبات المعنوية (أ) |
| | 1 716 360.00 | 1 622 340.00 | 3 338 700.00 | النفقات الأولية |
| | 315 996.00 | 78 999.00 | 394 995.00 | الرسوم المؤجلة على مدى عدة سنوات اعلاوة أقساط السداد |
| 2 972 241.83 | 308 629.83 | 1 355 400.17 | 1 664 030.00 | التثبيبات الغير ملموسة (ب) |
| 0.00 | 0.00 | 250 400.00 | 250 400.00 | الأصول في البحث والتطوير |
| 392 241.83 | 308 629.83 | 1 105 000.17 | 1 413 630.00 | براءات الاختراع والعلامات التجارية وحقوق براءات أصل تجاري |
| 2 580 000.00 | 0.00 | | | التثبيبات غير الملموسة الأخرى |
| 938 080.33 | 309 936.97 | 4 031 033.96 | 4 340 970.93 | التثبيبات العينية (ت) |
| | | | | الأراضي |
| | | | | الإنشاءات |
| | | | | مصنع والآلات والمعدات |
| | | | | المركبات |
| 938 080.33 | 309 936.97 | 4 031 033.96 | 4 340 970.93 | الأثاث والمعدات المكنية والآلات الأخرى |
| | | | | تثبيبات عينية أخرى |
| | | | | تثبيبات حاري انجازا |
| 11 888 600.00 | 11 888 600.00 | | 11 888 600.00 | تثبيبات مالية (ج) |
| 11 700 000.00 | 11 700 000.00 | | 11 700 000.00 | القروض مؤمن |
| 132 600.00 | 132 600.00 | | 132 600.00 | المستحقات المالية الأخرى |
| 56 000.00 | 56 000.00 | | 56 000.00 | الأسهم |
| | | | | استثمارات أخرى |
| | | | | فارق تحويل العملة النشطة (ج) |
| | | | | الانخفاض في القروض المتعثر |
| | | | | الزيادة في تمويل الديون |
| 15 798 922.16 | 14 539 522.80 | 7 087 773.13 | 21 627 295.93 | المجموع [(أ) + (ب) + (ج) + (د)] |
| | | | | المخزون (ح) |
| | | | | السلع |
| | | | | المواد واللوازم الاستهلاكية |
| | | | | سلع قيد الإنتاج |
| | | | | المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية |
| | | | | المنتج النهائي |
| 11 978 039.32 | 14 504 706.66 | | 14 504 706.66 | الأصول الجارية (د) |
| 16 991.42 | 10 919.42 | | 10 919.42 | الموردون المدينون والسلف والتوداع |
| 60 000.00 | 1 538 531.00 | | 1 538 531.00 | الزبائن والحسابات المعلقة |
| 1 384.46 | 35 000.00 | | 35 000.00 | المستخدمون والحسابات المعلقة |
| 10 784 491.82 | 11 451 533.27 | | 11 451 533.27 | الدولة - المدين |
| | | | | حسابات المساهمين |
| 1 071 935.05 | 1 360 722.97 | | 1 360 722.97 | مختلف المدينين ومختلف المدينين |
| 43 236.57 | 108 000.00 | | 108 000.00 | مقدمات وإيرادات مستحقة |
| 99 628 815.62 | 63 873 441.24 | | 63 873 441.24 | القيم المنقولة للتوظيف (ر) |
| | | | | فروقات تحويل الموجودات (س) |
| | | | | (العناصر المتداولة) |
| 111 606 854.94 | 78 378 147.90 | 0.00 | 78 378 147.90 | المجموع [(أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ) + (س)] |
| 2 014 380.09 | 30 998 625.27 | 0.00 | 30 998 625.27 | الأصول النقدية |
| | | | | القيم المعنوية للتوظيف |
| 2 013 114.09 | 30 996 582.27 | | 30 996 582.27 | البيوت والمؤسسات المالية وما يماثلها |
| 1 266.00 | 2 043.00 | | 2 043.00 | الصندوق |
| 2 014 380.09 | 30 998 625.27 | 0.00 | 30 998 625.27 | المجموع [(أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ) + (س)] |
| 129 420 157.19 | 123 916 295.97 | 7 087 773.13 | 131 004 069.10 | المجموع العام [(أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ) + (س)] |