

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
15919	المكتب الوطني للكهرباء والماء الصالح للشرب
15927	الوكالة المستقلة للتثليج بالدار البيضاء
15931	معهد باستور المغرب
15935	الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري والخرائطية
15940	الوكالة الوطنية لتنمية مناطق الواحات وشجر الأركان
15944	معهد الأمير سيدي محمد للتقنيين المتخصصين في التدبير والتسويق الفلاحي بالمحمدية
15948	وكالة الحوض المائي لأبي رقراق والشاوية
15954	أرشيف المغرب
15959	المعهد العالي للقضاء
15960	الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي
15966	المعهد الملكي للثقافة الأمازيغية
15970	الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس - مكناس
15883	وكالة الحوض المائي لملوية
15887	ال عمران تامسنا
15892	الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفي
15898	الشركة الوطنية للإذاعة والتلفزة
15902	صندوق المقاصة
15907	وكالة الحوض المائي لأم الربيع
15910	وكالة الحوض المائي للوكوس
15914	الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة سوس - ماسة

صفحة	صفحة
16106	15975
16110	15979
16114	15984
16118	15989
16126	15992
16129	15997
16135	16001
16136	16005
16140	16012
16146	16016
16154	16020
16161	16024
16166	16030
16172	16038
16177	16048
16182	16056
16187	16059
16192	16067
16193	16073
16198	16079
16202	16085
16208	16089
161213	16093
16216	16098
16219	16103
شركة حديقة الحيوانات الوطنية.....	المكتب الوطني المغربي للسياحة.....
مكتب تنمية التعاون.....	وكالة التنمية الرقمية.....
شركة تنمية البحيرة الشاطئية مارشيك البحر الأبيض المتوسط.....	الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير بإقليم القنيطرة ..
صندوق الحسن الثاني للتنمية الاقتصادية والاجتماعية.....	الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي.....
المركز الاستشفائي الجامعي الحسن الثاني بفاس.....	المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة - تافيلالت.....
الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بفاس.....	الوكالة الحضرية لأسفي - اليوسفية.....
الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة الدار البيضاء - سطات.....	وكالة الإنعاش والتنمية الاقتصادية والاجتماعية لأقاليم جنوب المملكة.....
الوكالة الحضرية لورزازات - زاكورة - تنغير.....	وكالة تهيئة ضفتي أبي رقراق.....
الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة.....	الوكالة الحضرية للرباط وسلا.....
صندوق الإيداع والتدبير.....	المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن.....
الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش.....	وكالة الحوض المائي لدرعة - واد نون.....
المركز الوطني للبحث العلمي والتقني.....	الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بالشاوية.....
CNOPS.....	الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور.....
جامعة القرويين.....	المركز الجهوي للاستثمار لجهة الشرق.....
الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات والصادرات.....	وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك.....
المدرسة الوطنية العليا للإدارة.....	الوكالة الوطنية لمحاربة الأمية.....
مكتب التكوين المهني وإنعاش الشغل.....	الوكالة الوطنية للموانئ.....
أكاديمية الداخلة - وادي الذهب.....	التعاون الوطني.....
مؤسسة دار الصانع.....	الشركة الملكية لتشجيع الفرس.....
المركز الجهوي للاستثمار لجهة الداخلة - وادي الذهب.....	الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش.....
الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بتازة.....	SOCIETE CASABLANCA ISKANE & EQUIPEMENTS.....
الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع.....	شركة العمران درعة - تافيلالت.....
المكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية.....	المركز السينمائي المغربي.....
الوكالة الحضرية للداخلة وادي الذهب.....	الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير.....
مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات.....	الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين لجهة كلميم - واد نون.....

إعلانات قانونية وقضائية وإدارية

يلتزم المعلنون في ميدان الإشهار القانوني إثبات هويتهم والسلطات المسندة إليهم.
ولا تتحمل الإدارة أية مسؤولية فيما يتعلق بمضمون الإعلانات.

I. - إعلانات إدارية

المؤسسة : وكالة الحوض المائي لملوية

تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تنهي وكالة الحوض المائي لملوية للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تتلخص في البيانات أسفله.

وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر ستعرض على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة في اجتماعه المقبل و ان هذه الحسابات لازالت في طور التدقيق من طرف مدقق الحسابات،

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة		الدورة المحاسبية		الأصول
صاف	صاف	امتلاك و مخصصات المون	اجمالي	
39,633,959.82	51,764,732.79	39,951,168.88	91,715,901.67	قيم معجومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
39,633,959.82	51,764,732.79	39,951,168.88	91,715,901.67	مصاريف تمهيدية
125,000.01	70,300.01	586,441.59	656,741.60	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
125,000.01	70,300.01	494,041.59	564,341.60	مكافآت تسديد سندات اقتراضية
		92,400.00	92,400.00	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث و التنمية
				براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
				حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
7,679,338.00	6,363,911.70	80,904,499.51	87,268,411.21	أصول ثابتة مادية (ج)
1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	أرض
1,941,405.36	1,307,724.57	54,478,053.33	55,785,777.90	مبان
2,317,586.13	1,821,007.76	14,015,176.89	15,836,184.65	إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات
410,065.44	290,565.84	5,069,015.88	5,359,581.72	عتاد النقل
1,210,281.07	1,144,613.53	5,254,010.38	6,398,623.91	أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
		2,088,243.03	2,088,243.03	أصول ثابتة مادية أخرى
				أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
				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 دائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
47,438,297.83	58,198,944.50	121,442,109.98	179,641,054.48	مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)
108,548.50	74,553.50		74,553.50	مفزونيات (غ)
108,548.50	74,553.50		74,553.50	بضائع
				مواد و لوازم قابلة الاستهلاك
				منتجات قيد الانجاز
				منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
53,756,669.94	69,675,564.60	511,034.00	70,186,598.60	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
23,594,242.93	22,097,795.01	511,034.00	22,608,829.01	موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
29,367,153.21	46,807,081.79		46,807,081.79	زبائن وحسابات مرتبطة
				مستخدمون
				الدولة
				حسابات شركاء
				مدينون آخرون
795,273.80	652,640.91		652,640.91	حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم توظيف (م)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
53,865,218.44	69,750,118.10	511,034.00	70,261,152.10	المجموع II (و+ز+ح+ط)
77,736,687.59	71,261,152.10		71,261,152.10	الخزينة بالأصول
				شيكات و قيم للتحويل
77,736,687.59	71,039,722.04		71,039,722.04	ايندك و خزينة عامة و شيكات بريدية
				صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
77,736,687.59	71,039,722.04		71,039,722.04	المجموع III
179,040,203.86	198,988,784.64	121,953,143.98	320,941,928.62	المجموع العام I+II+III

المؤسسة : وكالة الحوض المائي لمملوية

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
31,034,129.34	31,303,366.58	رؤوس أموال ذاتية
10,859,438.93	10,859,438.93	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 تقديم فوارق إعادة التقييم احتياطي قانوني احتياطات اخرى النتائج بانتظار تخصيص النتائج بانتظار تخصيص مرحل من جديد (2) نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2) أو مجموع رؤوس الاموال الذاتية
-1,981,876.16	909,152.65	بهد رؤوس اموال شبه ذاتية
19,265,537.76	19,265,537.76	اعانات استثمار مخصصات مقننة
2,891,028.81	269,237.24	ج-ديون التمويل اقتراضات سنديّة ديون أخرى لتمويل
114,948,828.90	133,662,751.09	د-مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف مخصصات لمواجهة مخاطر مخصصات لمواجهة تكاليف ه-فوارق التحويل بالخصوم زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابتة نقصان ديون التمويل
114,948,828.90	133,662,751.09	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه)
33,057,245.62	34,022,666.97	غ- ديون الخصوم المتداولة موردون وحسابات مرتبطة زيائن دائنون ، تسبيقات و دفعات مستخدمون هيئات اجتماعية الدولة حسابات شركاء دائنون آخرون حسابات تسوية بالخصوم مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف م-فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
15,043,772.67	15,335,498.35	المجموع II (غ+ز+م)
3,654,053.85	3,270,133.85	الخصوم بالخصوم
38,655.47	38,695.47	قروض الخصم
47,285.86	46,422.98	قروض لخصوم
9,260,710.92	9,623,769.61	بنوك (أرصدة دائنة)
49,293.50	49,293.50	المجموع III
4,963,473.35	5,658,853.21	المجموع I+II+III
33,057,245.62	34,022,666.97	
179,040,203.86	198,988,784.64	

المؤسسة: وكالة الحوض المائي لملوية

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	صلاحيات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
				عائدات الاستغلال	I
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
19,834,080.12	15,324,896.51		15,324,896.51	مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم الاعمال)	
				تغير مخزونيات المنتجات	
				اصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
13,500,000.00	10,833,333.33		10,833,333.33	اعلانات الاستغلال	
				اعلانات الاستغلال اخرى	
				استردادات الاستغلال / تنقيلات تكاليف	
33,334,080.12	26,158,229.84		26,158,229.84	مجموع I	
				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها	
5,322,689.98	4,779,652.33	13,369.32	4,766,283.01	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
7,250,526.28	5,432,285.70	66,760.30	5,365,525.40	تكاليف خارجية اخرى	
387,387.48	402,195.99		402,195.99	ضرائب و رسوم	
14,986,340.61	15,448,754.09		15,448,754.09	تكاليف المستخدمين	
				تكاليف استغلال اخرى	
				مخصصات الاستغلال	
25,521,177.76	23,738,584.16		23,738,584.16		
53,468,122.11	49,801,472.27	80,129.62	49,721,342.65	مجموع II	
-20,134,041.99	-23,643,242.43	-80,129.62	-23,563,112.81	نتيجة الاستغلال (I-II)	III
				عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات اخرى ملحقه بالاصول الثابتة	
				مكاسب الصرف	
1,220,056.16	1,300,863.13		1,300,863.13	فوائد و عائدات مالية اخرى	
				استردادات مالية تنقيلات التكاليف	
1,220,056.16	1,300,863.13		1,300,863.13	مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
				خسائر الصرف	
				تكاليف مالية اخرى	
				مخصصات مالية	
				مجموع V	
1,220,056.16	1,300,863.13			نتيجة مالية (IV-V)	VI
-18,913,985.83	-22,342,379.30			نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات 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		
-18,913,985.83	-22,342,379.30	-80,129.62	-22,262,249.68	نتيجة جارية (مرحل)	VII
				عائدات غير جارية	VIII
				عائدات التقلبات عن الاصول الثابتة	
				اعلانات التوازن	
25,521,177.76	23,738,584.16		23,738,584.16	استردادات من اعلانات الاستثمار	
627,117.11	586,697.89	307,704.94	278,992.95	عائدات غير جارية اخرى	
				استردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف	
26,148,294.87	24,325,282.05	307,704.94	24,017,577.11	مجموع VIII	
				تكاليف غير جارية	IX
				قيم صافية من استهلاك الاصول الثابتة المتنازل عنها	
				اعلانات ممنوعة	
2,155,554.70	305,579.51	297,864.94	7,714.57	تكاليف غير جارية اخرى	
				مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر او تكاليف	
2,155,554.70	305,579.51	297,864.94	7,714.57	مجموع IX	
23,992,740.17	24,019,702.54			نتيجة غير جارية (VIII-IX)	X
5,078,754.34	1,677,323.24			نتيجة قبل الضريبة (VII+X)	XI
2,187,725.53	1,408,086.00	902,374.00	505,712.00	ضرائب على الناتج	XII
2,891,028.81	269,237.24			نتيجة صافية (XI - XII)	XIII

60,702,431.15	51,784,375.02			مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
57,811,402.34	51,515,137.78			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
2,891,028.81	269,237.24			نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI

المؤسسة : وكالة الحوض المائي لمولوية

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		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	I
19,834,080.12	15,324,896.51	+ إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II
19,834,080.12	15,324,896.51	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3
		4 تغير مخزونات المنتجات	4
		5 أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5
12,573,216.26	10,211,938.03	- استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III
5,322,689.98	4,779,652.33	6 مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم	6
7,250,526.28	5,432,285.70	7 تكاليف خارجية أخرى	7
7,260,863.86	5,112,958.48	= قيمة مضافة (I+II+III)	IV
13,500,000.00	10,833,333.33	+ إعانات الاستغلال	8
387,387.48	402,195.99	- ضرائب و رسوم	9
14,986,340.61	15,448,754.09	- تكاليف المستخدمين	10
5,387,135.77	95,341.73	= فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	
		+ عائدات استغلال أخرى	11
		- تكاليف استغلال أخرى	12
		+ إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف	13
25,521,177.76	23,738,584.16	- مخصصات الاستغلال	14
-20,134,041.99	-23,643,242.43	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	VI
1,220,056.16	1,300,863.13	نتيجة مالية	VII
-18,913,985.83	-22,342,379.30	= نتيجة جارية (+ أو -)	VIII
23,992,740.17	24,019,702.54	نتيجة غير جارية	IX
2,187,725.53	1,408,086.00	- ضرائب على النتائج	15
2,891,028.81	269,237.24	= نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	X

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي	
2,891,028.81	269,237.24	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
2,891,028.81	269,237.24	ربح خسارة	
23,738,584.16	23,738,584.16	+ مخصصات الاستغلال	2
		+ مخصصات مالية	3
		+ مخصصات غير جارية	4
		- إستردادات الاستغلال	5
		- إستردادات مالية	6
		- إستردادات غير جارية	7
		- عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	8
28,412,206.57	24,007,821.40	+ قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	9
		قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الأرباح	10
28,412,206.57	24,007,821.40	التمويل الذاتي	II

العمران تامسنا

الحصيلة الأصول
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم		إجمالي	الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات		
	244 400.00	244 400.00	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
	218 100.00	218 100.00	مصاريق تمهيدية
	26 300.00	26 300.00	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
			مكافأة تسديد سندات إقتراضية
420 537.86	150 034.59	570 572.45	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
			البحث و التنمية
17 727.76	150 034.59	167 762.35	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
			محل تجاري
402 810.10		402 810.10	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
345 144.56	3 031 168.86	3 376 313.42	أصول ثابتة مادية (ج)
			أرض
41 677.54	16 063.77	57 741.31	مبان
1 740.00	54 980.00	56 720.00	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
0.00	64 919.50	64 919.50	عتاد النقل
301 727.02	2 895 205.59	3 196 932.61	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
			أصول ثابتة مادية أخرى
			أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
76 375.88		76 375.88	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
			سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
76 375.88		76 375.88	دائنيات مالية أخرى
			سندات المساهمة
			سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
			فوارق التحويل بالأصول (هـ)
			نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
			زيادة ديون التمويل
842 058.30	3 425 603.45	4 267 661.75	الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ)
302 011 061.85	24 497 110.34	326 508 172.19	مخزونات (و)
			بضائع
			موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
65 951 122.28		65 951 122.28	منتجات قيد الإنجاز
			منتجات بسيطة و منتجات متبقية
236 059 939.57	24 497 110.34	260 557 049.91	منتجات تامة الصنع
150 970 220.54		150 970 220.54	دائنيات الأول المتداولة (ز)
			موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
15 572 132.18		15 572 132.18	زبناء و حسابات مرتبطة
30 200.57		30 200.57	مستخدمون
43 111 519.38		43 111 519.38	الدولة
			حسابات شركاء
92 232 675.82		92 232 675.82	مدينون اخرون
23 692.59		23 692.59	حسابات تسوية بالأصول
			سندات و قيم توظيف (ح)
			فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
452 981 282.39	24 497 110.34	477 478 392.73	الأصول المتداولة : مجموع (و + ز + ح + ط)
21 538 654.59		21 538 654.59	خزينة بالأصول مجموع III
			شيكات و قيم للتحويل
21 536 361.25		21 536 361.25	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
2 293.34		2 293.34	صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
475 361 995.28	27 922 713.79	503 284 709.07	مجموع الأصول III + II + I

العمران تامسنا

الحصيلة الخصوم
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
126 618 019.72	رؤوس أموال ذاتية
25 000 000.00	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
2 500 000.00	احتياطي قانوني
	احتياطات اخرى
93 742 713.16	مرحل من جديد
	نتائج صافية قيد الأرصاء
5 375 306.56	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
	اعانات استثمار
	مخصصات مقننة
53 822 948.47	ديون التمويل
	اقتراضات سندية
53 822 948.47	ديون أخرى للتمويل
	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
180 440 968.19	التمويل الدائم
280 172 989.70	ديون الخصوم المتداولة
84 576 623.76	موردون و حسابات مرتبطة
48 113 617.58	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
1 099 224.45	مستخدمون
679 665.31	هيئات اجتماعية
24 816 612.07	الدولة
	حسابات شركاء
119 727 246.53	دائنون آخرون
1 160 000.00	حسابات تسوية بالخصوم
792 842.96	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
13 955 194.43	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
13 955 194.43	بنوك (أرصدة دائنة)
475 361 995.28	مجموع الخصوم

العمران تامسنا

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			
23 532 900.23		23 532 900.23	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
			مبيعات بضائع		
48 567 766.05		48 567 766.05	مبيعات سلع و خدمات		
48 567 766.05		48 567 766.05	رقم الأعمال		
-27 065 270.67		-27 065 270.67	تغير مخزونات المنتجات		
			أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
			إعانات الإستغلال		
			عائدات استغلال أخرى		
2 030 404.85		2 030 404.85	استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف		
11 095 138.14	-1 695 732.50	12 790 870.64	تكاليف الإستغلال (المجموع II)	II	
			مشتريات بضائع معاد بيعها		
1 881 794.24		1 881 794.24	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
3 145 457.29	-12 202.00	3 157 659.29	تكاليف خارجية أخرى		
14 118.10		14 118.10	ضرائب و رسوم		
5 886 769.31	-1 683 530.50	7 570 299.81	تكاليف المستخدمين		
			تكاليف استغلال أخرى		
166 999.20		166 999.20	مخصصات الإستغلال		
12 437 762.09			نتيجة الإستغلال (II-I) III	III	
7 921.32	1 262.77	6 658.55	عائدات مالية IV	IV	المالي
			عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة		
			مكاسب الصرف		
7 921.32	1 262.77	6 658.55	فوائد و عائدات مالية أخرى		
			استردادات مالية تنقيلات تكاليف		
3 441 779.73	4 314.10	3 437 465.63	تكاليف مالية V	V	
3 437 465.63		3 437 465.63	تكاليف الفوائد		
			خسائر الصرف		
4 314.10	4 314.10		تكاليف مالية أخرى		
			مخصصات مالية		
-3 433 858.41			نتيجة مالية VI (V-IV)	VI	
9 003 903.68			نتيجة جارية VII (III+VI)	VII	

العمران تامسنا

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

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			
9 003 903.68			نتيجة جارية (مرحلات)	VII	
187 918.36	0.00	187 918.36	عائدات غير جارية	VIII	
			عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
			إعانات التوازن		
			استردادات من إعانات الاستثمار		
187 918.36	0.00	187 918.36	عائدات غير جارية أخرى		
			عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
35 244.28	505.46	34 738.82	تكاليف غير جارية	IX	غير جاري
			قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
			إعانات ممنوحة		
35 244.28	505.46	34 738.82	تكاليف غير جارية أخرى		
			مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
152 674.08			نتيجة غير جارية (IX - VIII)	X	
9 156 577.76			نتيجة قبل الضريبة (X+VII)	XI	
3 781 271.20			ضرائب على النتائج	XII	
5 375 306.56			نتيجة صافية (XII - XI)	XIII	
23 728 739.91			مجموع العائدات (VIII+IV+I)	XIV	
18 353 433.35			مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)	XV	
5 375 306.56			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI	المجموع

العمران تامسنا

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	-
	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	I	=
21 502 495.38	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II	+
48 567 766.05	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-27 065 270.67	تغيير مخزونات المنتجات	4	
	اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
5 027 251.53	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III	-
1 881 794.24	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
3 145 457.29	تكاليف خارجية أخرى	7	
16 475 243.85	قيمة مضافة (III-II+I)	IV	=
	اعانات الاستغلال	8	+
14 118.10	ضرائب و رسوم	9	-
5 886 769.31	تكاليف المستخدمين	10	-
10 574 356.44	فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال	V	=
	عائدات استغلال أخرى	11	+
	تكاليف استغلال أخرى	12	-
2 030 404.85	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	13	+
166 999.20	مخصصات الاستغلال	14	-
12 437 762.09	نتيجة الاستغلال	VI	=
-3 433 858.41	نتيجة مالية	VII	+
9 003 903.68	نتيجة جارية	VIII	=
152 674.08	نتيجة غير جارية	IX	+
3 781 271.20	ضرائب على النتائج	15	-
5 375 306.56	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	X	=

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

5 375 306.56	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
5 375 306.56	ربح +		
	خسارة -		
166 999.20	مخصصات الاستغلال	2	+
	مخصصات مالية	3	+
	مخصصات غير جارية	4	+
	استردادات الاستغلال	5	-
	استردادات مالية	6	-
	استردادات غير جارية	7	-
	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	8	-
	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	9	+
5 542 305.76	قدرة التمويل الذاتي	I	=
	توزيعات الأرباح	10	-
5 542 305.76	التمويل الذاتي	II	=

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي، كما تمت المصادقة عليها من طرف اعضاء المجلس الإداري.

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفيمقدمة للبيانات الختامية للوكالة برسم سنة 2020

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة وهيئات أخرى، تم إخضاع حسابات الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفي برسم سنة 2020 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص والذي يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للوكالة دقيقة ومضبوطة تمكن من إعطاء صورة وفيّة 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 4 ذو الحجة 1442 (14 يوليو 2021).

من جهة أخرى، وتطبيقا للمرسوم رقم 2.13.882 الصادر بتاريخ 12 صفر 1435 (16 دجنبر 2013)، فإن الوكالة تقوم بنشر حساباتها لسنة 2020 وذلك قبل نهاية شهر يوليو 2021.

وتتكون الحسابات الاجتماعية والمجمعة من حصيلة السنة المنصرمة، من حسابات الموارد والتكاليف ومن جدول أرصدة التسيير التالية:

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفي



الحصيلة (الأصول) النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الاصول
	صاف	صاف	الإهتلاكات و المؤن عن التدني	
32 684 493,18	24 465 577,36	19 212 309,57	43 677 886,93	استعقار في قيم معدومة (أ)
				* مصاريف تمهيدية
32 684 493,18	24 465 577,36	19 212 309,57	43 677 886,93	* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
4 794 486,27	3 223 876,34	20 059 580,67	23 283 457,01	المستعقرات الغير مجسدة (ب)
0,00	0,00	3 667 720,87	3 667 720,87	* استعقار في البحث و التنمية
4 794 486,27	3 223 876,34	16 391 859,80	19 615 736,14	* البراءات، العلامات ، الحقوق والقيم الشبيهة
0,00	0,00	0,00	0,00	* الأصل التجاري
0,00	0,00	0,00	0,00	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
936 761 657,62	931 530 503,13	1 025 829 620,66	1 957 360 123,79	المستعقرات المجسدة (ج)
3 477 642,28	3 477 642,28	0,00	3 477 642,28	* الأراضي
22 626 711,47	20 203 362,40	69 962 778,48	90 166 140,88	* البنائات
691 868 714,19	707 760 859,19	928 768 084,87	1 636 528 944,06	* الإنشاءات التقنية ، العتاد والأدوات
2 807 841,42	1 976 756,42	9 277 815,24	11 254 571,66	* عتاد النقل
2 620 212,41	2 102 640,69	13 404 586,81	15 507 227,50	* أثاث ، عتاد المكتب و التهيئات المختلفة
33 516,50	52 736,76	4 416 355,26	4 469 092,02	* المستعقرات المجسدة الأخرى
213 327 019,35	195 956 505,39	0,00	195 956 505,39	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
55 044,33	55 044,33	0,00	55 044,33	المستعقرات المالية (د)
	0,00	0,00	0,00	* السلفات المستعقرة
55 044,33	55 044,33	0,00	55 044,33	* دائيات 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 الدائيات المستعقرة
0,00	0,00	0,00	0,00	* زيادة ديون التمويل
974 295 681,40	959 275 001,16	1 065 101 510,90	2 024 376 512,06	مجموع 1- (أ + ب + ج + د + هـ)
22 853 271,49	18 952 678,62	6 575 689,21	25 528 367,83	المخزونات (و)
87 509,20	87 844,12	0,00	87 844,12	* بضائع
22 765 762,29	18 864 834,50	6 575 689,21	25 440 523,71	* 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
260 492 994,92	315 173 163,96	70 663 230,64	385 836 394,60	دائيات الاصول المتداولة (ز)
94 210,00	4 130,00	0,00	4 130,00	* ممولون مدينون ، تسبيقات و دفعات
224 830 057,67	269 990 108,76	38 848 205,26	308 838 314,02	* زبناء و حسابات مرتبطة
314 360,00	316 260,00	0,00	316 260,00	* مستخدمون - مدينون
27 899 861,57	43 196 432,97	0,00	43 196 432,97	* الدولة - مدينة
	0,00	0,00	0,00	* حسابات شركاء - مدينون
6 378 201,40	323 010,52	31 815 025,38	32 138 035,90	* مدينون آخرون
976 304,28	1 343 221,71	0,00	1 343 221,71	* حسابات التسوية بالاصول
				(عناصر متداولة)
0,00	0,00	0,00	0,00	السندات و قيم توظيف (ح)
	0,00	0,00	0,00	فوارق التحويل بالاصول (عناصر متداولة) (ط)
283 346 266,41	334 125 842,58	77 238 919,85	411 364 762,43	مجموع II - (و + ز + ح + ط)
				الخزينة بالاصول
0,00	0,00	0,00	0,00	* شبكات و قيم للتحويل
1 411 507,16	243 518 162,80	0,00	243 518 162,80	* البنوك و الخزينة العامة و الشيكات بريدية- مدينون
0,00	0,00	0,00	0,00	* صناديق ، خواتم التسبيقات و اعتمادات
21 411 507,16	243 518 162,80	0,00	243 518 162,80	مجموع III
1 479 053 454,97	1 536 919 006,54	1 142 340 430,75	2 679 259 437,29	مجموع عام I + II + III



الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفي

الحصيلة (الخصوم) (النظام العادي)

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال الذاتية
430 768 197,99	430 768 197,99	* رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
0,00	0,00	* ناقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ،
0,00	0,00	مطالب به ، دفع منه
		* علاوات الاصدار و الاندماج و التقدمة
		* فوارق اعادة التقييم
		* الاحتياطي القانوني
		* الاحتياطات الاخرى
-335 738 999,53	-297 900 863,69	* المرجل من جديد (2)
		* النتائج الصافية قيد الارصاد (2)
37 838 135,84	-34 500 137,60	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
132 867 334,30	98 367 196,70	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (أ)
499 333 454,46	497 817 392,82	رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب)
499 333 454,46	497 817 392,82	* اعانات الاستثمار
0,00	0,00	* المؤن المقتنة
327 166 861,00	310 553 182,71	ديون التمويل (ج)
0,00	0,00	* الاقراضات السندية
327 166 861,00	310 553 182,71	* ديون التمويل الاخرى
304 450 195,00	304 486 795,00	المؤن المستديمة عن المخاطر و التكاليف (د)
131 800,00	168 400,00	مؤن عن المخاطر
304 318 395,00	304 318 395,00	مؤن عن التكاليف
2 651 907,34	719 741,40	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
0,00	0,00	زيادة الدائنيات المستعقرة
2 651 907,34	719 741,40	نقصان ديون التمويل
1 266 469 752,10	1 211 944 308,63	مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
208 396 898,72	320 084 039,51	ديون الخصوم المتداولة (و)
142 715 543,87	248 698 959,65	* ممولون و حسابات مرتبطة
8 807 011,68	10 315 048,77	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
50 432,84	2 337 490,29	* مستخدمون - دائنون
10 821 437,59	12 474 364,02	* هيئات اجتماعية
13 774 894,70	9 555 521,22	* الدولة - دائنة
0,00	0,00	* حسابات شركاء - دائنون
303 038,97	5 708 233,77	* دائنيون آخرون
31 924 539,07	30 994 421,79	* حسابات تسوية بالخصوم
4 186 804,15	4 890 658,40	مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف (ز)
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
212 583 702,87	324 974 697,91	مجموع II (و + ز + ح)
0,00	0,00	الخبزينة بالخصوم
0,00	0,00	* قروض الخصم
0,00	0,00	* قروض الخبزينة
0,00	0,00	* البنوك (أرصدة دائنة)
0,00	0,00	مجموع III
1 479 053 454,97	1 536 919 006,54	مجموع عام (I + II + III)

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم آسفي



حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(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		
				عائدات الاستغلال	I
305 042 178,40	310 472 372,85	0,00	310 472 372,85	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
111 510 227,15	92 807 645,61	0,00	92 807 645,61	* مبيعات سلع و خدمات منتجة	
0,00	0,00	0,00	0,00	* تغير مخزونات المنتجات (+) (1)	
5 235 973,54	3 283 818,59	0,00	3 283 818,59	* مستعقرات منتجة من المقابلة لنفسها	
0,00	0,00	0,00	0,00	* إعانات الاستغلال	
0,00	0,00	0,00	0,00	* عائدات استغلال اخرى	
38 295 164,65	32 668 223,25	0,00	32 668 223,25	* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	
460 083 543,74	439 232 060,30	0,00	439 232 060,30	مجموع (I)	
				تكاليف الاستغلال	II
238 899 177,19	242 892 641,01	0,00	242 892 641,01	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
23 924 818,51	23 607 022,25	0,00	23 607 022,25	* مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)	
5 653 435,61	8 518 109,27	41 137,74	8 476 971,53	* تكاليف خارجية اخرى	
4 364 736,75	1 880 976,10	0,00	1 880 976,10	* ضرائب و رسوم	
71 588 850,47	69 370 926,25	0,00	69 370 926,25	* تكاليف المستخدمين	
31 429,00	17 142,84	0,00	17 142,84	* تكاليف استغلال اخرى	
118 818 579,75	128 275 413,47	0,00	128 275 413,47	* مخصصات الاستغلال	
463 281 027,28	474 562 231,19	41 137,74	474 521 093,45	مجموع (II)	
-3 197 483,54	-35 330 170,89			نتيجة الاستغلال (I - II)	III
				العائدات مالية	IV
				* عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى	
0,00	0,00	0,00	0,00	* مكاسب الصرف	
717 176,46	374 288,37	0,00	374 288,37	* فوائد و عائدات مالية أخرى	
477 914,79	1 001 518,77	0,00	1 001 518,77	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف	
5 649 767,45	0,00	0,00	0,00	مجموع (IV)	
6 844 858,70	1 375 807,14	0,00	1 375 807,14	التكاليف المالية	V
				* تكاليف الفوائد	
8 717 526,57	7 898 199,63	0,00	7 898 199,63	* خسائر الصرف	
346 306,45	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)	
9 063 833,02	7 898 199,63	0,00	7 898 199,63	نتيجة المالية (V - IV)	VI
-2 218 974,32	-6 522 392,49			نتيجة الجارية (VI+III)	VII
-5 416 457,86	-41 852 563,38				

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

مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغير المخزونات (2)



الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بالقليم أسفي

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		
-5 416 457,86	-41 852 563,38			VII	النتيجة الجارية (مرحلات)
				VIII	العائدات غير الجارية
0,00	0,00	0,00	0,00		* عائدات تفويطات مستعقرات
0,00					* إعانات التوازن
24 008 155,83	25 164 203,22	0,00	25 164 203,22		* استردادات من إعانات الاستثمار
59 170 515,33	5 878 145,70	5 747 182,91	130 962,79		* عائدات غير جارية أخرى
11 682 009,83	4 186 804,15	0,00	4 186 804,15		* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
94 860 680,99	35 229 153,07	5 747 182,91	29 481 970,16		مجموع (VIII)
				IX	التكاليف غير الجارية
0,00	475 786,39	0,00	475 786,39		* قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة
0,00	0,00	0,00	0,00		* اعانات ممنوحة
44 363 318,67	21 396 554,50	21 390 001,14	6 553,36		* تكاليف اخرى غير جارية
200 398,62	4 890 658,40	0,00	4 890 658,40		* مخصصات غير جارية
44 563 717,29	26 762 999,29	21 390 001,14	5 372 998,15		مجموع (IX)
50 296 963,70	8 466 153,78			X	النتيجة غير الجارية (IX - VIII)
44 880 505,84	-33 386 409,60			XI	النتيجة قبل الضريبة (X + VIII)
7 042 370,00	1 113 728,00			XII	الضرائب على النتائج
37 838 135,84	-34 500 137,60			XIII	النتيجة الصافية (XII - XI)
561 789 083,43	475 837 020,51			XIV	مجموع العائدات (VIII + IV + I)
523 950 947,59	510 337 158,11			XV	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)
37 838 135,84	-34 500 137,60			XVI	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)



الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم أسفي

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

أولا - جدول تكوين النتائج دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين		
305 042 178,40	310 472 372,85	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
238 899 177,19	242 892 641,01	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	-
66 143 001,21	67 579 731,84	الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها	I	=
116 746 200,69	96 091 464,20	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II	+
111 510 227,15	92 807 645,61	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
0,00		* تغيير مخزونات المنتجات	4	
5 235 973,54	3 283 818,59	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5	
29 578 254,12	32 125 131,52	استهلاك الدورة المحاسبية . (7+6)	III	-
23 924 818,51	23 607 022,25	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
5 653 435,61	8 518 109,27	* تكاليف خارجية أخرى	7	
153 310 947,78	131 546 064,52	القيمة المضافة (III-II+I)		
		اعانات الاستغلال	8	
4 364 736,75	1 880 976,10	ضرائب ورسوم	9	
71 588 850,47	69 370 926,25	تكاليف المستخدمين	10	
77 357 360,56	60 294 162,17	الفائض الاجمالي للاستغلال		
		أو	V	
		= الناقص الاجمالي للاستغلال		
0,00	0,00	+ عائدات استغلال أخرى	11	
31 429,00	17 142,84	- تكاليف استغلال اخرى	12	
38 295 164,65	32 668 223,25	+ استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف	13	
118 818 579,75	128 275 413,47	- مخصصات الاستغلال	14	
-3 197 483,54	-35 330 170,89	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	VI	
-2 218 974,32	-6 522 392,49	+ النتيجة المالية	VII	
-5 416 457,86	-41 852 563,38	= النتيجة الجارية (+ أو -)	VIII	
50 296 963,70	8 466 153,78	+ النتيجة غير الجارية	IX	
44 880 505,84	-33 386 409,60	النتيجة قبل الضرائب	X	
7 042 370,00	1 113 728,00	- ضرائب على النتائج	15	
37 838 135,84	-34 500 137,60	= النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+أو-)	XI	

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

		النتيجة الصافية للدوة المحاسبية		
		* ربح +	1	
37 838 135,84	-34 500 137,60	* خسارة -		
82 152 737,42	82 851 519,00	+ مخصصات الاستغلال (1)	2	
0,00	0,00	+ مخصصات مالية (1)	3	
11 213,34	0,00	+ مخصصات غير جارية (1)	4	
56 830,86	0,00	- استردادات الاستغلال (2)	5	
5 649 767,45	0,00	- استردادات مالية (2)	6	
35 469 760,83	25 164 203,22	- استردادات غير جارية (2) (3)	7	
0,00	0,00	- عائدات تفويطات المستعقرات	8	
0,00	475 786,39	+ قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	9	
78 825 727,46	23 662 964,57	قدرة التمويل الذاتي	I	
		- توزيعات الارباح	10	
78 825 727,46	23 662 964,57	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)

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، تنهي الشركة الوطنية للا داعة و التلفزة للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2014 تتلخص في البيانات أسفله.

وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السابقة الذكر عرضت على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة من طرف مدقق للحسابات، و تمت المصافقة عليها خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 24 يونيو 2021 .

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	صاف	استهلاك و مخصصات	
716 873,13	406 767,59	2 994 760,09	3 401 527,68	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
716 873,13	406 767,59	2 994 760,09	3 401 527,68	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافآت تسديد سندات ائتمانية
13 573 634,21	12 206 170,70	34 738 439,15	46 944 609,85	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث و التنمية
0,00				براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها
7 000 000,00	7 000 000,00		7 000 000,00	محل تجاري
0,00				حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
6 573 634,21	5 206 170,70	34 738 439,15	39 944 609,85	أصول ثابتة مادية (ج)
635 653 917,19	637 179 851,23	1 963 622 282,18	2 600 802 133,41	أرض
56 136 800,00	56 136 800,00	0,00	56 136 800,00	مبان
75 455 643,30	92 672 940,12	130 777 087,13	223 450 027,25	إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات
382 997 400,98	390 029 659,67	1 774 084 132,56	2 164 113 792,23	عتاد النقل
				أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
11 426 203,83	19 747 212,04	56 075 752,23	75 822 964,27	أصول ثابتة مادية أخرى
				أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
109 637 869,08	78 593 239,40	0,00	78 593 239,40	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
56 184 624,81	55 457 057,81	0,00	55 457 057,81	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				دائيات مالية أخرى
31 924 667,23	31 197 100,23		31 197 100,23	سندات المساهمة
24 259 957,58	24 259 957,58		24 259 957,58	سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
777 138,75	616 188,56	0,00	616 188,56	نقصان دائيات الملحقة بالأصول الثابتة
777 138,75	616 188,56		616 188,56	زيادة ديون التمويل
0,00				مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
706 906 188,09	705 866 035,89	2 001 355 481,42	2 707 221 517,31	مخزونات (غ)
163 620 061,23	232 316 915,67	3 600 000,00	235 916 915,67	بضائع
0,00			0,00	مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
142 999 709,69	184 497 973,12	3 600 000,00	188 097 973,12	منتجات قيد الإنجاز
20 620 351,54	47 818 942,55		47 818 942,55	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
0,00			0,00	منتجات تامة الصنع
0,00				دائيات الأصول المتداولة (ز)
667 362 925,97	562 492 760,34	315 927 769,35	878 420 529,69	موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
14 359 872,65	9 941 694,93	0,00	9 941 694,93	زبائن و حسابات مرتبطة
218 726 011,94	233 367 484,06	254 379 256,01	487 746 740,07	مستخدمون
15 221 976,88	1 014 277,70	0,00	1 014 277,70	الدولة
413 769 055,74	315 742 587,05	61 450 333,34	377 192 920,39	حسابات شركاء
			0,00	مدينون آخرون
971 729,00	868 053,00	98 180,00	966 233,00	حسابات تسوية بالأصول
4 314 279,76	1 558 663,60		1 558 663,60	سندات و قيم توظيف (م)
43 576 841,63	6 015 406,32		6 015 406,32	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
3 744 133,64	2 610 295,50		2 610 295,50	المجموع II (و+ز+ح+ط)
878 303 962,47	803 435 377,83	319 527 769,35	1 122 963 147,18	الخزينة بالأصول
95 734 901,42	126 197 737,42	0,00	126 197 737,42	شيكات و قيم للتحويل
0,00				ابنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
95 663 835,05	125 966 205,39		125 966 205,39	صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
71 066,37	231 532,03		231 532,03	المجموع III
95 734 901,42	126 197 737,42		126 197 737,42	المجموع العام III+II+I
1 680 945 051,98	1 635 499 151,14	2 320 883 250,77	3 956 382 401,91	

المؤسسة : الشركة الوطنية للاذاعة و التلفزة .

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الموسم N	خصوم	الخصوم	
			رؤوس أموال ذاتية
			رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
507 558 000,00	507 558 000,00		ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب 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 انماج و تقنمة
			فوارق إعادة التقييم
1 999 781,79	2 239 277,11		احتياطي قانوني
			احتياطات اخرى
			مرحل من جديد (2)
26 394 926,80	30 945 337,79		نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
4 789 906,31	-22 809 516,92		أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية
540 742 614,90	517 933 097,98		ب- رؤوس اموال شبه ذاتية
165 305 921,86	134 721 777,30		اعانات استثمار
165 305 921,86	134 721 777,30		مخصصات مقننة
			ج- ديون التمويل
419 630,00	419 630,00		اقتراضات سنديية
			ديون اخرى لتمويل
419 630,00	419 630,00		د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
			مخصصات لمواجهة مخاطر
			مخصصات لمواجهة تكاليف
2 004 213,87	1 115 696,68		هـ- فوارق التحويل بالخصوم
2 004 213,87	1 115 696,68		زيادة الدائنيات الملحة بالاصول الثابتة
			نقصان ديون التمويل
708 472 380,63	654 190 201,96		المجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
732 637 238,43	719 113 659,08		غ- ديون الخصوم المتداولة
506 388 314,15	516 649 890,45		موردون و حسابات مرتبطة
240 823,23	244 850,30		زيائن دائنون ، تسبيقات و دفعات
55 359 509,56	41 788 132,34		مستخدمون
55 678 117,00	45 984 031,88		هيئات اجتماعية
112 976 603,49	114 375 518,43		الدولة
808,18	808,18		حسابات شركاء
	23 100,00		دائنون آخرون
1 993 062,82	47 327,50		حسابات تسوية بالخصوم
229 429 315,27	254 690 342,20		مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
10 406 117,65	7 504 947,90		مفوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
972 472 671,35	981 308 949,18		المجموع (أ+ب+ج+د+هـ+و)
			الخبزينة بالخصوم
			قروض الخصم
			قروض الخبزينة
			بنوك (أرصدة دائنة)
			المجموع III
1 680 945 051,98	1 635 499 151,14		المجموع I+II+III

المؤسسة : الشركة الوطنية للاذاعة والتلفزة .

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
				عقود الاستغلال	I
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
569 600 541,05	362 122 358,67		362 122 358,67	مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم الأعمال)	
-	-			تغير مخزونات المنتجات	
-	-			أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
930 833 333,34	1 050 833 333,34		1 050 833 333,34	إعانات الاستغلال	
-	-			إعانات الاستغلال أخرى	
3 407 268,41	2 487 978,69		2 487 978,69	إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكاليف	
1 503 841 142,80	1 415 443 670,70	-	1 415 443 670,70	مجموع I	
				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها	
607 085 932,28	535 885 722,35	9 570 314,94	526 315 407,41	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
155 258 067,72	118 546 912,49	8 207 692,76	110 339 219,73	تكاليف خارجية أخرى	
20 690 275,38	23 284 378,68	77 750,00	23 206 628,68	ضرائب و رسوم	
579 546 514,01	577 974 663,38	574 031,04	577 400 632,34	تكاليف المستخدمين	
-	-			تكاليف استغلال أخرى	
145 381 803,37	150 748 588,74	4 287 924,19	146 460 664,55	مخصصات الاستغلال	
1 507 962 592,76	1 406 440 265,64	22 717 712,93	1 383 722 552,71	مجموع II	
-	9 003 405,06			نتيجة الاستغلال (I-II)	III
				عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالاصول الثابتة	
1 041 502,64	844 010,90	208 309,25	635 701,65	مكاسب الصرف	
7 184 515,74	5 108 023,50		5 108 023,50	فوائد و عائدات مالية أخرى	
4 463 788,16	4 521 272,40		4 521 272,40	إستردادات مالية تنقيلات التكاليف	
12 689 806,54	10 473 306,80	208 309,25	10 264 997,55	مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
2 669 968,52	2 015 986,81		2 015 986,81	تكاليف الفوائد	
866 359,77	2 375 786,21		2 375 786,21	خسائر الصرف	
2 946 606,18	2 816 112,97		2 816 112,97	تكاليف مالية أخرى	
4 521 272,40	3 226 484,05		3 226 484,05	مخصصات مالية	
11 004 206,87	10 434 370,04	-	10 434 370,04	مجموع V	
1 685 599,67	38 936,76			نتيجة مالية (IV-V)	VI
-	9 042 341,82			نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تتمة

المؤسسة : الشركة الوطنية للاذاعة و التلفزة .

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			نتيجة جارية (مرحل)	VII
				عقود غير جارية	VIII
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
				إعانات التوازن	
27 681 378,51	30 584 144,56	3 005 044,40	27 579 100,16	إستردادات من إعانات الاستثمار	
63 945 577,09	12 917 489,13	9 589 279,77	3 328 209,36	عائدات غير جارية أخرى	
				إستردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف	
91 626 955,60	43 501 633,69	12 594 324,17	30 907 309,52	مجموع VIII	
				تكاليف غير جارية	IX
1 232 129,49	-			قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
				إعانات ممنوحة	
9 691 588,09	44 273 772,43	4 172 671,13	40 101 101,30	تكاليف غير جارية أخرى	
20 000 000,00	20 000 000,00		20 000 000,00	مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
30 923 717,58	64 273 772,43	4 172 671,13	60 101 101,30	مجموع IX	
60 703 238,02	20 772 138,74			نتيجة غير جارية (VIII- IX)	X
58 267 387,73	11 729 796,92			نتيجة قبل الضريبة (VII+ X)	XI
53 477 481,42	11 079 720,00		11 079 720,00	ضرائب على النتائج	XII
4 789 906,31	22 809 516,92			نتيجة صافية (XI - XII)	XIII
				مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
1 608 157 904,94	1 469 418 611,19			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
1 603 367 998,63	1 492 228 128,11			نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI
4 789 906,31	- 22 809 516,92				

المؤسسة : الشركة الوطنية للاذاعة و التلفزيون .

بيان أرصدة الادارة

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		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	=
569 600 541,05	362 122 358,67	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II
569 600 541,05	362 122 358,67	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3
		تغيير مخزونات المنتجات	4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5
762 344 000,00	654 432 634,84	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III
607 085 932,28	535 885 722,35	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم	6
155 258 067,72	118 546 912,49	تكاليف خارجية أخرى	7
-192 743 458,95	-292 310 276,17	قيمة مضافة (I+II-III)	= IV
930 833 333,34	1 050 833 333,34	إعانات الاستغلال	+ 8
20 690 275,38	23 284 378,68	ضرائب و رسوم	- 9
579 546 514,01	577 974 663,38	تكاليف المستخدمين	- 10
137 853 085,00	157 264 015,11	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=
		عائدات استغلال أخرى	+ 11
		تكاليف استغلال أخرى	- 12
3 407 268,41	2 487 978,69	إستردادات الاستغلال، تقنيات التكاليف	+ 13
145 381 803,37	150 748 588,74	مخصصات الاستغلال	- 14
-4 121 449,96	9 003 405,06	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	= VI
1 685 599,67	38 936,76	نتيجة مالية	
-2 435 850,29	9 042 341,82	نتيجة جارية (+ أو -)	= VIII
60 703 238,02	-20 772 138,74	نتيجة غير جارية	IX
53 477 481,42	11 079 720,00	ضرائب على النتائج	- 15
4 789 906,31	-22 809 516,92	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	= X

بيان أرصدة الادارة

(تابع)

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي	
4 789 906,31	-22 809 516,92	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
		ربح	
		خسارة	
116 323 483,08	137 550 993,09	مخصصات الاستغلال	+ 2
		مخصصات مالية	+ 3
	850,00	مخصصات غير جارية	+ 4
		إستردادات الاستغلال	- 5
		إستردادات مالية	- 6
27 681 378,51	30 584 144,56	إستردادات غير جارية	- 7
		عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8
1 232 129,49		قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9
94 664 140,37	84 156 481,61	قدرة التمويل الذاتي	I
		توزيعات الأرباح	- 10
94 664 140,37	84 156 481,61	التمويل الذاتي	II

السنة المالية 2020

صندوق المقاصة

جدول : 1

الحصيلة (الموجودات)

(نموذج عادي)

السنة المالية السابقة	السنة المالية			الأصول
	صافي	الاهتلاكات و المؤونات	خام	
				قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (1)
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				علاوات تسديد السندات
634.628,99	671.481,67	5.343.792,61	6.015.274,28	الحقوق المعنوية الملحقه بالأصول الثابتة
				أصول ثابتة قيد البحث و التطوير
634.628,99	671.481,67	5.343.792,61	6.015.274,28	البراءات والعلامات التجارية وما يتصل بها من
				محل تجاري
				حقوق معنوية مختلفة ملحقه بالأصول الثابتة
1.161.437,73	1.142.939,99	5.524.211,90	6.667.151,89	أصول ثابتة مادية (3)
				الأراضي
151.978,56	151.978,56		151.978,56	المباني
395.958,94	447.435,06	2.684.876,66	3.132.311,72	منشآت تقنية معدات وأدوات
				معدات النقل
5.845,32		475.358,60	475.358,60	أثاث و معدات المكتب
607.654,91	543.526,37	2.363.976,64	2.907.503,01	أصول ثابتة مادية أخرى
				حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (4)
		3.975.728.170,94	3.975.728.170,94	سلفات ملحقه بالأصول الثابتة
		3.975.728.170,94	3.975.728.170,94	حسابات مالية أخرى دائنة
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
				فروق تحويل الأصول (5)
				انخفاض في الدائنين التابئين
				زيادة في القروض المالية
1.796.066,72	1.814.421,66	3.986.596.175,45	3.988.410.597,11	مجموع (1+2+3+4+5)
179.204,91	202.170,65		202.170,65	المخزون (6)
				البضائع
179.204,91	202.170,65		202.170,65	مواد و أدوات للاستهلاك
				مخزونات قيد الإنتاج أو التسليم
				المنتجات الغير التامة (منتجات وسيطة) و
				المخلفات
				المنتجات التامة
94.058.581,32	70.189.215,91	104.622.635,64	174.811.851,55	الأصول المتداولة (7)
				مدنيون، موردون، دفعات و تسبيقات
0,00	0,00	14.924.602,45	14.924.602,45	العملاء و الحسابات الملحقه
				حسابات الموظفين (دائنة)
				حسابات الدولة (دائنة)
				حسابات الشركاء (دائنة)
88.180.129,80	64.403.888,75	89.698.033,19	154.101.921,94	مدنيون آخرون
5.878.451,52	5.785.327,16		5.785.327,16	حسابات تسوية بالأصول
				الحسابات المالية (8)
				فروق تحويل الأصول (9)
				(عناصر متداولة)
94.237.786,23	70.391.386,56	104.622.635,64	175.014.022,20	المجموع II (6+7+8+9)
1.736.526.555,17	597.597.745,85		597.597.745,85	الخزينة (حسابات دائنة)
				شيكات و قيم للتحويل
1.736.526.555,17	597.597.745,85		597.597.745,85	البنوك و الخزينة العامة و الشيكات البريدية
				صناديق و حوالات التسبيقات و اعتمادات
1.736.526.555,17	597.597.745,85		597.597.745,85	المجموع III
1.832.560.408,12	669.803.554,07	4.091.218.811,09	4.761.022.365,16	المجموع العام (I+II+III)

السنة المالية 2020

صندوق المقاصة

جدول : 1

الحصيلة (المطلوبات)

السنة المالية السابقة	السنة المالية الحالية	الخصوم	
-1.520.584.193,22	-4.107.839.223,26	رساميل ذاتية	
3.738.787.092,22	3.738.787.092,22	رأس المال الاجتماعي او الشخصي	ا
		رأس المال الصادر	ل
	3.738.787.092,22	رأس المال المدفوع	ت
	3.738.787.092,22	العلاوات ذات الصلة برأس المال	م
		فارق التقييم	و
		الاحتياط القانوني	ي
		احتياطات اخرى	ل
-8.126.753.596,35	-8.126.753.596,35	ترحيل من جديد (2)	
	2.867.382.310,91	أرباح (خسائر) في طور الترحيل (2)	ا
2.867.382.310,91	-2.587.255.030,04	الناتج الصافي (2)	ل
-1.520.584.193,22	-4.107.839.223,26	مجموع الرساميل الذاتية (1)	د
		حقوق الملكية ذات الصلة (2)	ا
		إعانات الإستثمار	ئ
		مخصصات قانونية	م
		التزامات التمويل (3)	
		قروض سنديّة	
		ديون تمويلية أخرى	
		أحكام المستدامة للخصوم والرسوم (4)	
		مخصصات المخاطر	
		مخصصات التكاليف	
0,00		فروق تحويل الخصوم	
		(عناصر متداولة) (5)	
		زيادة في الحسابات المدينة التابثة	
		انخفاض التمويل الطويل الأمد	
-1.520.584.193,22	-4.107.839.223,26	مجموع ا (1+2+3+4+5)	
3.353.144.601,34	4.777.642.777,33	ديون الخصوم المتداولة (6)	ا
449.803,36	430.655,75	موردون و حسابات متعلقة	ل
398.341,70	398.341,70	عملاء دائنون دفوعات و تسبيق	خ
277.411,01	409.137,25	موظفون (حسابات دائنة)	ص
18.559,66	68.693,58	الصناديق الاجتماعية	و
400.713,61	422.109,07	الدولة (حسابات دائنة)	م
		حسابات الشركاء	
3.351.599.772,00	4.775.913.839,98	دائنون آخرون	ا
		حسابات تسوية الخصوم	ل
		مخصصات أخرى للمخاطر و التكاليف (7)	م
		فروق تحويل الخصوم	ت
		(عناصر متداولة) (8)	
3.353.144.601,34	4.777.642.777,33	المجموع II (6+7+8)	
		الخزينة الخصوم	خ
		ديون الخصم	ز
		ديون الخزينة	ي
		أبنائك التسوية	ن
		المجموع III	
1.832.560.408,12	669.803.554,07	المجموع العام (I+II+III)	

رأسمال مدين (1)

ربح (+). خسارة (-) (2)

السنة المالية 2020

صندوق المقاصة
جدول : 2

حساب العائدات و التكاليف (دون احتساب الرسوم)
(نموذج عادي)

مجموع السنوات السابقة 4	مجموع السنة 3=2+1	عمليات		عوائد الإستغلال	
		السنوات المالية السابقة 2	السنة المالية الحالية 1		
16.343.328.193,20	10.604.221.391,96	0,00	10.604.221.391,96	حساب العائدات	I
				بيع البضائع	
435.689.481,50	367.356.625,66		367.356.625,66	مبيعات البضائع والخدمات المنتجة	
435.689.481,50	367.356.625,66		367.356.625,66	حجم المبيعات	
				التغير في مخزون المنتجات (+, -) (1)	
638.711,70				الأصول التي تنتجها المقاوله	
15.907.000.000,00	10.236.864.766,30		10.236.864.766,30	دعم المواد	
				إستردادات استغلال أخرى	
	0,00			استرجاع الاستغلال، تحويل التكاليف	
				الاقتطاعات	
				استرجاع الموازنة	
				تكاليف المقاصة	
				إعانات (اعتمادات المقاصة)	
16.343.328.193,20	10.604.221.391,96	0,00	10.604.221.391,96	المجموع I	
13.491.479.461,67	12.709.133.194,49	32.199.301,99	12.676.933.892,50	تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع (2)	
13.480.896.295,96	12.694.925.958,77	32.124.184,38	12.662.801.774,39	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
				تكاليف أخرى خارجية	
351.603,91	404.682,61	-5.490,50	410.173,11	الضرائب	
1.973.523,24	4.711.598,42		4.711.598,42	تكاليف الموظفين	
7.765.208,16	8.631.868,25	80.608,11	8.551.260,14	مصاريف الاستغلال أخرى	
				مخصصات واستهلاكات الاستغلال	
492.830,40	459.086,44		459.086,44	تكاليف المقاصة	
				مخصصات المقاصة	
13.491.479.461,67	12.709.133.194,49	32.199.301,99	12.676.933.892,50	المجموع II	
2.851.848.731,53	-2.104.911.802,53	-32.199.301,99	-2.072.712.500,54	نتائج الاستغلال (I-II)	III
12.189.227,10	17.586.565,58		17.586.565,58	عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
				أرباح على العمولات	
12.189.227,10	17.586.565,58		17.586.565,58	فوائد وعائدات مالية أخرى	
				استردادات مالية ، تنقيلات تكاليف	
12.189.227,10	17.586.565,58	0,00	17.586.565,58	المجموع IV	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
				خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
				المجموع V	
12.189.227,10	17.586.565,58	0,00	17.586.565,58	النتائج المالي (IV-V)	VI
2.864.037.958,63	-2.087.325.236,95	-32.199.301,99	-2.055.125.934,96	النتائج الجاري (III+VI)	VII

1) التغير في المخزون: مخزون نهائي - مخزون أولي (+ ارتفاع) (- انخفاض)
2) مشتريات بضائع أو مشتريات مستهلكة : شراء - تغيير في المخزون

حساب العائدات و التكاليف (دون احتساب الرسوم)
(نموذج عادي)

مجموع السنوات السابقة	مجموع السنة	عمليات			
		السنوات المالية السابقة	السنة المالية الحالية		
4	3=2+1	2	1		
2.864.037.958,63	-2.087.325.236,95	-32.199.301,99	-2.055.125.934,96	VII	الناتج الجاري (III+VI)
3.344.358,51	70.217,98	47.088,24	23.129,74	VIII	عائدات غير جارية
					عائدات مع أصول ثابتة
					موازنة الإعانات
					استرجاعات دعم الاستثمار
99.936,11	70.217,98	47.088,24	23.129,74		عائدات أخرى غير جارية
3.244.422,40	0,00				استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
3.344.358,51	70.217,98	47.088,24	23.129,74	VIII	مجموع VIII
6,23	500.000.011,07	11,07	500.000.000,00	IX	تكاليف غير جارية
					قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المباعة
					إعانات ممنوحة
6,23	500.000.011,07	11,07	500.000.000,00		تكاليف غير جارية أخرى
					مخصصات و استهلاكات غير جارية
6,23	500.000.011,07	11,07	500.000.000,00	IX	المجموع IX
3.344.352,28	-499.929.793,09	47.077,17	-499.976.870,26	X	الناتج الغير الجاري (VIII-IX)
2.867.382.310,91	-2.587.255.030,04	-32.152.224,82	-2.555.102.805,22	XI	الناتج قبل الضرائب (VII+X)
0,00	0,00			XII	ضرائب على الأرباح
2.867.382.310,91	-2.587.255.030,04	-32.152.224,82	-2.555.102.805,22	XIII	الناتج الصافي (XI-XII)
16.358.861.778,81	10.621.878.175,52	47.088,24	10.621.831.087,28	XIV	مجموع العائدات (I+IV+VIII)
13.491.479.467,90	13.209.133.205,56	32.199.313,06	13.176.933.892,50	XV	مجموع التكاليف (II+V+IX+XIII)
2.867.382.310,91	-2.587.255.030,04	-32.152.224,82	-2.555.102.805,22		الناتج الصافي
				XVI	(مجموع العائدات-مجموع التكاليف)

السنة المالية 2020

صندوق المقاصة

جدول 3

جدول أرصدة التدبير

(نموذج عادي)

I جدول النتائج

السنة المالية السابقة	السنة المالية الحالية			
		1	+	اقتطاعات و استرجاعات
		2	-	مصارييف الموازنة
		=		I عجز الموازنة
436.328.193,20	367.356.625,66	3	+	II إنتاج السنة (3+4+5)
435.689.481,50	367.356.625,66	3		مبيعات السلع والخدمات المنتجة
		4		التغير في المخزون من المنتجات
638.711,70		5		الأصول التي تنتجها الشركة نفسها
13.481.247.899,87	12.695.330.641,38	III	-	استهلاك السنة (6+7)
13.480.896.295,96	12.694.925.958,77	6		المشتريات من المواد واللوازم
351.603,91	404.682,61	7		نفقات أخرى خارجية
-13.044.919.706,67	-12.327.974.015,72	IV	=	القيمة المضافة (III+II+I)
15.907.000.000,00	10.236.864.766,30	8	+	الدعم الممنوح
1.973.523,24	4.711.598,42	9	-	ضرائب
7.765.208,16	8.631.868,25	10	-	نفقات الموظفين
		V	=	فائض إجمالي الاستغلال
2.852.341.561,93	-2.104.452.716,09			أو نقص إجمالي الاستغلال
		11	+	إيرادات الاستغلال الأخرى
		12	-	مصروفات الاستغلال الأخرى
		13	+	استرجاع الاستغلال، تنقيط التكاليف
492.830,40	459.086,44	14	-	مخصصات الاستغلال
2.851.848.731,53	-2.104.911.802,53	VI	=	نتائج الاستغلال (+أو-)
12.189.227,10	17.586.565,58	VII	+/-	نتائج مالي
2.864.037.958,63	-2.087.325.236,95	VIII	=	نتائج جاري
3.344.352,28	-499.929.793,09	IX	+/-	نتائج غير جاري (+أو-)
				إعانات الموازنة
				عائدات مع أصول ثابتة
				عائدات أخرى غير جارية
				قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المباعة
				تكاليف غير جارية أخرى
				الأرباح قبل الضرائب
		15	-	الضرائب على النتائج
2.867.382.310,91	-2.587.255.030,04	X	=	النتائج الصافي للسنة المالية

II قدرة التمويل الذاتي

2.867.382.310,91		1		النتائج الصافي للسنة المالية
				ربح +
	-2.587.255.030,04			خسارة -
492.830,40	459.086,44	2	+	مخصصات الاستغلال (1)
		3	+	مخصصات مادية (1)
		4	+	مخصصات غير جارية (1)
		5	-	استرجاعات الاستغلال (2)
		6	-	استرجاعات مادية (2)
3.244.422,40		7	-	استرجاعات غير جارية (2)
		8	-	أرباح مالية عن عمليات البيع
		9	+	القيمة الصافية للأصول الثابتة
2.864.630.718,91	-2.586.795.943,60	I		قدرة التمويل الذاتي
		10		توزيع الأرباح
2.864.630.718,91	-2.586.795.943,60	II		تمويل ذاتي

باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة والنقدية (1)

باستثناء الاسترجاعات المتعلقة بالأصول والخصوم والنقدية الحالية (2)

بما في ذلك الاسترجاعات من دعم الاستثمار (3)

تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تني وكالة الحوض المالي لأم الربيع للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تلتخص في البيانات أسفله وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر خضعت للتدقيق المالي الخارجي و لم تعرض بعد على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة.

الحصيلة (الموجودات)

السنة الصلبة	السنة الحسنة			الموجودات
	صافي	صافي	المؤونة والإعداد	
-	-	-	-	مستقرات في قيم مخومة (أ)
-	-	-	-	تكاليف أولية
-	-	-	-	تكاليف موجلة
-	-	-	-	مكافئة تسديد سندات الاقتراض
0.03	0.03	10,139,935.27	10,139,935.30	مستقرات غير محسنة (ب)
0.03	0.03	10,108,555.27	10,108,555.30	مستقرات في البحث
-	-	31,380.00	31,380.00	شهادة، علامة مسجلة، رسم وقيم مشابهة
-	-	-	-	الأصل التجاري
-	-	-	-	مستقرات غير محسنة أخرى
31,170,962.88	24,977,319.22	69,665,824.14	94,643,143.36	مستقرات محسنة (ج)
2,995,000.00	2,995,000.00	-	2,995,000.00	الأراضي
6,193,278.05	5,744,370.30	6,633,717.45	12,378,087.75	البيانات
19,565,406.75	14,276,415.12	47,152,981.53	61,429,396.65	محطات تقنية، معدات وأدوات
1,003,588.54	1,961,533.32	5,774,011.24	7,735,544.56	معدات النقل
242,407.98	0.48	10,105,113.92	10,105,114.40	أثاث، معدات المكتب والتهنية
-	-	-	-	مستقرات محسنة أخرى
1,656,097.52	-	-	-	مستقرات محسنة في طور الإنجاز
-	-	-	-	مستقرات مالية (د)
-	-	-	-	سلف مستقر
-	-	-	-	سلفقات مالية أخرى
-	-	-	-	سند مساهمة
-	-	-	-	سندات أخرى
-	-	-	-	فوارق التحويل - الموجودات (هـ)
-	-	-	-	انخفاض السلفقات المستفجرة
-	-	-	-	ارتفاع الديون المالية
31,170,962.91	24,977,319.25	79,805,759.41	104,783,078.66	المجموع الأول (أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ)
888,929.75	876,282.55	-	876,282.55	مخزون (و)
-	-	-	-	بضاعة
888,929.75	876,282.55	-	876,282.55	معدات و لوازم قابلة للاستهلاك
-	-	-	-	منتجات قيد الصنع
-	-	-	-	منتجات غير تامة
-	-	-	-	منتجات تامة
43,449,269.05	47,273,293.81	120,567,809.45	167,841,103.26	حقوق الموجودات المتداولة (ز)
75,168.20	-	-	-	سموئين، مدينين تسديقات الدفع
42,584,365.64	46,446,900.75	120,567,809.45	167,014,710.20	الزبناء والصناعات المنفعة
5,890.76	48,190.76	-	48,190.76	المستخدمون
-	-	-	-	الدولة
-	-	-	-	حساب الشركاء
-	-	-	-	زبناء آخرون
783,844.45	778,202.30	-	778,202.30	حساب سنوية - موجودات
-	-	-	-	سندات وقيم التوظيف (ح)
-	-	-	-	فوارق التحويل موجودات (ط)
44,338,198.80	48,149,576.36	120,567,809.45	168,717,385.81	المجموع الثاني (و) + (ز) + (ح) + (ط)
56,346,033.49	48,453,499.31	-	48,453,499.31	موجودات بالخزينة
-	-	-	-	شيكات وقيم قيد التحصيل
56,346,033.49	48,453,499.31	-	48,453,499.31	البنك
-	-	-	-	السنديوق وشساعة التسيق
56,346,033.49	48,453,499.31	-	48,453,499.31	المجموع الثالث
131,855,195.20	121,580,394.92	200,373,568.86	321,953,963.78	المجموع العام (الأول) + (الثاني) + (الثالث)

الحصيلة (المطلوبات)

المدة المالية	السنة المالية	المطلوبات
95,922,852.64	82,950,366.94	الرساميل الذاتية
185,475,212.70	185,475,212.70	رأس مال المؤسسة أو رأس مال الشخصي
-	-	مساهمون، رأس مال مكتب غير مطلوب
-	-	رأس مال مطلوب /المدفوع منه
-	-	مكافئة الإصدار والاندماج والتقدمة
-	-	فارق إعادة التقدير
-	-	احتياطي قانوني
-	-	احتياطات أخرى
18,525,034.71	18,525,034.71	منقل من جديد
96,842,766.37	108,077,394.77	نتيجة صافية قسود التوزيع
11,234,628.40	12,972,485.70	نتيجة صافية للسنة المالية
112,372,852.64	112,372,852.64	مجموع الرساميل الذاتية (أ)
16,450,000.00	22,069,949.00	الأموال الذاتية المثلثة (ب)
16,450,000.00	22,069,949.00	إعانة الاستثمار
-	-	مرونة مشتمة
-	-	ديون التمويل (ج)
-	-	قرض سندي
-	-	ديون تمويل أخرى
-	-	مرونة دائمة لمواجهة المخاطر والمصاريف (د)
-	-	مرونة لمواجهة المخاطر
-	-	مرونة لمواجهة المصاريف
-	-	فوارق تحويل المطلوبات (هـ)
-	-	ارتفاع الديون لشراء المستغلات
-	-	انخفاض ديون التمويل
112,372,852.64	105,020,315.94	المجموع الأول (أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ)
19,482,342.56	16,560,078.98	ديون المطلوبات المتداولة
16,482,342.56	13,996,871.42	الممولون والخصائض المرتبطة
-	-	زبناء دائنون وتسبيقات
-	65,420.88	مستخدمون
-	23,135.93	منظمات اجتماعية
3,000,000.00	2,474,650.75	الدولة
-	-	حسابات منقطة
-	-	ممولون آخرون
-	-	حسابات التسوية-مطلوبة
-	-	مؤونات أخرى لمواجهة المخاطر والمصاريف (ز)
-	-	فوارق التحويل - مطلوبات (ح)
19,482,342.56	16,560,078.98	المجموع الثاني (و) + (ز) + (ح)
-	-	خزينة المطلوبات
-	-	خسوم قرض
-	-	قرض للخزينة
-	-	الحساب البنكي
131,855,195.20	121,580,394.92	المجموع العام (الأول) + (الثاني) + (الثالث)

حساب العائدات والتكاليف

مجموع السنوات المالية	مجموع السنة المالية	العائدات الفعالة		طبيعة الصفوف
		بالسنوات المالية	بالسنة المالية	
4-	3 = 1 + 2	2-	1-	
-	87,329,188.24	1,061,658.02	86,267,530.22	I عائدات الاستغلال
-	-	-	-	مبيعات البضائع
67,895,490.35	51,563,661.24	366,182.02	51,197,479.22	مبيعات المتاع والخدمات المنتجة
67,895,490.35	51,563,661.24	366,182.02	51,197,479.22	رقم المعاملات
-	-	-	-	تغير مخزون المنتوجات
-	-	-	-	مستغلات منتجة من طرف المؤسسة نفسها
33,429,240.00	35,070,051.00	-	35,070,051.00	إعانة الاستغلال
-	-	-	-	منتوجات الاستغلال أخرى
-	695,476.00	695,476.00	-	استرجاع الاستغلال
101,324,730.35	87,329,188.24	1,061,658.02	86,267,530.22	المجموع
-	102,878,904.88	1,418,374.67	101,460,530.21	II تكاليف الاستغلال
-	-	-	-	شراء البضائع المبيعة
61,275,434.51	50,558,982.87	1,200,441.02	49,358,541.85	شراء البضائع والمواد المستهلكة
15,565,740.21	16,915,962.55	206,270.00	16,709,692.55	تكاليف خارجية
378,202.14	457,609.79	-	457,609.79	ضرائب
17,575,737.68	17,154,332.48	11,663.65	17,142,668.83	تكاليف المستخدمين
-	-	-	-	تكاليف الاستغلال أخرى
19,804,098.43	17,792,017.19	-	17,792,017.19	مخصص الاستغلال
114,599,212.97	102,878,904.88	1,418,374.67	101,460,530.21	المجموع
-	15,549,716.64	-	-	III ناتج الاستغلال
-	-	-	-	IV عائدات مالية
-	-	-	-	عائدات سندات المساهمة وسندات مستغلة
-	-	-	-	مكاسب الصرف
805,418.38	928,332.00	43,275.44	885,056.56	فوائد وعائدات مالية أخرى
-	-	-	-	استرجاع المال
805,418.38	928,332.00	43,275.44	885,056.56	المجموع
-	-	-	-	V تكاليف مالية
-	-	-	-	تكاليف الفوائد
-	-	-	-	خسائر الصرف
-	-	-	-	خسائر الصرف أخرى
-	-	-	-	مخصص مالي
-	-	-	-	المجموع
805,418.38	928,332.00	-	-	VI ناتج مالي
-	14,621,384.64	-	-	VII ناتج جاري

حساب العائدات والتكاليف (نقمة)

12,469,064.24	14,621,384.64			نتج جاري (منقول)	VII
				عائدات غير جارية	VIII
75,168.20	-	-	-	عائدات نفوت المستقرات	
-	-	-	-	إعانة التوازن	
2,312,183.93	1,661,105.15	57,860.31	1,603,244.84	استرجاع إعانات الاستثمار	
-	-	-	-	عائدات أخرى غير جارية	
-	-	-	-	استرجاع غير جاري	
2,387,352.13	1,661,105.15	57,860.31	1,603,244.84	المجموع	
				تكاليف غير جارية	IX
-	-	-	-	القيمة الصافية لاستخدام المستقرات المفوتة	
-	-	-	-	إعانات ممنوحة	
1,152,916.29	1,152,916.29	12,206.21	-	تكاليف أخرى غير جارية	
-	-	-	-	مخصص غير جاري للاستخدام والمؤونات	
1,152,916.29	1,152,916.29	12,206.21	-	المجموع	
1,234,435.84	1,648,898.94			نتج غير جاري	X
11,234,628.40	12,972,485.70			النتج قبل الضريبة	XI
-	-			الضريبة على الناتج	XII
11,234,628.40	12,972,485.70			نتج صافي	XIII
104,517,500.86	89,918,625.39			مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
115,752,129.26	102,891,111.09			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
11,234,628.40	12,972,485.70			نتج صافي (مجموع المداخل - مجموع المصاريف)	XVI

أولا - جدول تكوين النتائج

الفترة	السنة الحالية	السنة المسبقة			
	-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
	-	-	مشتريات بضائع معاد بهما	2	
	-	-	فاش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها		I
	67,895,490.35	51,563,661.24	نتائج الدورة المحاسبية (5+6+3)	+	II
	67,895,490.35	51,563,661.24	مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
	-	-	تغير مخزونات المنتجات	4	
	-	-	أصول شائعة منتجة من المنشأة نفسها	5	
	76,841,174.72	67,474,945.42	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
	61,275,434.51	50,558,982.87	مشتريات مستهلكة من مواد واولام	6	
	15,565,740.21	16,915,962.55	تكاليف خارجية أخرى	7	
	8,945,684.37	15,911,284.18	إعانات الاستغلال	+	IV
	33,429,240.00	35,070,051.00	ضرائب ورسوم	-	5
	378,202.14	457,609.79	تكاليف المستخدمين	-	9
	17,575,737.68	17,154,332.48	مخصصات الاستغلال	-	10
	6,529,615.81	1,546,824.55	إعفاء إجمالي للإستغلال	=	
	-	-	أو نقص إجمالي للإستغلال	=	
	-	-	عائدات استغلال أخرى	+	11
	-	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12
	-	695,476.00	استرداد استغلال ، تفويطات تكاليف	+	13
	19,804,098.43	17,792,017.19	مخصصات الاستغلال	-	14
	13,274,482.62	15,549,718.64	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
	805,418.38	928,332.00	نتيجة مالية	+	VII
	12,469,064.24	14,621,384.64	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
	1,234,435.84	1,648,898.94	نتيجة غير جارية	+	IX
	-	-	ضرائب على التلذذ	-	15
	11,234,628.40	12,972,485.70	نتيجة صافية للدورة المحاسبية + أو -	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

	-	-	نتيجة صافية للدورة المحاسبية + أو -	1	
	11,234,628.40	12,972,485.70	حسمارة	-	
	370,434.39	9,212,116.19	مخصصات الاستغلال	2	
	-	-	مخصصات مالية	+	3
	-	-	مخصصات غير جارية	+	4
	-	-	استرداد استغلال	+	5
	-	-	استرداد مالية	-	6
	-	-	استرداد غير جارية	-	7
	-	695,476.00	عائدات بيع الأصول الشائعة	-	8
	-	-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها	+	9
	10,864,194.01	4,455,845.51	قدرة التمويل الذاتي		I
	-	-	توزيع الأرباح	-	10
	10,864,194.01	4,455,845.51	التمويل الذاتي		II

*1 باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والغصوم المتداولة والعزبة

*2 باستثناء الاسترداد بالأصول والغصوم المتداولة والعزبة

*3 بما فيها الاسترداد من إعانات الاستثمار

وكالة الحوض المائي للكوس
التعريف الضريبي : 40218797

الحساب الختامي - الأصول

31/12/2020

السنة الماضية	السنة			الأصول
	الصافي	الإندثارات	الإجمالي	
-	-	-	-	أ - التثبيبات الغير قيمية
-	-	-	-	مصارف تمهيدية
-	-	-	-	مصارف موزعة على عدة سنوات
-	-	-	-	كفاءات التسديد
-	-	-	-	مجموع (أ)
-	-	-	-	ب - التثبيبات المعنوية
-	-	-	-	التثبيبات في البحث و التطور
830 748,57	812 973,57	277 087,30	1 090 060,87	شهادات نوع، حقوق و قيم مماثلة
-	-	-	-	الحق التجاري
-	-	118 200,00	118 200,00	تثبيبات أخرى معنوية
830 748,57	812 973,57	395 287,30	1 208 260,87	مجموع (ب)
-	-	-	-	ج - التثبيبات المادية
1 721 500,00	1 721 500,00	-	1 721 500,00	أراضي
1 379 852,82	1 107 498,52	3 062 322,64	4 169 821,16	بنايات
3 141 861,06	3 997 580,01	13 220 641,26	17 218 221,27	تجهيزات أليات ومعدات وتقنية
1 156 696,98	1 034 144,13	3 601 484,75	4 635 628,88	وسائل النقل
1 014 169,88	830 037,76	3 114 910,52	3 944 948,28	أثاث، معدات و تجهيزات مكتبية مختلفة
1 390 303,80	916 824,96	4 301 112,42	5 217 937,38	تثبيبات مادية أخرى
474 447,00	-	-	-	تثبيبات مادية جارية
10 278 831,54	9 607 585,38	27 300 471,59	36 908 056,97	مجموع (ج)
-	-	-	-	د - سندات
500,00	500,00	-	500,00	قروض ميثية
150 000 000,00	150 000 000,00	-	150 000 000,00	مستحقات أخرى مالية
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات أخرى ميثية
150 000 500,00	150 000 500,00	-	150 000 500,00	مجموع (د)
-	-	-	-	ه - تباعدات التحول أصول
-	-	-	-	تقليص المستحقات الميثية
-	-	-	-	الزيادة في الديون المالية
-	-	-	-	مجموع (هـ)
161 110 080,11	160 421 058,95	27 695 758,89	188 116 817,84	المجموع أ + ب + ج + د + هـ
-	-	-	-	و - المخزونات
-	-	-	-	السلع
427 818,21	451 534,70	-	451 534,70	مواد و تزويدات مستهلكة
-	-	-	-	مواد في طور الإنجاز
-	-	-	-	مواد توسعية أخرى
-	-	-	-	مواد كاملة الصنع
427 818,21	451 534,70	-	451 534,70	مجموع (و)
-	-	-	-	ز - ديون الأصول الدائر
27 686 516,86	39 663 255,05	14 857 970,31	54 521 225,36	مؤمنين مدينين، تسبيقات و دفعات
-	-	-	-	زبائن و حسابات مرتبطة
1 610 730,64	2 775 011,74	-	2 775 011,74	المستخدمين
-	-	-	-	الدونة
5 128,99	5 128,99	-	5 128,99	حسابات الشركة
125 280,41	117 386,35	-	117 386,35	دائنين آخرين
29 427 656,90	42 560 782,13	14 857 970,31	57 418 752,44	حسابات النصح أصول
-	-	-	-	مجموع (ز)
-	-	-	-	ح - سندات و قيم للإستثمار
-	-	-	-	ط تباعدات التحول أصول
29 855 475,11	43 012 316,83	14 857 970,31	57 870 287,14	المجموع و + ز + ح + ط
-	-	-	-	الخبزينة
11 083 506,04	11 493 396,07	-	11 493 396,07	شيكات و قيم للتسديد
595 908,73	696 330,03	-	696 330,03	البنك - خبزينة عامة - شيك بريد
11 679 414,77	12 189 726,10	-	12 189 726,10	صندوق
202 644 969,99	215 623 101,88	42 553 729,20	258 176 831,08	المجموع العام

وكالة الحوض المائي للكوست
التعريف الضريبي : 40218797

الحساب الختامي - الخصوم

31/12/2020	السنة	الخصوم
السنة الماضية		أصول ثابتة
259 621 036,65	259 718 536,65	أ. رؤوس المال الخاصة
-	-	رأسمال إجتماعي
-	-	ناقص: المساهمين، رأسمال مدون غير مطلوب
-	-	رأسمال مطلوب
-	-	المودع منه
-	-	منحة الإصدار و التشارك و المقاربة
-	-	التباعدات و إعادة التقييم
-	-	الإحتياط القانوني
-	-	إحتياطات أخرى
2 844 490,25	2 844 490,25	المنقول من جديد
- 136 429 139,87	- 147 862 828,99	النتيجة الصافية في انتظار التعيين
- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	النتيجة الصافية للسنة المالية
114 602 697,91	107 716 495,96	مجموع (أ)
78 719 822,66	95 550 587,83	ب. رؤوس المال الصافية المماثلة
-	-	منحة الإستثمار
-	-	الدخائر القانونية
78 719 822,66	95 550 587,83	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)
193 322 520,57	203 267 083,79	المجموع أ + ب + ج + د + هـ
4 338 768,85	4 793 353,35	الخصوم الدائر. دون الخزينة
-	-	و. قروض الخصوم المتحرك
571 239,24	548 168,94	مموئين و حسابات مرتبطة
172 898,77	168 843,64	زبناء دائنين تسبيقات و دفعات
2 503 208,33	3 975 950,34	المستخدمين
-	-	مؤسسات إجتماعية
-	-	الدولة
-	-	حسابات الشركاء
1 736 334,23	2 869 701,82	ديون أخرى
-	-	حساب التصحيح. الخصوم.
9 322 449,42	12 356 018,09	مجموع (و)
-	-	ز. إذخارات أخرى للأخطار و المصاريف
-	-	ن. تباعدات للتحويلات خصوم
9 322 449,42	12 356 018,09	المجموع و + ز + ن
-	-	الخزينة
-	-	إعتمادات
-	-	إعتمادات الخزينة
-	-	المصرف أرصدة الدائنة
202 644 969,99	215 623 101,88	المجموع العام



وكالة الحوض المائي اللكوس
التعريف الضريبي : 40218797

جدول المحاصيل و التحملات

31/12/2020

مجموع السنة الفارطة	مجموع السنة الحالية	عمليات		الغناصر
		خاص بالسنة الفارطة	خاص بالسنة الحالية	
				الاستغلال
				مداخل الاستغلال
				مبيعات
9 666 526,05	15 127 329,41	1 410 597,43	13 716 731,98	مبيعات المواد و الخدمات المنتجة
				الأعمال التي أنجزتها الوكالة بنفسها
15 416 666,67	15 833 333,33	-	15 833 333,33	منحة الاستغلال
				مداخل أخرى للاستغلال
				إستردادات الإستغلال
25 083 192,72	30 960 662,74	1 410 597,43	29 550 065,31	المجموع الأول
				تحملات الاستغلال
				مشتريات
12 417 454,91	17 697 239,86	40 159,33	17 657 080,53	مشتريات المواد
7 793 632,11	5 656 717,16	576 345,91	5 080 371,25	تحملات خارجية أخرى
253 339,55	232 661,21	-	232 661,21	الضرائب و الرسوم
14 505 205,47	14 530 820,46	1 500,00	14 529 320,46	مصاريف المستخدمين
				تحملات أخرى للاستغلال
2 264 294,11	2 169 234,83	-	2 169 234,83	اندثارات او استخدامات الاستغلال
37 233 926,15	40 286 673,52	618 005,24	39 668 668,28	المجموع الثاني
- 12 150 733,43	- 9 326 010,78	792 592,19	- 10 118 602,97	نتيجة الاستغلال
				المالي
				المداخل المالية
				مداخل أسهم
369 999,77	352 538,52	31 104,22	321 434,30	ربح التبادل
				فوائد و مداخل مالية أخرى
				إستردادات اندثارات مالية
369 999,77	352 538,52	31 104,22	321 434,30	المجموع الرابع
				المصاريف المالية
6 141,44	-	-	-	فوائد القروض
				خسارة الصرف
				و مداخل مالية أخرى
				اندثارات مالية
6 141,44	-	-	-	المجموع الخامس
363 858,33	352 538,52	31 104,22	321 434,30	النتيجة المالية
- 11 786 875,10	- 8 973 472,26	823 696,41	- 9 797 168,67	النتيجة العادية
				عائدات غير جارية
	18 400,00	-	18 400,00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
				إعانات التوازن
2 671 334,16	2 169 234,83	-	2 169 234,83	إستردادات من إعانات الإستثمار
377 337,47	176 254,70	97,53	176 157,17	عائدات غير جارية أخرى
				إستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف
3 048 671,63	2 363 889,53	97,53	2 363 792,00	المجموع الثامن
				مصاريف غير عادية
2 000 000,00	-	-	-	المنح الموداة
540 501,65	185 182,22	-	185 182,22	مصاريف أخرى غير جارية
				تخصيصات غير جارية
2 540 501,65	185 182,22	-	185 182,22	المجموع التاسع
508 169,98	2 178 707,31	97,53	2 178 609,78	النتيجة الغير عادية
- 11 278 705,12	- 6 794 764,95	823 793,94	- 7 618 558,89	النتيجة قبل الضرائب
154 984,00	188 937,00	-	188 937,00	الضريبة على النتائج
- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	823 793,94	- 7 807 495,89	النتيجة الصافية
28 501 864,12	33 677 090,79	1 441 799,18	32 235 291,61	مجموع المداخل
39 935 553,24	40 660 792,74	618 005,24	40 042 787,20	مجموع التحملات
- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	823 793,94	- 7 807 495,89	النتيجة الصافية

وكالة الحوض المائي للكويت
التعريف الضريبي : 40218797

جدول ارصدة التسخير

جدول تكوين النتيجة

السنة الفارطة	السنة الحالية	العناصر		
-	-	مبيعات		1
-	-	مشتريات	-	2
-	-	الحد الخام عن المبيعات	=	I
9 666 526,05	15 127 329,41	إنتاج السنة	+	II
9 666 526,05	15 127 329,41	مبيعات المواد و الخدمات المنتجة		3
-	-	تغيرات المخزون		4
-	-	أعمال أنجزتها الوكالة لنفسها		5
20 211 087,02	23 353 957,02	إستهلاك السنة	-	III
12 417 454,91	17 697 239,86	المشتريات المستهلكة		6
7 793 632,11	5 656 717,16	تحميلات خارجية أخرى		7
- 10 544 560,97	- 8 226 627,61	القيمة المضافة	=	IV
15 416 666,67	15 833 333,33	منح التسير	+	8
253 339,55	232 661,21	رسوم و ضرائب	-	9
14 505 205,47	14 530 820,46	مصاريف المستخدمين	-	10
		الفائض الخام للتسيير	=	
- 9 886 439,32	- 7 156 775,95	الخصاص الخام للتسيير	-	V
		مداخيل أخرى للتسيير	+	11
		تحميلات أخرى للتسيير	-	12
		تحويلات المصاريف	+	13
2 264 294,11	2 169 234,83	إستخدامات السنة	-	14
- 12 150 733,43	- 9 326 010,78	نتيجة الإستغلال	=	VI
363 858,33	352 538,52	النتيجة المالية	±	VII
- 11 786 875,10	- 8 973 472,26	النتيجة العادية	=	VIII
508 169,98	2 178 707,31	النتيجة الغير عادية	±	IX
154 984,00	188 937,00	الضريبة على النتيجة	-	15
- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	النتيجة الصافية للسنة	=	X

قدرة التمويل الذاتي

- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	النتيجة الصافية للسنة		1
- 11 433 689,12	- 6 983 701,95	ربح + خسارة -		
2 226 794,11	2 169 234,83	إستخدامات السنة	+	2
		تخصيصات مالية	+	3
		تخصيصات غير عادية	+	4
		إستعدادات التسير	-	5
		إستعدادات مالية	-	6
2 671 334,16	2 169 234,83	إستعدادات غير عادية	-	7
	18 400,00	مداخيل مبيعات التثبيتات	-	8
		القيمة الصافية بعد الإستخدامات للتثبيتات المباعة	+	9
- 11 878 229,17	- 7 002 101,95	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيع الأرباح	-	10
- 11 878 229,17	- 7 002 101,95	التمويل الذاتي		II

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

جهة سوس - ماسة

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم		إجمالي	الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات		
			قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
			مصاريف تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات إقتراضية
375 194,66	21 999,34	397 194,00	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
375 194,66	21 999,34	397 194,00	البحث و التنمية براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها محل تجاري حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
2 285 844,46	1 090 962,40	3 376 806,86	أصول ثابتة مادية (ج)
1 011 716,67	716 283,33	1 728 000,00	أرض مبان إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات عتاد النقل
1 274 127,79	374 679,07	1 648 806,86	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة أصول ثابتة مادية أخرى أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
0,00		0,00	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 ديون التمويل
2 661 039,12	1 112 961,74	3 774 000,86	الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
73 933,18		73 933,18	مخزونات (و)
73 933,18		73 933,18	بضائع موارد و لوازم قابلة للاستهلاك منتجات قيد الإنجاز منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة الصنع
378 786 139,10	0,00	378 786 139,10	دائنيات الأول المتداولة (ز)
18 000,00		18 000,00	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون
331 573 769,48		331 573 769,48	الدولة حسابات شركاء مدينون آخرون
47 183 899,64		47 183 899,64	حسابات تسوية بالأصول
10 469,98		10 469,98	سندات و قيم توظيف (ح)
			فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
378 860 072,28	0,00	378 860 072,28	الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط)
397 536 659,72		397 536 659,72	خزينة بالأصول مجموع III
439 035,25		439 035,25	شيكات و قيم للتحويل
397 097 624,47		397 097 624,47	بنوك الخزينة العامة، شبكات بريدية صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
779 057 771,12	1 112 961,74	780 170 732,86	مجموع الأصول III + II + I

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
7 165 693,61	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 قانوني احتياطيات اخرى مرحل من جديد نتائج صافية قيد الأرصاء
11 701 710,36	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
-4 536 016,75	مجموع رؤوس أموال ذاتية
7 165 693,61	رؤوس أموال ذاتية ماثلة
5 791 164,10	اعانات استثمار مخصصات مقننة
5 791 164,10	ديون التمويل
	اقتراضات سنديّة ديون أخرى للتمويل
	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقّة بالأصول الثابتة نقصان ديون التمويل
12 956 857,71	مجموع 1
766 100 913,41	ديون الخصوم المتداولة
62 729 420,82	موردون و حسابات مرتبطة زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات مستخدمون هيئات اجتماعية الدولة حسابات شركاء دائنون اخرون حسابات تسوية بالخصوم
127 034,68	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
8 126,09	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
373 525,73	مجموع 2
702 862 806,09	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (أرصدة دائنة)
766 100 913,41	مجموع العام
779 057 771,12	

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع
جهة سوس - ماسة

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين		
	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
	مبيعات بضائع		
	مبيعات سلع و خدمات		
	رقم الأعمال		
	تغير مخزونات المنتجات		
5 000 000,00	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
	إعانات الإستغلال		
	عائدات استغلال أخرى		
	استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف		
5 000 000,00	المجموع I		
10 125 157,27	تكاليف الاستغلال (المجموع II)	II	
	مشتريات بضائع معاد بيعها		
598 456,31	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
2 369 541,30	تكاليف خارجية أخرى		
8 107,20	ضرائب و رسوم		
6 559 411,34	تكاليف المستخدمين		
	تكاليف استغلال أخرى		
589 641,12	مخصصات الإستغلال		
-5 125 157,27	نتيجة الإستغلال (II-I) III	III	
	عائدات مالية IV	IV	المالي
	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		
	نتيجة مالية VI = (V-IV)	VI	
-5 125 157,27	نتيجة جارية VII = (VI + III) = V	VII	

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

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

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين		
-5 125 157,27	نتيجة جارية (مرحلات)	VII	
589 641,12	عائدات غير جارية	VIII	غير جاري
589 641,12	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة إعانات التوازن استردادات من إعانات الاستثمار عائدات غير جارية أخرى عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
500,60	تكاليف غير جارية	IX	
500,60	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها إعانات ممنوحة تكاليف غير خارجية أخرى مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
589 140,52	نتيجة غير جارية (IX - VIII)	X	
-4 536 016,75	نتيجة قبل الضريبة (X+VII)	XI	
	ضرائب على النتائج	XII	
-4 536 016,75	نتيجة صافية (XII - XI)	XIII	
5 589 641,12	مجموع العائدات (VIII+IV+I)	XIV	المجموع
10 125 657,87	مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)	XV	
-4 536 016,75	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI	

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

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	
	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II	
	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
	تغيير مخزونات المنتجات	4	
	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
2 967 997,61	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III	
598 456,31	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
2 369 541,30	تكاليف خارجية أخرى	7	
-2 967 997,61	قيمة مضافة (III-II+I)	= IV	
5 000 000,00	إعانات الاستغلال	+ 8	
8 107,20	ضرائب و رسوم	- 9	
6 559 411,34	تكاليف المستخدمين	- 10	
-4 535 516,15	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	= V	
	عائدات استغلال أخرى	+ 11	
	تكاليف استغلال أخرى	- 12	
	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+ 13	
589 641,12	مخصصات الاستغلال	- 14	
-5 125 157,27	نتيجة الاستغلال	= VI	
	نتيجة مالية	+ VII	
-5 125 157,27	نتيجة جارية	= VIII	
589 140,52	نتيجة غير جارية	+ IX	
	ضرائب على النتائج	- 15	
-4 536 016,75	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	= X	

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

-4 536 016,75	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
	الربح	+ 1	
-4 536 016,75	الخسارة	- 1	
589 641,12	مخصصات الاستغلال	+ 2	
	مخصصات مالية	3	
	مخصصات غير جارية	4	
	استردادات الاستغلال	- 5	
	استردادات مالية	6	
589 641,12	استردادات غير جارية	7	
	عائدات غير جارية	8	
-4 536 016,75	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+ 9	
	قدرة التمويل الذاتي	I	
-4 536 016,75	التمويل الذاتي	II	

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

ONEE / COMPTES SOCIAUX

المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب

Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

الحصيلة (الأصول)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول	
	المبلغ الصافي	إستهلاكات ومخصصات	المبلغ الإجمالي		
10 785 895 757	11 799 616 608	23 621 036 413	35 420 653 021	قيم معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (أ)	
-	-	-	-	مصاريف تمهيدية	
10 785 895 757	11 799 616 608	23 621 036 413	35 420 653 021	تكاليف التوزيع على عدة دورات محاسبية	
-	-	-	-	مكافآت تسديد سندات اقتراضية	
942 332 089	903 886 190	626 511 015	1 530 397 205	حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)	
-	-	-	-	البحث و التنمية	
550 432 961	510 930 581	626 511 015	1 137 441 596	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها	
-	-	-	-	محل تجاري	
391 899 127	392 955 609	-	392 955 609	حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
82 678 063 883	84 620 708 367	133 391 570 292	218 012 278 659	أصول ثابتة مادية (ج)	
2 477 319 135	2 629 338 490	9 563 692	2 638 902 182	أراض	الأصول الثابتة
24 510 902 059	25 233 470 020	33 776 468 235	59 009 938 255	مبان	
36 271 760 366	33 678 771 433	90 488 870 430	124 167 641 863	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات	
38 868 861	39 806 210	588 467 937	628 274 148	عتاد النقل	
177 885 911	137 436 398	2 048 477 981	2 185 914 379	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة	
938 043 644	773 249 157	6 479 722 016	7 252 971 173	أصول ثابتة مادية أخرى	
18 263 283 906	22 128 636 659	-	22 128 636 659	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز	
4 712 713 776	6 060 474 410	55 799 399	6 116 273 809	حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د)	
870 533 839	811 094 374	-	811 094 374	سلفات ملحقه بالأصول الثابتة	
2 756 102 615	3 583 624 290	-	3 583 624 290	دائنيات مالية أخرى	
1 081 233 571	1 660 911 995	55 799 399	1 716 711 395	سندات المساهمة	
4 843 751	4 843 751	-	4 843 751	سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
934 317 570	752 559 312	-	752 559 312	فوارق التحويل بالأصول (ه)	
-	-	-	-	نقصان الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة	
934 317 570	752 559 312	-	752 559 312	زيادة ديون التمويل	
100 053 323 075	104 137 244 888	157 694 917 119	261 832 162 007	المجموع (أ + ب + ج + د + ه)	
1 608 183 648	1 560 681 115	38 110 073	1 598 791 189	مخزونات (و)	
17 929 763	14 790 538	-	14 790 538	بضائع	
1 581 548 455	1 537 259 749	38 110 073	1 575 369 822	مواد و لوازم قابلة للإستهلاك	
-	-	-	-	منتجات قيد الإنجاز	
8 705 429	8 630 829	-	8 630 829	منتجات وسطية ومنتجات متبقية	
-	-	-	-	منتجات تامة الصنع	
24 664 708 691	29 608 800 212	2 697 870 893	32 306 671 105	دائنيات الأصول المتداولة (ز)	
975 345 056	939 840 529	-	939 840 529	موردون مدينون بتسبيقات و دفعات	
12 564 134 640	17 010 431 134	2 486 673 390	19 497 104 524	زبناء و حسابات مرتبطة	
98 167 050	103 968 335	-	103 968 335	مستخدمون	
1 753 104 227	1 659 004 677	-	1 659 004 677	الدولة	
-	-	-	-	حسابات شركاء	
8 244 864 809	8 678 427 230	211 197 503	8 889 624 733	مدينون آخرون	
1 029 092 910	1 217 128 307	-	1 217 128 307	حسابات تسوية بالأصول	
1 780 427 101	1 586 725 090	-	1 586 725 090	سندات و قيم توظيف (ح)	
12 062 187	9 641 938	-	9 641 938	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)	
28 065 381 626	32 765 848 355	2 735 980 966	35 501 829 322	المجموع (و + ز + ح + ط)	
7 459 329 300	6 942 319 863	-	6 942 319 863	خزينة بالأصول (III)	
162 501 051	194 568 394	-	194 568 394	شيكات و قيم للتحويل	
7 220 679 834	6 680 992 380	-	6 680 992 380	بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية	
76 148 415	66 759 088	-	66 759 088	صناديق، حوالات تسبيقات و اعتمادات	
135 578 034 002	143 845 413 106	160 430 898 085	304 276 311 191	المجموع العام I + II + III	

حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

المكتب الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب

Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

ONEE / COMPTES SOCIAUX

الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم	
-664 551 068	2 587 209 368	مجموع رؤوس أموال ذاتية (أ)	التمويل القائم
22 415 206 786	23 415 206 786	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)	
0	0	ناقص: مساهمون، رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه	
0	0	علاوات إصدار وإنماج وتقدمة	
135 415 601	135 415 601	فوارق إعادة التقويم	
0	0	احتياطي قانوني	
150 637 183	150 637 183	احتياطيات أخرى	
-23 960 273 423	-23 365 810 639	مرحل من جديد (2)	
0	0	نتائج صافية قيد الإرصاء (2)	
594 462 783	2 251 760 436	نتائج صافية للدورة المحاسبية (2)	
24 434 928 130	24 243 008 520	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)	
19 630 975 920	20 125 022 287	إعانات استثمار	
4 803 952 210	4 117 986 233	مخصصات مقننة	
57 785 083 474	59 529 695 276	ديون التمويل (ج)	
0	0	إقتراضات سنديّة	
57 785 083 474	59 529 695 276	ديون أخرى للتمويل	
32 445 507 728	35 283 756 896	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)	
1 601 828 301	1 735 590 534	مخصصات لمواجهة مخاطر	
30 843 679 427	33 548 166 363	مخصصات لمواجهة تكاليف	
836 047 049	966 774 426	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)	
0	0	زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة	
836 047 049	966 774 426	نقصان ديون التمويل	
114 837 015 312	122 610 444 486	مجموع أ (أ) + (ب) + (ج) + (د) + (هـ)	
16 180 614 009	16 962 390 610	ديون الخصوم المتداولة (و)	الخصوم المتداولة (ديون التزينة)
6 115 707 770	4 815 309 215	موردون وحسابات مرتبطة	
142 076 582	142 849 629	زبناء دائنون تسبيقات ودفعات	
301 887 068	263 210 958	مستخدمون	
81 639 960	81 281 010	هيئات اجتماعية	
2 824 949 543	2 936 823 922	الدولة	
0	0	حسابات شركاء	
5 737 361 289	7 394 427 462	دائنون آخرون	
976 991 798	1 328 488 413	حسابات تسوية بالخصوم	
12 062 187	9 641 938	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)	
13 444 496	15 370 229	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)	
16 206 120 692	16 987 402 778	مجموع ب (و) + (ز) + (ح)	
4 534 897 997	4 247 565 842	الغزينة بالخصوم	الغزينة
0	0	قروض الخصم	
0	0	قروض الغزينة	
4 534 897 997	4 247 565 842	بنوك (أرصدة دائنة)	
4 534 897 997	4 247 565 842	مجموع III	
135 578 034 002	143 845 413 106	مجموع عام I + II + III	

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+)، خسارة (-)

حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

حسابات العائدات والتكاليف

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 ديسمبر 2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3=2+1	عمليات		عائدات الإستهلال	I
		متقنة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
39 622 649 855	37 836 747 214	9 318 317	37 827 428 897		
11 995 573	5 275 005	0	5 275 005	مبيعات بضائع (على حالتها)	
37 938 344 170	36 865 151 769	8 287 853	36 856 863 916	مبيعات ملم وخدمات منتجة	
37 950 339 742	36 870 426 774	8 287 853	36 862 138 921	رقم الأعمال	
0	0	0	0	تغير مخزونات المنتجات (+ أو -) (1)	
222 733 551	184 721 604	0	184 721 604	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	
416 666 667	0	0	0	إعانات الإستهلال	
1 941 194	3 093 696	1 030 464	2 063 232	عائدات إستهلال أخرى	
1 030 968 702	778 505 141	0	778 505 141	أستردادات الإستهلال/تقنيات تكاليف	
37 689 854 818	34 416 771 211	188 510 940	34 228 260 271	تكاليف الإستهلال	II
9 820 261	4 110 831	0	4 110 831	مشتريات بضائع معاد بومها (2)	
23 706 628 839	20 528 039 855	7 577 605	20 520 462 250	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
1 685 233 889	1 509 170 857	85 679	1 509 085 178	تكاليف خارجية أخرى	
84 481 068	81 653 157	1 673 171	79 979 985	ضرائب ورسوم	
3 986 544 001	4 082 087 243	5 297 562	4 076 789 681	تكاليف المستخدمين	
0	0	0	0	تكاليف إستهلال أخرى	
8 217 146 758	8 211 709 269	173 876 923	8 037 832 346	مخصصات الإستهلال	
1 932 795 038	3 419 976 004			نتيجة الإستهلال (I-II)	III
1 518 289 846	1 473 252 724	3 692 093	1 469 560 631	عائدات مالية	IV
74 616 748	30 108 512	749 878	29 358 634	عائدات سندات المسامحة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
120 463 391	128 343 167	0	128 343 167	مكاسب الصرف	
320 586 915	289 094 504	2 942 215	286 152 289	فوائد وعائدات مالية أخرى	
1 002 622 791	1 025 706 541	0	1 025 706 541	أستردادات مالية/تقنيات تكاليف	
2 578 137 921	2 171 920 955	1 476 646	2 170 444 309	تكاليف مالية	V
1 520 871 485	1 319 275 859	1 476 646	1 317 799 213	تكاليف الفوائد	
87 335 373	88 637 281	0	88 637 281	خسائر الصرف	
0	0	0	0	تكاليف مالية أخرى	
969 931 064	764 007 815	0	764 007 815	مخصصات مالية	
-1 059 848 076	-698 668 231			نتيجة مالية (V - IV)	VI
872 946 962	2 721 307 773			نتيجة جارية (VI + III)	VII
3 453 996 860	3 867 307 828	243 903 936	3 623 403 892	عائدات غير جارية	VIII
287 156 996	734 037 064	158 900	733 878 164	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
0	0	0	0	إعانات التوازن	
1 333 205 254	1 402 325 353	57 128 743	1 345 196 610	أستردادات من إعانات الإستهلال	
276 818 976	133 057 594	7 174 221	125 883 372	عائدات غير جارية أخرى	
1 556 815 633	1 597 887 817	179 442 072	1 418 445 746	أستردادات غير جارية/تقنيات تكاليف	
3 614 344 959	4 015 595 173	16 387 669	3 999 207 504	تكاليف غير جارية	IX
0	61 503 151	0	61 503 151	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
76 821 074	63 057 523	0	63 057 523	إعانات ممنوحة	
930 759 893	1 351 821 324	16 386 444	1 335 434 880	تكاليف غير جارية أخرى	
2 606 763 991	2 539 213 175	1 225	2 539 211 950	مخصصات غير جارية للإستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
-160 348 099	-148 287 345			نتيجة غير جارية (VIII - IX)	X
712 598 862	2 573 020 428			نتيجة قبل ضريبة (VII + X)	XI
118 136 079	321 259 992	0	321 259 992	ضرائب على النتائج	XII
594 462 783	2 251 760 436			نتيجة صافية (XI - XII)	XIII
44 594 936 560	43 177 307 767			مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
44 000 473 777	40 925 547 331			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
594 462 783	2 251 760 436			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI

(1) تغير المخزونات: مخزون نهائي - مخزون أولي، زيادة (+) نقصان (-)
(2) مشتريات معاد بومها أو مستهلكة: مشتريات - تغير المخزونات

ONEE / COMPTES SOCIAUX

الملك الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			
11 995 573	5 275 005	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
9 820 261	4 110 831	مشتريات بضائع معاد بيعها	-	2
2 175 311	1 164 174	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
38 161 077 721	37 049 873 372	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
37 938 344 170	36 865 151 769	مبيعات سلم وخدمات منتجة		3
0	0	تغير مخزونات المنتجات		4
222 733 551	184 721 604	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		5
25 391 862 728	22 037 210 711	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
23 706 628 839	20 528 039 855	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم		6
1 685 233 889	1 509 170 857	تكاليف خارجية أخرى		7
12 771 390 303	15 013 826 836	قيمة مضافة (I+II-III)	=	IV
416 666 667	0	إعانات الإستغلال	+	8
84 481 068	81 653 157	ضرائب ورسوم	-	9
3 986 544 001	4 082 087 243	تكاليف المستخدمين	-	10
9 117 031 900	10 850 086 435	فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال	=	V
1 941 194	3 093 696	عائدات استغلال أخرى	+	11
0	0	تكاليف استغلال أخرى	-	12
1 030 968 702	778 505 141	إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف	+	13
8 217 146 758	8 211 709 269	مخصصات الإستغلال	-	14
1 932 795 038	3 419 976 004	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	=	VI
-1 059 848 076	-698 668 231	نتيجة مالية	+	VII
872 946 962	2 721 307 773	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
-160 348 099	-148 287 345	نتيجة غير جارية	+	IX
118 136 079	321 259 992	ضرائب على النتائج	-	15
594 462 783	2 251 760 436	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

نتيجة صافية للدورة المحاسبية				
594 462 783	2 251 760 436	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
594 462 783	2 251 760 436	ربح	+	
0	-	خسارة	-	
7 870 796 375	7 962 468 550	مخصصات الإستغلال (1)	+	2
957 868 877	754 365 877	مخصصات مالية (1)	+	3
2 578 582 488	2 537 311 310	مخصصات غير جارية (1)	+	4
357 929 302	139 829 737	إستردادات الإستغلال (2)	-	5
899 134 432	935 147 717	إستردادات مالية (2)	-	6
3 173 990 565	3 271 159 456	إستردادات غير جارية (2) (3)	-	7
3 187 318	463 090 778	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8
0	61 503 151	قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
7 567 468 904	8 758 181 635	قدرة التمويل الذاتي		I
0	0	توزيعات الأرباح	-	10
7 567 468 904	8 758 181 635	التمويل الذاتي		II

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالجزئية
(2) باستثناء الإستردادات المتعلقة بالأصول والخصوم المتداولة وبالجزئية
(3) بما فيها الإستردادات من إعانات الاستثمار

حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

البيانات الختامية الموحدة الحصيلة (الأصول) (بالدرهم)

دورة محاسبية إختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الأصول (الموحدة)
0	261 255	فوارق الأكتساب
0	0	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة
1 487 727 665	1 374 067 918	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة
83 864 654 917	85 497 734 674	أصول ثابتة مادية
3 675 937 613	4 756 761 484	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة
891 499 037	1 211 814 389	سندات مساهمة موضوعة رهن المعادلة
0	0	أصول ضريبية مؤجلة
89 919 819 231	92 840 639 721	مجموع الأصول الثابتة I
1 611 107 379	1 562 944 318	مخزونات
975 392 340	940 284 035	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
12 565 097 283	17 013 386 217	زبناء وحسابات مرتبطة
98 210 821	104 015 052	مستخدمون
1 789 676 430	1 716 923 055	الدولة
3 906 400 828	3 658 342 488	أصول ضريبية مؤجلة
0	3 371 582	حسابات شركاء
8 243 274 009	8 676 323 874	مدينون آخرون
1 029 806 618	1 217 845 186	حسابات تسوية بالأصول
1 830 709 003	1 640 355 775	سندات وقيم توظيف
0	0	فوارق التحويل بالأصول
32 049 674 710	36 533 791 583	مجموع الأصول المتداولة (دون الخزينة) II
7 492 312 375	6 968 187 675	خزينة بالأصول III
129 461 806 317	136 342 618 978	المجموع العام I + II + III

حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

ONEE / COMPTES CONSOLIDES

مكتب الوطني للكهرباء والماء الصالح للشرب
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

البيانات الختامية الموحدة

الحصيلة (الخصوم)

(بالدرهم)

دورة محاسبية إختتمت في 31 دجنبر 2020

المطلوبات الموحدة	الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة
الأموال الذاتية للمجموعة (أ)	12 576 086 416	10 747 289 013
رأسمال	23 415 206 786	22 415 206 786
احتياطيات موطدة	-10 084 943 340	-10 265 778 083
فوارق التحويل- (الشركات التابعة الخارجية)	32 009	-5
النتيجة الصافية للسنة المالية (المجموعة)	-754 209 038	-1 402 139 686
فوائد الأقليات (ب)	0	20 348 853
احتياطيات الأقليات	0	20 351 048
نتيجة الأقليات	0	-2 194
الأموال الذاتية للمجموعة الموطدة (أ)+(ب) = (1)	12 576 086 416	10 767 637 866
ديون التمويل (2)	60 724 171 729	58 656 575 154
خصوم ضريبية مؤجلة (3)	0	0
مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (4)	34 540 103 080	31 511 442 639
مجموع التمويل الدائم (I) = (1+2+3+4)	107 840 361 226	100 935 655 659
موردون وحسابات مرتبطة	4 826 238 359	6 112 710 762
زبناء دائنون تسبيقات ودفعات	144 729 502	142 297 332
المستخدمون و الهيآت الاجتماعية	346 126 054	384 609 970
الدولة	2 943 829 465	2 836 012 826
خصوم ضريبية مؤجلة	7 659 454 077	7 792 998 961
حسابات الشركاء	0	0
دائنون آخرون	7 398 442 110	5 737 564 287
حسابات تسوية بالخصوم	925 469 884	976 991 798
مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف	10 402 460	8 066 725
فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	0	0
مجموع الخصوم المتداولة (دون الخزينة) (II)	24 254 691 910	23 991 252 661
الخزينة بالخصوم (III)	4 247 565 842	4 534 897 997
المجموع العام (I+II+III)	136 342 618 979	129 461 806 317

حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

البيانات الختامية الموحدة

حسابات العائدات والتكاليف

(بالدرهم)

دورة محاسبية إختتمت في 31 دجنبر 2020

النوع	الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة
رقم الأعمال	36 801 898 266	37 864 512 548
تغير مخزونات المنتجات (+ أو -) (1)	0	0
أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	188 170 580	225 829 915
إعانات الإستغلال	0	416 666 667
عائدات استغلال أخرى	4 479 686	2 229 287
استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف	780 508 560	1 031 856 600
عائدات الإستغلال I	37 775 057 092	39 541 095 017
مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	6 066 191	9 820 261
مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	20 441 307 624	23 596 047 010
تكاليف خارجية أخرى	1 692 775 831	1 865 650 628
ضرائب ورسوم	82 106 080	85 556 234
تكاليف المستخدمين	7 702 833 712	6 749 910 637
تكاليف استغلال أخرى	0	0
مخصصات الإستغلال	8 267 846 107	8 274 563 093
تكاليف الإستغلال II	38 192 935 545	40 581 547 863
نتيجة الإستغلال (I-II)	-417 878 452	-1 040 452 847
النتيجة المالية	-631 175 301	-752 421 099
النتيجة غير الجارية	20 568 093	-28 449 434
ضرائب على النتائج	332 004 825	132 299 173
الضرائب المؤجلة على الشركات	-597 272 181	-544 839 845
النتيجة الصافية للشركات المدمجة	-763 218 305	-1 408 782 707
نصيب في نتائج الشركات موضوعة رهن المعادلة	8 318 302	6 640 827
ارتجاعات على مؤونات لمواجهة مخاطر فوارق الأكتساب	716 760	0
مخصصات استخدامات فوارق الأكتساب	25 795	0
النتيجة الصافية للمجموعة الموطدة	-754 209 038	-1 402 141 880
فوائد الأقليات	0	-2 194
النتيجة الصافية للسنة المالية (المجموعة)	-754 209 038	-1 402 139 686

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

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة : مشتريات - تغير المخزونات

حسابات خصصت للتدقيق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

ONEE / COMPTES CONSOLIDES

البنك الوطني للكهرباء و الماء الصالح للشرب
Office National de l'Electricité et de l'Eau Potable

البيانات الختامية الموحدة

بيان أرصدة التدبير

(بالدرهم)

دورة محاسبية إختتمت في 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	جدول تشكيل النتائج		
11 995 573	5 275 005	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
9 820 261	6 066 191	مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2	
2 175 311	-791 185	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
38 078 346 890	36 984 793 841	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
37 852 516 975	36 796 623 261	مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
0	0	تغير مخزونات المنتجات	4	
225 829 915	188 170 580	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
25 461 697 638	22 134 083 456	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
23 596 047 010	20 441 307 624	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
1 865 650 628	1 692 775 831	تكاليف خارجية أخرى	7	
12 618 824 563	14 849 919 200	قيمة مضافة (I+II-III)	=	IV
416 666 667	0	إعانات الإستغلال	+ 8	
85 556 234	82 106 080	ضرائب ورسوم	- 9	
6 749 910 637	7 702 833 712	تكاليف المستخدمين	- 10	
6 200 024 359	7 064 979 409	فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال	=	V
2 229 287	4 479 686	عائدات استغلال أخرى	+ 11	
0	0	تكاليف استغلال أخرى	- 12	
1 031 856 600	780 508 560	إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف	+ 13	
8 274 563 093	8 267 846 107	مخصصات الإستغلال	- 14	
-1 040 452 847	-417 878 452	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	=	VI
-752 421 099	-631 175 301	النتيجة المالية	+	VII
-1 792 873 946	-1 049 053 754	النتيجة الجارية (+ أو -)	=	VIII
-28 449 434	20 568 093	النتيجة غير الجارية	+	IX
132 299 173	332 004 825	ضرائب على النتائج	- 15	
-544 839 845	-597 272 181	الضرائب المؤجلة	-	
6 640 827	8 318 302	نتائج الشركات موضوعة رهن المعادلة	+	
0	716 760	ارتجاجات على مؤونات لمواجهة مخاطر فوارق الأكتساب	+	
0	25 795	مخصصات استخدامات فوارق الأكتساب	-	
-1 402 141 881	-754 209 038	النتيجة الصافية للمجموعة الموطدة	=	
-2 194	0	فوائد الأقليات	-	
-1 402 139 686	-754 209 038	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي

0				
-1 402 139 686	-754 209 038	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	1	
		* ربح +		
-1 402 139 686	-754 209 038	* خسارة -		
9 585 899 988	10 593 289 525	مخصصات الإستغلال (1)	+ 2	
3 187 318	463 122 161	عائدات تفويت المستعقرات	- 8	
13 285	61 645 583	القيم الصافية لاستخدام المستعقرات المفوتة	+ 9	
8 180 586 269	9 437 603 908	قدرة التمويل الذاتي	=	I
0	0	توزيع الأرباح	- 10	
8 180 586 269	9 437 603 908	التمويل الذاتي		II

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالاصول و الخصوم المتداولة وبالحزينة
حصيات خصمت للتدفق المالي الخارجي ولم يصادق عليها بعد من طرف المجلس الإداري للمؤسسة

وكالة المستقلة للتبليغ
الدار البيضاء

الحصيلة الأصول السنة المحاسبية 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	صاف	استهلاكات ومخصصات	
	44 886 251,53	43 952 351,92	115 628 703,31	159 581 055,23
	421 460,00	2 042 319,20	1 062 004,80	3 104 324,00
	0,00	0,00		
	421 460,00	2 042 319,20	1 062 004,80	3 104 324,00
	0,00	0,00		
	36 328,68	36 973,22	641 127,11	678 100,33
	0,00	0,00		
	36 328,68	36 973,22	641 127,11	678 100,33
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	44 353 054,60	41 797 651,25	113 925 571,40	155 723 222,65
	8 100 000,00	8 100 000,00		8 100 000,00
	10 219 860,65	9 216 807,10	58 630 590,58	67 847 397,68
	24 764 640,62	23 157 080,92	53 079 770,70	76 236 851,62
	361 422,62	249 211,09	496 143,59	745 354,68
	907 130,71	1 074 552,14	1 719 066,53	2 793 618,67
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	75 408,25	75 408,25	0,00	75 408,25
	0,00	0,00	0,00	0,00
	75 408,25	75 408,25		75 408,25
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	20 277 046,87	22 561 543,91	10 101 575,63	32 663 119,54
	159 797,87	218 646,47	0,00	218 646,47
	0,00	0,00		
	159 797,87	218 646,47		218 646,47
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	20 117 249,00	22 342 897,44	10 101 575,63	32 444 473,07
	75 234,00	75 234,00		75 234,00
	17 260 281,05	19 971 925,62	10 097 951,94	30 069 877,56
	48 180,15	51 204,55	3 623,69	54 828,24
	2 069 088,50	1 960 124,65		1 960 124,65
	0,00	0,00		
	340 311,40	0,00		
	324 153,90	284 408,62		284 408,62
	0,00	0,00		
	0,00	0,00		
	57 050 094,02	60 319 308,01	0,00	60 319 308,01
	0,00	4 606 737,86		4 606 737,86
	57 050 094,02	55 712 570,15		55 712 570,15
	0,00	0,00		
	122 213 392,42	126 833 203,84	125 730 278,94	252 563 482,78

حسابات خضعت للتدقيق الخارجى وصادق عليها المجلس الإدارى للوكالة .

الوكالة المستقلة للتبليغ
بالدار البيضاء

الحصيلة الخسوم

السنة المحاسبية 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخسوم
94 363 034,15	98 878 878,54	ا- التمويل الدائم (ا+ب+ج+د+هـ)
94 363 034,15	98 878 878,54	رؤوس أموال ذاتية (ا)
21 907 762,78	21 907 762,78	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
		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 التقويم
		إحتياطي قانوني
59 400,00	59 400,00	إحتياطيات أخرى
67 111 177,42	72 395 871,37	مرحل من جديد (2)
		نتائج صافية قيد الإرصاء (2)
5 284 693,95	4 515 844,39	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
		رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
		إعانات استثمار
		مخصصات مقننة
		ديون التمويل (ج)
		اقتراضات سنديّة
		ديون أخرى للتمويل
		مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
27 850 358,27	27 954 325,30	ا- الخصوم المتداولة (و+ز+ح)
22 379 758,27	23 483 065,09	ديون الخصوم المتداولة (و)
5 858 658,83	5 941 432,56	موردون وحسابات مرتبطة
49 920,02	39 626,59	زبناء دانتون, تسبيقات ودفعات
284 008,65	323 415,91	مستخدمون
305 240,45	209 588,13	هينات اجتماعية
5 542 384,55	6 828 670,54	الدولة
		حسابات شركاء
10 039 569,26	10 012 205,26	دانتون آخرون
299 976,51	128 126,10	حسابات تسوية بالخصوم
5 470 600,00	4 471 260,21	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
		ا- الخزينه - الخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينه
		بنوك (ارصدة داننة)
122 213 392,42	126 833 203,84	مجموع عام (ا+ا+ا)

(1) رأس مال شخص مدين (-)

(2) ربح (+) وخسارة

حسابات خضعت للتدقيق الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة .

الوكالة المستقلة للتأجير
بالدار البيضاء

حساب العائدات و التكاليف دون رسوم السنة المحاسبية 2020

مجموع الدورة المحاسبية	مجموع الدورة المحاسبية	عمليات		الإستغلال
		متعلقة بالدورة المحاسبية	خاصة بالدورة المحاسبية	
السابقة	السابقة	السابقة 2	1	
4	3=1+2	2	1	
27 665 209,54	29 717 639,04	0,00	29 717 639,04	I عائدات الإستغلال
0,00	0,00			مبيعات بضائع (على حالتها)
27 632 372,33	29 717 639,04		29 717 639,04	مبيعات سلع وخدمات منتجة
0,00	0,00			رقم الأعمال
	0,00			تغير مخزونات المنتجات (+) (1)
	0,00			أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
	0,00			إعانات الإستغلال
	0,00			عائدات إستغلال أخرى
32 837,21	0,00			إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف
22 052 618,52	26 226 619,86	24 212,00	26 202 407,86	II تكاليف الإستغلال
	0,00			مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
5 305 877,30	5 766 747,39		5 766 747,39	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)
2 321 924,28	3 262 423,49	9 600,00	3 252 823,49	تكاليف خارجية أخرى
753 575,58	752 871,85		752 871,85	ضرائب ورسوم
6 098 036,29	8 031 565,61	14 612,00	8 016 953,61	تكاليف المستخدمين
42 000,00	14 000,00		14 000,00	تكاليف إستغلال أخرى
7 531 205,07	8 399 011,52		8 399 011,52	مخصصات الإستغلال
5 612 591,02	3 491 019,18			III نتيجة الإستغلال (I-II)
				المالي
1 289 230,69	1 118 944,80	0,00	1 118 944,80	IV عائدات مالية
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
				مكاسب الصرف
1 289 230,69			1 118 944,80	فوائد و عائدات مالية أخرى
				إستردادات مالية، تنقيلات و تكاليف
				V تكاليف مالية
				تكاليف الفوائد
0,00				خسائر الصرف
				تكاليف مالية أخرى
				مخصصات مالية
1 289 230,69	1 118 944,80			VI نتيجة مالية IV-V
6 901 821,71	4 609 963,98			VII نتيجة جارية VI+III
				غير جاري
690 062,42	2 049 787,59	0,00	2 049 787,59	VIII عائدات غير جارية
258 410,00	176 500,00		176 500,00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
	0,00			إعانات التوازن
	0,00			إستردادات من إعانات الإستثمار
431 652,42	873 947,80		873 947,80	عائدات غير جارية أخرى
	999 339,79		999 339,79	إستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف
58 486,18	1 882,18	0,00	1 882,18	IX تكاليف غير جارية
11 191,67	0,00			قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
0,00	0,00			إعانات ممنوحة
47 294,51	1 882,18		1 882,18	تكاليف غير جارية أخرى
0,00	0,00			مخصصات غير جارية للاستهلاكات ولمواجهة مخاطر أو تكاليف
631 576,24	2 047 905,41			X نتيجة غير جارية VIII-IX
7 533 397,95	6 657 869,39			XI نتيجة قبل الضريبة VII+X
2 248 704,00	2 142 025,00			XII ضرائب على النتائج
5 284 693,95	4 515 844,39			XIII نتيجة صافية XI-XII
29 644 502,65	32 886 371,43			XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I)
24 359 808,70	28 370 527,04			XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)
5 284 693,95	4 515 844,39			XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)

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

الوكالة المستقلة للتأليج

بالدار البيضاء

بيان أرصدة الإدارة

السنة المحاسبية 2020

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	I
27 632 372,33	29 717 639,04	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	=		II
27 632 372,33	29 717 639,04	مبيعات سلع وخدمات منتجة		3	
		تغير مخزونات المنتجات		4	
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		5	
7 627 801,58	9 029 170,88	إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-		III
5 305 877,30	5 766 747,39	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم		6	
2 321 924,28	3 262 423,49	تكاليف خارجية أخرى		7	
20 004 570,75	20 688 468,16	قيمة مضافة (I+II-III)	=		IV
		إعانات الاستغلال	+	8	
753 575,58	752 871,85	ضرائب ورسوم	-	9	
6 098 036,29	8 031 565,61	تكاليف المستخدمين	-	10	
13 152 958,88	11 904 030,70	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=		V
		عائدات استغلال أخرى	+	11	
42 000,00	14 000,00	تكاليف استغلال أخرى	-	12	
32 837,21		استردادات الاستغلال, تنقيلات تكاليف	+	13	
7 531 205,07	8 399 011,52	مخصصات الاستغلال	-	14	
5 612 591,02	3 491 019,18	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=		VI
1 289 230,69	1 118 944,80	نتيجة مالية	+		VII
6 901 821,71	4 609 963,98	نتيجة جارية (+ أو -)	=		VIII
631 576,24	2 047 905,41	نتيجة غير جارية	+		IX
2 248 704,00	2 142 025,00	ضرائب على النتائج	-	15	
5 284 693,95	4 515 844,39	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=		X
ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي					
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية		1	
5 284 693,95	4 515 844,39	ربح +			
		خسارة -			
7 531 205,07	8 399 011,52	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	
258 410,00	176 500,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8	
		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9	
12 535 843,48	12 738 355,91	قدرة التمويل الذاتي			I
		توزيعات الأرباح	-	10	
12 535 843,48	12 738 355,91	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 للتدقيق الخارجي وصادق عليها المجلس الإداري للوكالة .

المؤسسة معهد باستور المغرب
تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد اشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، ينهي معهد باستور المغرب للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تتلخص في البيانات أسفله.
وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر لا زالت لم تعرض على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة من طرف مدقق للحسابات، و لا زالت لم تتم المصادقة عليها من طرف انظار الجهاز التداولي.

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الأصول	الدورة المحاسبية		
	اجمالي	استهلاك و مخصصات	صاف
قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ)	3 235 024,00	2 069 509,60	1 165 514,40
مصاريف تمهيدية	1 528 800,00	1 163 071,20	365 728,80
تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية	1 706 224,00	906 438,40	799 785,60
مكافآت تسديد سندات اقتراعية			
حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)	5 720 056,10	5 421 564,32	298 491,78
البحث و التنمية	519 200,00	519 200,00	
براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها	3 079 318,12	2 799 139,68	280 178,44
محل تجاري			
حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	2 121 537,98	2 103 224,64	18 313,34
أصول ثابتة مادية (ج)	165 249 237,39	102 380 829,53	62 868 407,86
أرض	32 000 000,00		32 000 000,00
مبان	36 423 333,04	22 040 524,32	14 382 808,72
إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات	65 864 190,85	59 623 262,57	6 240 928,28
عتاد النقل	2 477 354,24	2 215 132,02	262 222,22
أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة	19 863 343,13	18 501 910,62	1 361 432,51
أصول ثابتة مادية أخرى			
أصول ثابتة مادية قيد الانجاز	8 621 016,13		8 621 016,13
حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د)	544 787,00		544 787,00
سلفات ملحقه بالأصول الثابتة			
دائنيات مالية أخرى	368 567,00		368 567,00
سندات المساهمة	176 220,00		176 220,00
سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة			
فوارق التحويل بالأصول (هـ)			
نقصان دائنيات الملحقه بالأصول الثابتة			
زيادة ديون التمويل			
مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	174 749 104,49	109 871 903,45	64 877 201,04
مخزونات (غ)	17 398 047,86	860 055,39	16 537 992,47
بضائع	14 317 830,57	498 103,95	13 819 726,62
مواد و لوازم قابلة الاستهلاك	3 080 217,29	361 951,44	2 718 265,85
منتجات قيد الانجاز			
منتجات وسيطة و منتجات متبقية			
منتجات تامة الصنع			
دائنيات الأصول المتداولة (ز)	75 302 497,25	8 846 210,57	66 456 286,68
موردون مدينون و تسبيقات ودفعات			
زبائن وحسابات مرتبطة	66 391 659,87	8 846 210,57	57 545 449,30
مستخدمون			54 000,00
الدولة	8 649 035,77		8 649 035,77
حسابات شركاء			
مدينون آخرون			
حسابات تسوية بالأصول	261 801,61		261 801,61
سندات وقيم توظيف (م)			
فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)	56 895,25		56 895,25
المجموع II (و+ز+ح+ط)	92 757 440,36	9 706 265,96	83 051 174,40
الخزينة بالأصول	41 885 810,58		41 885 810,58
شيكات و قيم للتحويل	352 567,53		352 567,53
بنالك و خزينة عامة و شيكات بريدية	41 533 243,05		41 533 243,05
صناديق , وجوات تسبيقات و اعتمادات			
المجموع III	41 885 810,58		41 885 810,58
المجموع العام I+II+III	309 392 355,43	119 578 169,41	189 814 186,02
			153 914 067,08

المؤسسة : معهد باسستور المغرب

الحصيلة (الخصوم)

(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الموسم N-1	خصوم	الخصوم	
		رؤوس أموال ذاتية	
		رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1)	
32 162 855,80	32 162 855,80	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 اخرى	
16 521 108,40	16 521 108,40	مرحل من جديد (2)	ا
-119 176 498,44	-122 544 354,57	نتائج صافية قيد الإرصاء (1)	ل
-3 367 856,15	-3 727 313,72	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	ت
-73 860 390,39	-77 587 704,09	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	م
125 662 452,26	188 751 115,50	ب- رؤوس اموال شبه ذاتية	و
125 662 452,26	188 751 115,50	اعانات استثمار	ي
		مخصصات مقننة	ل
12 674 610,06	10 155 149,85	ج-ديون التمويل	د
		اقتراضات سنديّة	ا
12 674 610,06	10 155 149,85	ديون أخرى لتمويل	ا
		د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف	م
		مخصصات لمواجهة مخاطر	ن
		مخصصات لمواجهة تكاليف	ة
		مفوارق التحويل بالخصوم	
		زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة	
		نقصان ديون التمويل	
64 476 671,93	121 318 561,26	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	
87 711 298,97	68 038 729,52	غ- ديون الخصوم المتداولة	
61 456 520,93	45 630 549,64	موردون وحسابات مرتبطة	
7 088 701,26	6 401 327,77	زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات	
4 665 062,51	5 494 681,06	مستخدمون	
49 425,00	0,00	هيئات اجتماعية	
14 311 589,27	10 372 171,05	الدولة	
	0,00	حسابات شركاء	
140 000,00	140 000,00	دائنون آخرون	
	0,00	حسابات تسوية بالخصوم	
400 000,00	456 895,25	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف	
1 326 096,18	0,00	مفوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	
89 437 395,15	68 495 624,77	المجموع II (غ+ز+م)	
		الخرينة بالخصوم	ا
		قروض الخصم	ل
		قروض الخريضة	خ
		بنوك (أرصدة دائنة)	ز
		المجموع III	ي
153 914 067,08	189 814 186,03	المجموع I+II+III	ن
			ة

تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، ينهي معهد باسطور المغرب للعام أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تتلخص في البيانات أسفله.
وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر لا زالت لم تعرض على أنظار الجهاز التدائلي لهذه المؤسسة من طرف مدقق للحسابات، ولا زالت لم تتم المصادقة عليها من طرف أنظار الجهاز التدائلي.

حساب العائدات
(النظام العادي)

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
0,00	0,00	0,00	0,00	عائدات الاستغلال	I
75 253 211,77	58 125 387,09	0,00	58 125 387,09	مبيعات بضائع (على حالتها)	
34 905 021,78	38 633 876,67	0,00	38 633 876,67	مبيعات سلع وخدمات منتجة (رقم الأعمال)	
0,00	0,00	0,00	0,00	تغير مخزونات المنتجات	
0,00	0,00	0,00	0,00	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
32 032 000,00	32 163 000,00	0,00	32 163 000,00	إعانات الاستغلال	ا
527 847,67	112 485,15	0,00	112 485,15	إعانات الاستغلال أخرى	ل
270 650,00	1 748 659,76	0,00	1 748 659,76	إستردادات الاستغلال/ تقنيات تكاليف	ا
142 988 731,22	130 783 408,67	0,00	130 783 408,67	مجموع I	س
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف الاستغلال	II
65 358 313,58	48 685 693,65	0,00	48 685 693,65	مشتريات بضائع معاد بيعها	ت
12 456 367,87	8 791 045,07	169 574,98	8 621 470,09	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	غ
3 988 756,57	3 485 967,31	59 457,94	3 426 509,37	ضرائب و رسوم	ا
1 941 658,00	1 184 847,40	0,00	1 184 847,40	تكاليف المستخدمين	ل
64 914 840,38	68 739 741,72	0,00	68 739 741,72	تكاليف استغلال أخرى	
183 606,91	604 647,75	603 376,50	1 271,25	مخصصات الاستغلال	
4 496 161,75	8 911 381,08	0,00	8 911 381,08	مجموع II	
153 339 705,06	140 403 323,98	832 409,42	139 570 914,56	نتيجة الاستغلال (I-II)	III
-10 350 973,84	-9 619 915,31	-832 409,42	-8 787 505,89	عائدات مالية	IV
		0,00	0,00	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
1 249 460,06	579 236,35	0,00	579 236,35	مكاسب الصرف	
370 527,22	706 829,21	0,00	706 829,21	فوائد و عائدات مالية أخرى	ا
		0,00	0,00	إستردادات مالية تقنيات التكاليف	ل
1 619 987,28	1 286 065,56	0,00	1 286 065,56	مجموع IV	م
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف مالية	V
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف الفوائد	ا
0,00	552 101,18	0,00	552 101,18	خسائر الصرف	ل
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف مالية أخرى	ي
	65 895,25	0,00	56 895,25	مخصصات مالية	
0,00	617 996,43	0,00	608 996,43	مجموع V	
1 619 987,28	677 069,13	0,00	677 069,13	نتيجة مالية (IV-V)	VI
-8 730 986,56	-8 942 846,18	-832 409,42	-8 110 436,76	نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تنمة

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3	بالدورات المحاسبية الم	خاصة بالدورة المحاسبية		
-8 730 986,56	-8 942 846,18	-832 409,42	-8 110 436,76	نتيجة جارية (مرحل)	VII
0,00	0,00	0,00	0,00	عائدات غير جارية	VIII
9 100,00	17 050,00	0,00	17 050,00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
0,00	0,00	0,00	0,00	إعانات التوازن	غ
4 977 258,59	6 311 336,75	0,00	6 311 336,75	إستردادات من إعانات الاستثمار	ي
1 502 218,62	2 113 203,70	490 488,55	1 622 715,15	عائدات غير جارية أخرى	ر
0,00	0,00	0,00	0,00	إستردادات غير جارية، تقنيات التكاليف	
6 488 577,21	8 441 590,45	490 488,55	7 951 101,90	مجموع VIII	ج
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف غير جارية	IX
3 997,65	0,00	0,00	0,00	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	ا
0,00	0,00	0,00	0,00	إعانات ممنوحة	ر
224 665,15	1 977 917,99	1 904 849,51	73 068,48	تكاليف غير جارية أخرى	ي
0,00	0,00	0,00	0,00	مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	5
228 662,80	1 977 917,99	1 904 849,51	73 068,48	مجموع IX	
6 259 914,41	6 463 672,46	-1 414 360,96	7 878 033,42	نتيجة غير جارية (VIII-IX)	X
-2 471 072,15	-2 479 173,72	-2 246 770,38	-232 403,34	نتيجة قبل الضريبة (VII+X)	XI
2 770 768,00	1 248 140,00	0,00	1 248 140,00	ضرائب على النتائج	XII
-5 241 840,15	-3 727 313,72	-2 246 770,38	-1 480 543,34	نتيجة صافية (XI - XII)	XIII

151 097 295,71	140 511 064,68	490 488,55	140 020 576,13	مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
154 465 151,86	144 238 378,40	2 737 258,93	141 501 119,47	مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
-3 367 856,15	-3 727 313,72	-2 246 770,38	-1 480 543,34	نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI

المؤسسة معهد باستور المغرب

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			
75 253 211,77	58 125 387,09	مبيعة بضائع (على حالتها)	1	
65 358 313,58	48 685 693,65	مشتريات بضائع معا بيعها	-	2
9 894 898,19	9 439 693,44	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
34 905 021,78	38 633 876,67	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
34 905 021,78	38 633 876,67	مبيعات سلع و خدمات منتجة		3
		تغير مخزونات المنتجات		4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها		5
16 445 124,44	12 277 012,38	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
12 456 367,87	8 791 045,07	مشتريات مستهلكة من موارد و أوازم		6
3 988 756,57	3 485 967,31	تكاليف خارجية أخرى		7
28 354 795,53	35 796 557,73	قيمة مضافة (I+II-III)	=	IV
32 032 000,00	32 163 000,00	إعانات الاستغلال	+	8
1 941 658,00	1 184 847,40	ضرائب و رسوم	-	9 V
64 914 840,38	68 739 741,72	تكاليف المستخدمين	-	10
-6 469 702,85	-1 965 031,39	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	
527 847,67	112 485,15	عائدات استغلال أخرى	+	11
183 606,91	604 647,75	تكاليف استغلال أخرى	-	12
270 650,00	1 748 659,76	إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف	+	13
4 496 161,75	8 911 381,08	مخصصات الاستغلال	-	14
-10 350 973,84	-9 619 915,31	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
1 619 987,28	677 069,13	نتيجة مالية		VII
-8 730 986,56	-8 942 846,18	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
6 259 914,41	6 463 672,46	نتيجة غير جارية		IX
896 784,00	1 248 140,00	ضرائب على النتائج	-	15
-3 367 856,15	-3 727 313,72	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

بيان أرصدة الإدارة

(تابع)

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي

دورة محاسبية من 01/01/2019 إلى 31/12/2019

نتيجة صافية للدورة المحاسبية			
ربح			1
خسارة			
3 367 856,15	3 727 313,72		
4 262 582,54	5 253 857,69	مخصصات الاستغلال	+
	0,00	مخصصات مالية	+
	0	مخصصات غير جارية	+
123 669,12	0,00	إستردادات الاستغلال	-
	0,00	إستردادات مالية	-
4 977 258,59	6 311 336,75	إستردادات غير جارية	-
9 100,00	17 050,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-
3 997,65	0,00	قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+
-4 211 303,67	-4 801 842,78	قدرة التمويل الذاتي	I
		توزيعات الأرباح	-
-4 211 303,67	-4 801 842,78	التمويل الذاتي	II

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري وخرائطية

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية

والمسح الطبقي والخرائطية

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
411 092 160,91	1 210 868 660,44	774 302 570,92	1 985 171 231,36	قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ)
0,00	0,00	0,00	0,00	مصاريف تمهيدية
411 092 160,91	1 210 868 660,44	774 302 570,92	1 985 171 231,36	تكاليف التوزيع على عدة دورات محاسبية
0,00	0,00	0,00	0,00	مكافآت تسديد سندات افتراضية
90 957 699,10	84 074 444,77	434 846 395,84	518 920 840,61	حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)
0,00	0,00	0,00	0,00	البحث والتنمية
45 889 346,22	40 302 077,24	163 433 940,90	203 736 018,14	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
0,00	0,00	0,00	0,00	محل تجاري
45 068 352,88	43 772 367,53	271 412 454,94	315 184 822,47	حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
6 263 499 359,90	5 634 838 326,81	3 261 350 939,53	8 896 189 266,34	أصول ثابتة مادية (ج)
472 082 379,94	483 324 905,70	363 286,72	483 688 192,42	أراض
339 199 813,83	339 270 646,32	453 530 190,63	792 800 836,95	مبان
4 642 265 356,43	3 800 783 018,07	2 283 226 639,06	6 084 009 657,13	إنشاءات تقنية عتاد وأدوات
87 827 279,19	70 552 731,66	166 390 361,00	236 943 092,66	عتاد النقل
122 016 274,06	143 710 593,76	357 840 462,12	501 551 055,88	أثاث، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة
0,00	0,00	0,00	0,00	أصول ثابتة مادية أخرى
600 108 256,45	797 196 431,30	0,00	797 196 431,30	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	دائنيات 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	فوارق التحويل بالأصول (ه)
0,00	0,00	0,00	0,00	نقصان الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	0,00	زيادة ديون التمويل
6 765 549 219,91	6 929 781 432,02	4 470 499 906,29	11 400 281 338,31	مجموع (أ + ب + ج + د + ه)
31 500 752,91	30 895 344,99	79 282 632,84	110 177 977,83	مخزونات (و)
0,00	0,00	0,00	0,00	بضائع
24 442 679,33	24 683 009,78	7 100 480,55	31 783 490,33	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 متبقية
7 058 073,58	6 212 335,21	72 182 152,29	78 394 487,50	منتجات تامة الصنع
516 055 758,80	488 575 706,25	37 344 060,82	525 919 767,07	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
0,00	0,00	0,00	0,00	موردون مدينون، تسبيقات ودفعات
416 879,52	455 704,75	20 355 325,67	20 811 030,42	زبناء وحسابات مرتبطة
5 759 882,72	2 242 209,70	0,00	2 242 209,70	مستخدمون
394 017 100,97	375 920 394,42	0,00	375 920 394,42	الدولة
0,00	0,00	0,00	0,00	حسابات شركاء
7 844 339,50	12 060 245,75	16 988 735,15	29 048 980,90	مدنيون آخرون
108 017 556,09	97 897 151,63	0,00	97 897 151,63	حسابات تسوية بالأصول
0,00	0,00	0,00	0,00	سندات وقيم توظيف (ح)
80 392,86	130 165,76	0,00	130 165,76	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
547 636 904,57	519 601 217,00	116 626 693,66	636 227 910,66	مجموع II (و + ز + ح + ط)
1 765 980 207,37	1 719 751 111,99	646 272,00	1 720 397 383,99	خزينة بالأصول
16 048 545,35	916 356,35	646 272,00	1 562 628,35	شيكات وقيم للتحويل
1 749 904 087,02	1 718 826 265,64	0,00	1 718 826 265,64	بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية
27 575,00	8 490,00	0,00	8 490,00	صناديق، حوالات تسبيقات واعتمادات
1 765 980 207,37	1 719 751 111,99	646 272,00	1 720 397 383,99	مجموع III
9 079 166 331,85	9 169 133 761,01	4 587 772 871,95	13 756 906 632,96	مجموع عام III+II+I

ملاحظة : حسابات خضعت للتدقيق المالي الخارجي في انتظار المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي.

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)دورة محاسبية
من 01/01/2020
إلى 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال ذاتية
		رأسمال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
7 165 393 835,95	7 499 100 756,71	
0,00	0,00	ناقص : مساهمون، رأسمال مكتتب به وغير مطالب به، مطالب به،
7 165 393 835,95	7 499 100 756,71	دفع منه.....
0,00	7 499 100 756,71	مطالب به،
0,00	0,00	علاوات إصدار واندماج وتقدمة
0,00	0,00	فوارق إعادة التقويم
0,00	0,00	احتياطي قانوني
158 180 113,53	158 180 113,53	احتياطيات أخرى
0,00	0,00	مرحل من جديد (2)
0,00	0,00	نتائج صافية قيد الإرساد (2)
333 706 920,76	25 323 416,02	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
7 657 280 870,24	7 682 604 286,26	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
0,00	0,00	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
0,00	0,00	ديون التمويل (+)
297 505 479,07	196 905 781,64	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
297 505 479,07	196 905 781,64	مخصصات لمواجهة مخاطر
0,00	0,00	مخصصات لمواجهة تكاليف
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
0,00	0,00	زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة
0,00	0,00	نقصان ديون التمويل
7 954 786 349,31	7 879 510 067,90	مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
1 124 290 215,59	1 289 486 693,72	ديون الخصوم المتداولة (و)
637 995 582,59	653 580 978,19	موردون وحسابات مرتبطة
827 047,00	2 635 229,00	زبناء دانتون، تسبيقات ودفعات
351 319 521,67	447 689 840,43	مستخدمون
4 542 710,71	14 660 611,85	هيئات اجتماعية
58 404 603,38	59 501 752,10	الدولة
0,00	0,00	حسابات شركاء
66 978 103,84	106 157 501,75	دانتون آخرون
4 222 646,40	5 260 780,40	حسابات تسوية بالخصوم
80 392,86	130 165,76	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
9374,09	6833,63	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
1 124 379 982,54	1 289 623 693,11	مجموع II (و + ز + ح)
0,00	0,00	الجزينة بالخصوم
0,00	0,00	قروض الخصم
0,00	0,00	قروض الجزينة
0,00	0,00	بنوك (أرصدة داننّة)
0,00	0,00	مجموع III
9 079 166 331,85	9 169 133 761,01	مجموع عام (III+II+I)

ملاحظة : حسابات خضعت للتحقيق المالي الخارجي في انتظار المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي.

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية والمسح العقاري والخرائطية

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)دورة محاسبية
من 01/01/2020
إلى 31/12/2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3=1+2	عمليات			
		متفعة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
0,00	0,00	0,00	0,00	عائدات الاستغلال	I
0,00	0,00	0,00	0,00	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
6 660 586 012,75	5 679 718 586,70	0,00	5 679 718 586,70	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	
6 660 586 012,75	5 679 718 586,70	0,00	5 679 718 586,70	رقم الأعمال	
2 603 387,50	1 056 906,67	0,00	1 056 906,67	* تغيير مخزونات المنتجات (±) (1)	
0,00	0,00	0,00	0,00	* أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
0,00	0,00	0,00	0,00	* إعانات الاستغلال	
12 016 773,51	12 797 778,94	0,00	12 797 778,94	* عائدات استغلال أخرى	
11 950 991,19	11 120 596,29	58 299,32	11 062 296,97	* استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	
6 687 157 164,95	5 704 693 868,60	58 299,32	5 704 635 569,28	مجموع (I)	
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف الاستغلال	II
0,00	0,00	0,00	0,00	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
126 054 781,63	121 354 584,25	2 055 763,56	119 298 820,69	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
417 506 841,07	234 015 087,58	2 295 758,27	231 719 329,31	* تكاليف خارجية أخرى	
3 025 001 194,10	2 524 631 055,03	0,00	2 524 631 055,03	* ضرائب ورسوم	
1 415 942 375,69	1 491 340 987,24	-5 044,53	1 491 346 031,77	* تكاليف المستخدمين	
0,00	0,00	0,00	0,00	* تكاليف استغلال أخرى	
1 102 562 276,05	1 353 541 106,15	1 569 174,93	1 351 971 931,22	* مخصصات الاستغلال	
6 087 067 468,54	5 724 882 820,25	5 915 652,23	5 718 967 168,02	مجموع (II)	
600 089 696,41	-20 188 951,65	0,00	0,00	نتيجة الاستغلال (II-I)	
0,00	0,00	0,00	0,00	عائدات مالية	III
0,00	0,00	0,00	0,00	* عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
74 109,33	6 228,29	0,00	6 228,29	* مكاسب الصرف	IV
53 663 537,41	53 039 095,47	0,00	53 039 095,47	* فوائد وعائدات مالية أخرى	
32 789,62	80 392,86	0,00	80 392,86	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف	V
53 770 436,36	53 125 716,62	0,00	53 125 716,62	مجموع (IV)	
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف مالية	VI
0,00	0,00	0,00	0,00	* تكاليف الفوائد	
1 449 145,68	607 123,70	0,00	607 123,70	* خسائر الصرف	VII
0,00	0,00	0,00	0,00	* تكاليف مالية أخرى	
80 392,86	130 165,76	0,00	130 165,76	* مخصصات مالية	
1 529 538,54	737 289,46	0,00	737 289,46	مجموع (V)	
52 240 897,82	52 388 427,16	0,00	0,00	نتيجة مالية V-IV	
652 330 594,23	32 199 475,51	0,00	0,00	نتيجة جارية VI+III	

ملاحظة: حسابات خضعت للتحقيق المالي الخارجي في انتظار المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي.

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي) - (تابع)دورة محاسبية
من 01/01/2020
إلى 31/12/2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3=1+2	عمليات		
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1	
				نتيجة جارية (مرحلات)
15 488 362,35	111 381 583,26	18 658 877,21	92 722 706,05	VIII عائدات غير جارية
1 322 777,00	835 950,00	0,00	835 950,00	* عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	0,00	* إعانات التوازن
0,00	0,00	0,00	0,00	* استردادات من إعانات الاستثمار
11 590 357,35	5 336 323,05	0,00	5 336 323,05	* عائدات غير جارية أخرى
2 575 228,00	105 209 310,21	18 658 877,21	86 550 433,00	* استردادات غير جارية تنقيلات تكاليف
15 488 362,35	111 381 583,26	18 658 877,21	92 722 706,05	VIII مجموع
166 046 581,82	89 529 833,75	1 318 861,62	88 210 972,13	IX تكاليف غير جارية
4 733,09	0,00	0,00	0,00	* قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
18 079 408,50	18 027 333,00	0,00	18 027 333,00	* إعانات ممنوحة
81 715 711,23	65 679 675,56	570 923,59	65 108 751,97	* تكاليف غير جارية أخرى
66 246 729,00	5 822 825,19	747 938,03	5 074 887,16	* مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
166 046 581,82	89 529 833,75	1 318 861,62	88 210 972,13	IX مجموع
-150 558 219,47	21 851 749,51	0,00	0,00	نتيجة غير جارية (IX-VIII)
501 772 374,76	54 051 225,02	0,00	0,00	XI نتيجة قبل الضريبة (X+VIII)
168 065 454,00	28 727 809,00	0,00	28 727 809,00	XII ضرائب على النتائج
333 706 920,76	25 323 416,02	0,00	0,00	XIII نتيجة صافية (XII-XI)
6 756 415 963,66	5 869 201 168,48	0,00	0,00	XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I)
6 422 709 042,90	5 843 877 752,46	0,00	0,00	XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)
333 706 920,76	25 323 416,02	0,00	0,00	XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

ملاحظة : حسابات خضعت للتحقق المالي الخارجي في انتظار المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي.

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية

من 01/01/2020

إلى 31/12/2020

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة			
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
6 663 189 400,25	5 680 775 493,37	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ 3	
6 660 586 012,75	5 679 718 586,70	مبيعات سلع وخدمات منتجة		
2 603 387,50	1 056 906,67	تغير مخزونات المنتجات	4	
0,00	0,00	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
543 561 622,70	355 369 671,83	استهلاك الدورة المحاسبية : (7+6)	- 6	III
126 054 781,63	121 354 584,25	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم		
417 506 841,07	234 015 087,58	تكاليف خارجية أخرى	7	
6 119 627 777,55	5 325 405 821,54	قيمة مضافة (III-II+I)	=	IV
0,00	0,00	إعانات الاستغلال	+ 8	
3 025 001 194,10	2 524 631 055,03	ضرائب ورسوم	- 9	
1 415 942 375,69	1 491 340 987,24	تكاليف المستخدمين	- 10	
1 678 684 207,76	1 309 433 779,27	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	V
12 016 773,51	12 797 778,94	عائدات استغلال أخرى	+ 11	
0,00	0,00	تكاليف استغلال أخرى	- 12	
11 950 991,19	11 120 596,29	استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	+ 13	
1 102 562 276,05	1 353 541 106,15	مخصصات الاستغلال	- 14	
600 089 696,41	-20 188 951,65	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
52 240 897,82	52 388 427,16	نتيجة مالية	±	VII
652 330 594,23	32 199 475,51	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
-150 558 219,47	21 851 749,51	نتيجة غير جارية	±	IX
168 065 454,00	28 727 809,00	ضرائب على النتائج	- 15	
333 706 920,76	25 323 416,02	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X
ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي				
الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة			
0,00	0,00	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
333 706 920,76	25 323 416,02	ربح		
0,00	0,00	خسارة		
1 099 373 094,83	1 351 638 461,11	مخصصات الاستغلال (1)	+ 2	
0,00	0,00	مخصصات مالية (1)	+ 3	
66 246 729,00	5 822 825,19	مخصصات غير جارية (1)	+ 4	
10 565 554,46	9 570 684,57	استردادات الاستغلال (2)	- 5	
0,00	0,00	استردادات مالية (2)	- 6	
2 575 228,00	105 209 310,21	استردادات غير جارية (3) (2)	- 7	
1 322 777,00	835 950,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8	
4 733,09	0,00	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9	
1 484 867 918,22	1 267 168 757,54	قدرة التمويل الذاتي		I
0,00	0,00	توزيعات الأرباح	- 10	
1 484 867 918,22	1 267 168 757,54	التمويل الذاتي		II

ملاحظة : حسابات خضعت للتحقيق المالي الخارجي في انتظار المصادقة عليها من طرف الجهاز التداولي.

الوكالة الوطنية لتنمية مناطق الواحات و شجر الأركان
التعريف الضريبي : 15240150

الحساب الختامي - الأصول

31/12/2020

السنة الماضية	السنة			الأصول
	الصافي	الإنتثرات	الإجمالي	
-	-	-	-	أ - التثبيات الغير قيمية
211 946 900,72	174 008 006,54	205 965 673,69	379 973 680,23	مصاريف تمهيدية مصاريف موزعة على عدة سنوات كفءات التسديد
211 946 900,72	174 008 006,54	205 965 673,69	379 973 680,23	مجموع (أ)
-	1 129 266,67	434 333,33	1 563 600,00	ب - التثبيات المعنوية
2 519 440,17	2 197 716,17	1 173 543,83	3 371 260,00	التثبيات في البحث و التطور شهادات نوع، حقوق و قيم مماثلة الحق التجاري تثبيات أخرى معنوية
1 035 731,40	374 291,40	-	374 291,40	
3 555 171,57	3 701 274,24	1 607 877,16	5 309 151,40	مجموع (ب)
3 994 860,00	3 994 860,00	-	3 994 860,00	ج - التثبيات المادية
24 982 770,51	24 124 260,70	4 983 138,32	29 107 399,02	أراضي بنايات تجهيزات الآليات ومعدات وتقنية وسائل النقل أثاث، معدات و تجهيزات مكتبية مختلفة تثبيات مادية أخرى تثبيات مادية جارية
1 138 770,42	1 116 603,84	777 061,96	1 893 665,80	
2 702 151,24	1 976 282,13	10 391 243,41	12 367 525,54	
6 613 424,66	6 388 447,28	11 683 586,43	18 072 033,71	
261 947,43	261 947,43	-	261 947,43	
39 693 924,26	37 862 401,38	27 835 030,12	65 697 431,50	مجموع (ج)
-	-	-	-	د - قروض مثبته
-	-	-	-	مستحققات أخرى مالية
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات أخرى مثبته
-	-	-	-	مجموع (د)
-	-	-	-	ه - تباعدات التحول أصول
-	-	-	-	تقليص المستحققات المثبته
-	-	-	-	الزيادة في الديون المالية
-	-	-	-	مجموع (هـ)
255 195 996,55	215 571 682,16	235 408 580,97	450 980 263,13	المجموع أ+ب+ج+د+هـ
-	-	-	-	و - المخزونات
1 084 425,29	1 182 818,94	-	1 182 818,94	السلع مواد و تزويدات مستهلكة مواد في طور الإنجاز مواد توسطة أخرى مواد كاملة الصنع
-	-	-	-	
1 084 425,29	1 182 818,94	-	1 182 818,94	مجموع (و)
314 043,80	314 043,80	-	314 043,80	ز - ديون الأصول الدائر
538 389,13	538 389,13	-	538 389,13	ممولين مدينين، تسبيقات و دفعات زبائن و حسابات مرتبطة المستخدمين الدولة حسابات الشركة دائنين آخرين حسابات التصحيح أصول
2 586 556,79	3 906 693,12	-	3 906 693,12	
667 784,55	1 169 783,80	-	1 169 783,80	
4 106 774,27	5 928 909,85	-	5 928 909,85	مجموع (ز)
-	-	-	-	ح - عنذات و قيم للإستثمار
-	-	-	-	ط - تباعدات التحول أصول
5 191 199,56	7 111 728,79	-	7 111 728,79	المجموع و+ ز+ ح+ ط
-	-	-	-	الخبزينة
120 612 270,17	182 339 414,62	-	182 339 414,62	شيكات و قيم للتسديد البنك - خبزينة عامة - شيك بريد صندوق
4 551 638,00	2 421 299,75	-	2 421 299,75	
125 163 908,17	184 760 714,37	-	184 760 714,37	
385 551 104,28	407 444 125,32	235 408 580,97	642 852 706,29	المجموع العام

الوكالة الوطنية لتنمية مناطق الواحات وشجر الأركان

* التعريف الضريبي : 15240150

الحساب الختامي - الخصوم

31/12/2020

السنة الماضية	السنة	الخصوم
		أصول ثابتة
		أ. رؤوس المال الخاصة
		رأسمال إجتماعي
		ناقص: المساهمين، رأسمال مدون غير مطلوب
		رأسمال مطلوب
		المودع منه
		منحة الإصدار و التشارك و المقاربة
		التباعدات و إعادة التقييم
		الإحتياط القانوني
		احتياطيات أخرى
		المنقول من جديد
		النتيجة الصافية في انتظار التعيين
		النتيجة الصافية للسنة المالية
10 469 688,52	4 887 850,00	مجموع (أ)
5 581 838,52	1 958 509,03	
4 887 850,00	6 846 359,03	
		ب. رؤوس المال الصافية المماثلة
		منحة الإستثمار
		الدخائر القانونية
361 006 742,47	384 516 796,63	مجموع (ب)
361 006 742,47	384 516 796,63	
		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)
356 118 892,47	377 670 437,60	المجموع أ+ب+ج+د+هـ
		الخصوم الدائر. دون الخزينة
		و. قروض الخصوم المتحرك
		مموئين و حسابات مرتبطة
		زبناء دائنين تسبيقات و دفعات
		المستخدمين
		مؤسسات إجتماعية
		الدولة
		حسابات الشركاء
		ديون أخرى
		حساب التصحيح. الخصوم.
5 991 801,21	4 763 456,78	مجموع (و)
2 425 239,70	2 370 978,86	
430 647,81	277 162,86	
12 696 173,09	16 396 649,22	
7 888 350,00	5 422 800,00	
29 432 211,81	29 231 047,72	
	542 640,00	
		ز. إذخارات أخرى للأخطار و المصاريف
		ن. تباعدات للتحويلات خصوم
29 432 211,81	29 773 687,72	المجموع و+ز+ن
		الخزينة
		إعتمادات
		إعتمادات الخزينة
		المصرف أرضة الدائنة
385 551 104,28	407 444 125,32	المجموع العام

الوكالة الوطنية لتنمية مناطق الواحات و شجر الأركان
التعريف الضريبي : 15240150

جدول المحاصيل و التحملات

31/12/2020

مجموع السنة الغارطة	مجموع السنة الحالية	عمليات		العناصر
		خاص بالسنة الغارطة	خاص بالسنة الحالية	
				الاستغلال
				مداخل الاستغلال
				مبيعات
				مبيعات المواد و الخدمات المنتجة
				الأعمال التي أنجزتها الوكالة بنفسها
51 266 666,67	75 482 493,72	-	75 482 493,72	منحة الاستغلال
				مداخل أخرى للاستغلال
300 000,00	-	-	-	إستردادات الإستغلال
51 566 666,67	75 482 493,72	-	75 482 493,72	المجموع الأول
				تحملات الاستغلال
				مشتريات
				مشتريات المواد
9 330 719,42	36 699 103,74	91 798,75	36 607 304,99	تحملات خارجية أخرى
10 042 130,82	11 755 098,47	231 625,13	11 523 473,34	الضرائب و الرسوم
430 092,20	557 344,70	-	557 344,70	مصاريف المستخدمين
27 597 599,96	30 188 615,21	-	30 188 615,21	تحملات أخرى للاستغلال
112 272 317,87	102 163 501,54	100 000,00	102 063 501,54	اندثارات او استخدامات الاستغلال
159 672 860,27	181 363 663,66	423 423,88	180 940 239,78	المجموع الثاني
- 108 106 193,60	- 105 881 169,94	- 423 423,88	- 105 457 746,06	نتيجة الاستغلال
				المالي
				المداخل المالية
				مداخل أسهم
				ربح التبادل
1 050 427,51	2 244 655,85	-	2 244 655,85	فوائد و مداخل مالية أخرى
				إسترداد اداندثارات مالية
1 050 427,51	2 244 655,85	-	2 244 655,85	المجموع الرابع
				المصاريف المالية
				فوائد القروض
				خسارة الصرف
				و مداخل مالية أخرى
				اندثارات مالية
1 050 427,51	2 244 655,85	-	2 244 655,85	المجموع الخامس
- 107 055 766,09	- 103 636 514,09	- 423 423,88	- 103 213 090,21	النتيجة المالية
				النتيجة العادية
				عائدات غير جارية
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
				إعانات التوازن
112 233 348,53	102 163 501,54	-	102 163 501,54	إستردادات من إعانات الإستثمار
3 678 198,40	1 145 124,80	637 647,40	507 477,40	عائدات غير جارية أخرى
				إستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف
115 911 546,93	103 308 626,34	637 647,40	102 670 978,94	المجموع الثامن
				مصاريف غير عادية
				المنح المؤداة
485 472,32	600 000,00	20 075,47	600 000,00	مصاريف أخرى غير جارية
	542 640,00	-	542 640,00	تخصيصات غير جارية
485 472,32	1 236 259,28	20 075,47	1 216 183,81	المجموع التاسع
115 426 074,61	102 072 367,06	617 571,93	101 454 795,13	النتيجة الغير عادية
8 370 308,52	- 1 564 147,03	194 148,05	- 1 758 295,08	النتيجة قبل الضرائب
2 788 470,00	394 362,00	-	394 362,00	الضريبة على النتائج
5 581 838,52	- 1 958 509,03	194 148,05	- 2 152 657,08	النتيجة الصافية
168 528 641,11	181 035 775,91	637 647,40	180 398 128,51	مجموع المداخل
162 946 802,59	182 994 284,94	443 499,35	182 550 785,59	مجموع التحملات
5 581 838,52	- 1 958 509,03	194 148,05	- 2 152 657,08	النتيجة الصافية

أوكالة الوطنية لتنمية مناطق الواحات و شجر الأركان
التعريف الضريبي : 15240150

جدول ارصدة التسخير

31/12/2020	السنة الحالية	العناصر	جدول تكوين النتيجة	
0,00	-	مبيعات		1
-	-	مشتريات	-	2
-	-	الحد الخام عن المبيعات	=	I
-	-	إنتاج السنة	+	II
-	-	مبيعات المواد و الخدمات المنتجة		3
-	-	تغيرات المخزون		4
-	-	أعمال أنجزتها الوكالة لنفسها		5
19 372 850,24	48 454 202,21	إستهلاك السنة	-	III
9 330 719,42	36 699 103,74	المشتريات المستهلكة		6
10 042 130,82	11 755 098,47	تحميلات خارجية أخرى		7
- 19 372 850,24	- 48 454 202,21	القيمة المضافة	=	IV
51 266 666,67	75 482 493,72	منح التسير	+	8
430 092,20	557 344,70	رسوم و ضرائب	-	9
27 597 599,96	30 188 615,21	مصاريف المستخدمين	-	10
3 866 124,27		الفائض الخام للتسيير	=	V
	- 3 717 668,40	الخصاص الخام للتسيير	-	
-	-	مداخل أخرى للتسيير	+	11
-	-	تحميلات أخرى للتسيير	-	12
300 000,00	-	تحويلات المصاريف	+	13
112 272 317,87	102 163 501,54	إستخدامات السنة	-	14
- 108 106 193,60	- 105 881 169,94	نتيجة الإستغلال	=	VI
1 050 427,51	2 244 655,85	النتيجة المالية	±	VII
- 107 055 766,09	- 103 636 514,09	النتيجة العادية	=	VIII
115 426 074,61	102 072 367,06	النتيجة الغير عادية	±	IX
2 788 470,00	394 362,00	الضريبة على النتيجة	-	15
5 581 838,52	- 1 958 509,03	النتيجة الصافية للسنة	=	X

قدرة التمويل الذاتي

5 581 838,52	- 1 958 509,03	النتيجة الصافية للسنة		1
5 581 838,52		ربح +		
-	- 1 958 509,03	خسارة -		
112 272 317,87	102 163 501,54	إستخدامات السنة	+	2
-	-	تخصيصات مالية	+	3
-	-	تخصيصات غير عادية	+	4
300 000,00	-	إستعدادات التسيير	-	5
-	-	إستعدادات مالية	-	6
112 233 348,53	102 163 501,54	إستعدادات غير عادية	-	7
-	-	مداخل مبيعات التثبيتات	-	8
-	-	القيمة الصافية بعد الإستخدامات للتثبيتات المباعة	+	9
5 320 807,86	- 1 958 509,03	قدرة التمويل الذاتي		I
-	-	توزيع الأرباح	-	10
5 320 807,86	- 1 958 509,03	التمويل الذاتي		II

معهد الأمير سيدي محمد للتقنيين المتخصصين في التدبير والتسويق الفلاحي بالمحمدية
الحصيلة 2020
سنة مالية اختتمت في 31/12/2020

السنة المحاسبية 2020			السنة المحاسبية 2019	الأصول
إجمالي خام	إستهلاكات ومخصصات	صاف		
103 418 417.64	80 136 002.89	23 282 414.75	21 518 272.83	الأصول الثابتة
				قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف للتوزيع على عدة سنوات مالية
				مكافآت تسديد سندات اقتراضية
1 190 226.00	856 329.20	333 896.80	279 769.20	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة
235 428.00	235 428.00	0.00		البحث والتنمية
252 012.00	106 815.20	145 196.80	70 759.20	براءات ، علامات ، حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
702 786.00	514 086.00	188 700.00	209 010.00	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
102 228 191.64	79 279 673.69	22 948 517.95	21 238 503.63	أصول ثابتة مادية
297 481.86	62 532.20	234 949.66	246 848.93	أراض
86 560 212.76	69 048 495.84	17 511 716.92	15 844 316.73	مبان
7 267 123.17	4 118 769.45	3 148 353.72	2 770 185.94	إنشاءات تقنية ، عتاد وأدوات
2 962 220.74	2 750 418.59	211 802.15	446 686.09	عتاد النقل
4 360 971.11	3 088 162.28	1 272 808.83	1 247 975.67	أثاث ، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة
780 182.00	211 295.33	568 886.67	439 176.67	أصول ثابتة مادية أخرى
		0.00	243 313.60	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
				حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (غير التوظيفات)
				سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				دائنيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				توظيفات مرصدة لعمليات التأمين
				توظيفات عقارية
				سندات القرض والأذون
				أسهم وحصص
				قروض وأوراق مشابهة
				ودائع في حسابات غير قابلة للتصرف
				توظيفات مرصدة للعقود المحتسبة بوحدات حسابية
				ودائع لدى المقاولات المحيلة
				توظيفات أخرى
				فوارق التحويل بالأصول
				نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة والتوظيفات
				زيادة ديون التمويل والاحتياطيات التقنوية
714 861.37		714 861.37	1 068 819.44	الأصول المتداولة (دون الخزينة)
428 833.18		428 833.18	532 481.56	المخزون
				بضائع
428 833.18		428 833.18	532 481.56	مواد استهلاكية ولوازم
				منتجات قيد الانجاز
				سلع وسيطة ومنتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
286 028.19		286 028.19	536 337.88	دائنيات الأصول المتداولة
				موردون مدينون تسبيقات و دفعات
				زبناء وحسابات مرفقة
111 196.79		111 196.79	115 996.79	مستخدمون مدينون
				الدولة (مدينة)
				حسابات شركاء مدينين
				مدينون آخرون
174 831.40		174 831.40	420 341.09	حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم توظيف (غير مرصدة لعمليات التأمين)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة)
				الخزينة
11 385 696.32		11 385 696.32	11 061 299.26	خزينة بالأصول
				شيكات وقيم للتحويل
11 385 696.32		11 385 696.32	11 061 299.26	بنوك ، الخزينة العامة ، شيكات بريدية
				صناديق ، خواتم تسبيقات واعتمادات
115 518 975.33	80 136 002.89	35 382 972.44	33 648 391.53	المجموع العام

الحصيلة 2020

سنة مالية اختتمت في 31/12/2020

السنة المالية	السنة المالية السابقة	الخصوم
34 835 066.12	33 017 715.36	التمويل الدائم
7 395 261.41	6 051 090.90	رؤوس أموال ذاتية
5 419 468.26	5 419 468.26	رأس مال الشركة أو رأس مال تأسيسي
		نقص : مساهمون، رأس مال مكتتب به وغير مطالب به
		رأس مال مطالب به (دفع منه)
		علاوات إصدار واندماج وتقدمة
		فوارق إعادة التقييم
		احتياطي قانوني
		احتياطيات أخرى
631 622.64	142 337.15	مرحل من جديد (1)
		نتائج صافية قيد الإرصاء (1)
1 344 170.51	489 285.49	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (1)
27 439 804.71	26 966 624.46	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
27 439 804.71	26 966 624.46	إعانات استثمار
		مخصصات مقننة
		ديون التمويل
		اقتراضات سندية
		اقتراضات للأسهم التأسيسي
		ديون أخرى للتمويل
		مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		احتياطيات تقنية إجمالية
		احتياطيات الأقساط غير المكتسبة
		احتياطيات الحوادث الواجب أداؤها
		احتياطيات حسابية للحياة
		احتياطيات الموازنة
		احتياطيات خطر استحقاق الائتمانات التقنية
		احتياطيات تقنية للعقود المحتسبة بوحدات حسابية
		احتياطيات تقنية أخرى
		فوارق التحويل بالخصوم
		زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة والتوظيفات
		نقصان ديون التمويل والاحتياطيات التقنية
		الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
		ديون الأموال المدفوعة من لدن المحال إليهم
		ديون الأموال المدفوعة من لدن المحال إليهم
547 906.32	630 676.17	ديون الخصوم المتداولة
381 586.32	550 456.17	موردون، حسابات مرتبطة دائنة
		زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات
		مستخدمون دائنون
		هيئات اجتماعية دائنة
		الدولة (دائنة)
		حسابات شركاء دائنين
166 320.00	80 220.00	دائنون آخرون
		حسابات تسوية بالخصوم
		مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
		الخزينة
		الخزينة بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		بنوك
35 382 972.44	33 648 391.53	المجموع العام
		(1) ربح (+)، خسارة (-)

حساب الإيراد و المصاريف
دورة محاسبية من 2020/01/01 الى 2020/12/31

السنة المحاسبية 2020	السنة المحاسبية 2019	حساب الإيراد و المصاريف
		إيراد الاستغلال
		مبيعات
		مبيعات سلع و خدمات منتجة
		رقم الأعمال
		تغييرات المخزون و المنتج (+)
86 050.00		التتبعات المنتجة من طرف الشركة لنفسها
9 011 928.25	9 786 220.00	إعانات الاستغلال
		منتجات أخرى للاستغلال
323.68	636 991.98	استرداد الاستغلال ، تحويل المصاريف
		المنتج النهائي
9 098 301.93	10 423 211.98	المجموع I
		تكاليف الاستغلال
		مشتريات بضائع بيعت
2 196 832.29	2 116 958.99	مشتريات مستهلكة مواد أولية و لوازم
1 906 645.53	3 858 772.66	تكاليف خارجية أخرى
11 517.00	10 250.00	ضرائب و رسوم
3 950 319.22	3 918 417.30	تكاليف المستخدمين
		تكاليف الاستغلال أخرى
3 163 491.50	1 805 250.57	مخصصات الاستغلال
		تكاليف مالية
11 228 805.54	11 709 649.52	المجموع II
-2 130 503.61	-1 286 437.54	نتيجة الاستغلال I-II
		إيرادات مالية
		عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى بالأصول الثابتة
		مكاسب الصرف
		قوائد و عائدات مالية أخرى
		استردادات مالية تنقلات تكاليف
		المجموع IV
		مصاريف مالية
		مصاريف القوائد
		خسائر الصرف
		تكاليف أخرى مالية
		مخصصات مالية
		المجموع V
-2 130 503.61	-1 286 437.54	النتيجة المالية (IV - V)
		النتيجة الجارية (III - VI)
		عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
		إعانات التوازن
3 163 491.50	1 805 250.57	استرداد من إعانات الاستثمار
322 539.76	34 978.59	منتجات أخرى غير جارية
		استرداد الغير جاري، تحويل المصروفات
3 620 331.26	1 840 229.16	المجموع VIII
		المصاريف الغير عادية
38 260.00		قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
61 928.13	62 495.82	إعانات ممنوحة
45 469.01	2 010.31	مصاريف غير عادية أخرى
		النتيجة الجارية
		مخصصات غير عادية
145 657.14	64 506.13	المجموع IX
3 474 674.12	1 775 723.03	النتيجة الغير الجارية
		النتيجة قبل الضريبة
1 344 170.51	489 285.49	(VII+ X)
		الضرائب على النتائج
1 344 170.51	489 285.49	النتيجة الصافية
		(XI - XII)
		مجموع الإيرادات (I+IV+VIII)
12 718 633.19	12 263 441.14	
		مجموع المصاريف (II+V+IX+XI)
11 374 462.68	11 774 155.65	
		النتيجة الصافية
1 344 170.51	489 285.49	(مجموع الإيرادات- مجموع المصاريف)

بيان أرصة الإدارة
دورة محاسبية 01/01/2020 الى 31/12/2020

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة			
		المبيعات	1	
		مشتريات بضائع بيعت	2	-
		الهامش الاجمالي للأرباح على المبيعات	=	I
86 050.00		إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5)	+	II
		مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
		تغييرات المخزون و المنتج (+-)	4	
86 050.00		التبويضات المنتجة من طرف الشركة لنفسها	5	
		استهلاك الدورة المحاسبية	-	III
4 103 477.82	5 975 731.65	مشتريات مستهلكة مواد أولية و لوازم	6	
2 196 832.29	2 116 958.99	تكاليف خارجية أخرى	7	
1 906 645.53	3 858 772.66	القيمة المضافة I+II+III	=	IV
-4 017 427.82	-5 975 731.65	إعانات الاستغلال	8	+
9 011 928.25	9 786 220.00	ضرائب و رسوم	9	- V
11 517.00	10 250.00	تكاليف المستخدمين	10	-
3 950 319.22	3 918 417.30	الفائض الاجمالي للاستغلال	=	
1 032 664.21	0.00	العجز الاجمالي للإنتاج	=	
0.00	-118 178.95	إيرادات الاستغلال أخرى	11	+
		تكاليف الاستغلال أخرى	12	-
323.68	636 991.98	استرداد من إعانات الاستثمار	13	+
3 163 491.50	1 805 250.57	مخصصات الاستغلال	14	-
-2 130 503.61	-1 286 437.54	نتيجة الاستغلال	=	VI
		النتيجة المالية		VII
-2 130 503.61	-1 286 437.54	النتيجة الجارية	=	VIII
3 474 674.12	1 775 723.03	النتيجة الغير الجارية		IX
		الضرائب على النتائج	15	-
1 344 170.51	489 285.49	النتيجة الصافية	=	X
1 344 170.51	489 285.49	النتيجة الصافية		
3 163 491.50	1 805 250.57	مخصصات الاستغلال		
		مخصصات مالية		
		مخصصات غير عادية		
		استرداد الاستغلال		
		استردادات مالية		
		استرداد الغير جاري		
134 300.00		عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
38 260.00		قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
4 411 622.01	2 294 536.06	القدرة على التمويل الدائري		
		توزيع الأرباح		
4 411 622.01	2 294 536.06	التمويل الدائري		

نشر الحسابات الرسمية للوكالة برسم السنة المالية 2020
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 2020، للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص للنظر في جميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2020 وكذا تطوّر عمليات الخزينة وفق المعايير المحاسبية المعمول بها بالمغرب؛ وتتكوّن حسابات الوكالة من الحصيلة (الأصول والخُصوم)، حسابات المّوارد والتكاليف وجدول أرصدة التّسيير التّاليّة.

النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة المحاسبية 2020			الأصول
	صاف	استهلاكات و مخصصات	إجمالي	
				قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
-	-	-	-	مصاريف تمهيدية
-	-	-	-	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	-	مكافأة تسديد سندات اقتراضية
0,01	0,01	395 515,66	395 515,67	حقوق مغنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
-	-	-	-	البحث والتنمية
0,01	0,01	395 515,66	395 515,67	براءات، علامات، حقوق، وقيم شبيهة بها
-	-	-	-	محل تجاري
				حقوق مغنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
36 263 208,58	37 613 123,43	44 449 924,02	82 063 047,45	أصول ثابتة مادية (ج)
3 991 036,00	3 991 036,00		3 991 036,00	أراض
12 207 160,48	10 983 472,86	16 069 333,92	27 052 806,78	مبان
4 794 824,08	5 020 399,37	13 781 487,91	18 801 887,28	إنشاءات تقنية، عتاد و ادوات
1 962 345,61	1 364 448,96	7 445 035,69	8 809 484,65	عتاد النقل
685 658,96	4 942 888,03	7 154 066,50	12 096 954,53	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
-	-	-	-	أصول ثابتة مادية أخرى
12 622 183,45	11 310 878,21	-	11 310 878,21	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
1 416,67	1 416,67	-	1 416,67	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
-	-	-	-	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
1 416,67	1 416,67	-	1 416,67	دائنيات مالية أخرى
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
-	-	-	-	نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	-	زيادة ديون التمويل
36 264 625,26	37 614 540,11	44 845 439,68	82 459 979,79	مجموع - ا (ا+ب+ج+د+هـ)
448 239,41	563 748,88	-	563 748,88	مخزونات (و)
-	-	-	-	بضائع
448 239,41	563 748,88	-	563 748,88	مواد ولوازم قليلة للاستهلاك
-	-	-	-	منتجات قيد الإنجاز
-	-	-	-	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
-	-	-	-	منتجات تامة الصنع
68 778 465,24	65 372 809,39	3 880 974,11	69 253 783,50	دائنية الأصول المتداولة (ز)
32 243,16	32 243,16		32 243,16	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
57 807 523,66	42 354 297,47	3 880 974,11	46 235 271,58	زبناء و حسابات مرتبطة
14 100,00	525 774,00		525 774,00	مستخدمون
7 065 006,53	22 228 677,26		22 228 677,26	الدولة
				حسابات شركاء
3 422 666,67	6 000,00	-	6 000,00	مدينون آخرون
436 925,22	225 817,50		225 817,50	حسابات تصوية بالأصول
-	-	-	-	سندات و قيم للتوظيف (ح)
-	-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
69 226 704,65	65 936 558,27	3 880 974,11	69 817 532,38	مجموع - ا - (و+ز+ح+ط)
54 734 310,02	70 786 553,84	-	70 786 553,84	خزينة بالأصول
-	-	-	-	شيكات و قيم للتحويل
54 518 683,02	70 334 076,84	-	70 334 076,84	بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية
215 627,00	452 477,00	-	452 477,00	صناديق حوالات تسبيقات و اعتمادات
54 734 310,02	70 786 553,84	-	70 786 553,84	مجموع III
160 225 639,93	174 337 652,22	48 726 413,79	223 064 066,01	مجموع عام III+II+I

الحصيلة (الخصوم)

النظام العادي

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة 2019	انجازات للدورة المحاسبية 2020	الخصوم
119 336 405,01	112 185 424,31	رؤوس أموال 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)
26 989 176,67	34 991 745,49	نتائج صافية قيد الأرصاء (2)
8 002 568,82	8 441 265,49	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
8 441 265,49	-7 150 980,70	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (ا)
119 336 405,01	112 185 424,31	رؤوس اموال ذاتية مماثلة (ب)
-	1 985 708,00	اعانات استثمار
-	1 985 708,00	مخصصات مقننة
-	-	ديون التمويل (ج)
-	-	اقتراضات سنديّة
-	-	ديون اخرى للتمويل
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
-	-	مخصصات لمواجهة مخاطر مخصصات لمواجهة تكاليف فوارق التحويل بالخصوم (هـ) زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابته نقصان ديون التمويل
119 336 405,01	114 171 132,31	مجموع أ (ا + ب + ج + د + هـ)
38 127 392,78	57 404 677,77	ديون الخصوم المتداولة (و)
10 245 362,72	24 402 827,28	موردون وحسابات مرتبطة زبناء داننون ، تسبيقات ودفعات مستخدمون هينات اجتماعية الدولة حسابات شركاء داننون اخرون حسابات تسوية بالخصوم
455 651,26	626 314,19	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
51 443,01	70 950,65	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
3 659 346,37	8 959 999,29	مجموع ب (و + ز + ح)
23 715 589,42	23 344 586,36	الخزينة بالخصوم
2 761 842,14	2 761 842,14	قروض الخصم
-	-	قروض الخزينة
-	-	(بنوك) (أرصدة داننة)
40 889 234,92	60 166 519,91	مجموع III
-	-	مجموع عام (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح + III)
160 225 639,93	174 337 652,22	

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

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 (2 + 1)	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
				عائدات الاستغلال
				مبيعات بضائع (على حالتها)
62 162 800,40	43 489 879,14	123 445,83	43 366 433,31	مبيعات سلع وخدمات منتجة
				رقم الاعمال
				تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
				أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
251 502,54	14 162 669,72		14 162 669,72	إعانات استغلال
				عائدات استغلال اخرى
827 145,78	-		-	عائدات استغلال ، تقبيلات تكاليف
63 241 448,72	57 652 548,86	123 445,83	57 529 103,03	مجموع (I)
				تكاليف الاستغلال
52 546 901,25	65 066 189,19	-	65 066 189,19	مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
31 022 333,19	42 492 025,16		42 492 025,16	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم(2)
3 875 361,64	4 205 758,10		4 205 758,10	تكاليف خارجية أخرى
147 867,60	112 414,25		112 414,25	ضرائب و رسوم
12 936 478,53	13 857 935,19		13 857 935,19	تكاليف المستخدمين
4 564 860,29	4 398 056,49		4 398 056,49	تكاليف استغلال اخرى
				مخصصات الاستغلال
52 546 901,25	65 066 189,19	-	65 066 189,19	مجموع (II)
10 694 547,47	-7 413 640,33	123 445,83	-7 537 086,16	نتيجة الاستغلال (I - II)
				عائدات مالية
791 603,31	527 126,74		527 126,74	عائدات سندات المساهمة وسندات
-	-	-	-	اخرى ملحقه بالأصول الثابتة
-	-	-	-	مكاسب الصرف
791 603,31	527 126,74		527 126,74	فوائد وعائدات مالية اخرى
				استردادات مالية تقبيلات تكاليف
791 603,31	527 126,74	-	527 126,74	مجموع (IV)
				تكاليف مالية
650,80	3 333,56	-	3 333,56	تكاليف الفوائد
-	-	-	-	خسائر الصرف
650,80	3 333,56	-	3 333,56	تكاليف مالية اخرى
-	-	-	-	مخصصات مالية
650,80	3 333,56	-	3 333,56	مجموع (V)
790 952,51	523 793,18	-	523 793,18	نتيجة مالية (V-IV)
11 485 499,98	-6 889 847,15	123 445,83	-7 013 292,98	نتيجة جارية (VI + III)

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

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1	عمليات		
		متفق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
11 485 499,98	-6 889 847,15	123 445,83	-7 013 292,98	نتيجة جارية (مرحلات)
1 741 157,01	30 953,50	0,00	30 953,50	عائدات غير جارية
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
				إعانات التوازن
				استردادات من إعانات الإستثمار
1 741 157,01	30 953,50		30 953,50	عائدات غير جارية أخرى
				استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
				مجموع VIII
1 741 157,01	30 953,50	0,00	30 953,50	تكاليف غير جارية
756 505,50	1 033,05	0,00	1 033,05	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
				إعانات ممنوحة
				تكاليف غير جارية أخرى
287 095,30	1 033,05		1 033,05	مخصصات غير جارية للإستهلاكات
469 410,20				المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
				مجموع IX
756 505,50	1 033,05	0,00	1 033,05	نتيجة غير جارية VIII-IX
984 651,51	29 920,45	0,00	29 920,45	نتيجة قبل الضريبة X+VII
12 470 151,49	-6 859 926,70	123 445,83	-6 983 372,53	ضرائب على النتيجة
4 028 886,00	291 054,00		291 054,00	نتيجة صافية XII-X
8 441 265,49	-7 150 980,70	123 445,83	-7 274 426,53	
				مجموع العائدات VIII+IV+I
65 774 209,04	58 210 629,10	123 445,83	58 087 183,27	مجموع التكاليف XIII+IX+V+II
57 332 943,55	65 361 609,80	0,00	65 361 609,80	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)
8 441 265,49	-7 150 980,70	123 445,83	-7 274 426,53	

بيان أرصدة التسيير أولاً- جدول تكوين النتائج

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

الدورة المحاسبية السابقة 2019	إنجازات الدورة 2020			
-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
-	-	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
-	-	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها		I
62 162 800,40	43 489 879,14	نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5)	+	II
62 162 800,40	43 489 879,14	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-	-	تغير مخزونات المنتجات	4	
-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
34 897 694,83	46 697 783,26	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-	III
31 022 333,19	42 492 025,16	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
3 875 361,64	4 205 758,10	تكاليف خارجية أخرى	7	
27 265 105,57	-3 207 904,12	قيمة مضافة I+II+III	=	IV
251 502,54	14 162 669,72	إعانات الإستهلال	+	8
147 867,60	112 414,25	ضرائب و رسوم	-	9
12 936 478,53	13 857 935,19	تكاليف المستخدمين	-	10
14 432 261,98	-	فائض إجمالي للإستهلال	=	
-	-	أو		V
-	-3 015 583,84	ناقص إجمالي للإستهلال	=	
-	-	عائدات إستهلال أخرى	+	11
-	-	تكاليف إستهلال أخرى	-	12
827 145,78	-	استردادات إستهلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
4 564 860,29	4 398 056,49	مخصصات الإستهلال	-	14
10 694 547,47	-7 413 640,33	نتيجة الإستهلال (+ أو -)	=	VI
790 952,51	523 793,18	نتيجة مالية	+	VII
11 485 499,98	-6 889 847,15	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
984 651,51	29 920,45	نتيجة غير جارية	+	
12 470 151,49	-6 859 926,70	نتيجة قبل الضرائب	=	
4 028 886,00	291 054,00	ضرائب على النتائج	-	15 IX
-	-			
8 441 265,49	-7 150 980,70	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

إنجازات الدورة 2019	إنجازات الدورة 2020			
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
8 441 265,49	-7 150 980,70	ربح خسارة		
4 063 740,94	4 398 056,49	مخصصات الإستهلال	+	2
-	-	مخصصات مالية	+	3
-	-	مخصصات غير جارية	+	4
-	-	استردادات الإستهلال	-	5
-	-	استردادات مالية	-	6
-	-	استردادات غير جارية	-	7
-	-	عائدات بيع الأصول الثابتة	-	8
-	-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	9
12 505 006,43	-2 752 924,21	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
12 505 006,43	-2 752 924,21	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

«أرشيف المغرب»

الموسم من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

جدول رقم 1

الموسم N-1		الموسم		أصول
صافي	صافي	الإهلاك، المحصنات	جام	
1 159 062,06	849 006,06	701 273,94	1 550 280,00	أ- أصول ثابتة عديمة القيمة
				نفقات تمهيدية
				نفقات ممكن تقسيمها
				علاوة استرجاع السندات
1 159 062,06	849 006,06	701 273,94	1 550 280,00	ب- أصول ثابتة غير مجسدة
194 727,09	442 196,75	210 272,67	652 469,42	أصول ثابتة في البحث و الإنماء
				براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة
194 727,09	442 196,75	210 272,67	652 469,42	أصول تجارية
				أصول ثابتة غير مجسدة اخرى
14 409 208,82	12 765 304,17	11 272 468,64	24 037 772,81	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية
				أراضي
9 072 785,28	9 072 785,28		9 072 785,28	بنايات
28 332,72	24 963,12	8 732,88	33 696,00	إنشاءات تقنية ومعدات و ادوات
560 710,74	497 704,57	545 858,63	1 043 563,20	معدات النقل
112 451,43	71 560,00	626 776,69	698 336,69	تجهيزات ومعدات المكتب و تجهيزات اخرى
4 617 763,55	3 039 570,30	10 083 453,35	13 123 023,65	أصول ثابتة مجسدة اخرى
17 165,10	58 720,90	7 647,09	66 367,99	أصول ثابتة في طور الإنجاز
0,00	0,00	0,00	0,00	هـ- أصول ثابتة مالية
				قروض مثبته
				ديون مالية اخرى
				سندات المساهمة
				سندات مثبته اخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	ع- فروقات التحويل-أصول
				انخفاض في الديون المالية
				ارتفاع في قروض التمويل
15 762 997,97	14 056 506,98	12 184 015,25	26 240 522,23	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+ع)
277 429,80				غ- المخزون
				بضائع
277 429,80				مواد و ادوات مستهلكة
				منتجات في طور الإنجاز
				منتجات وسيطة , منتجاته متبرهية
				منتجات تامة
291 506,36	943 811,69	0,00	943 811,69	ز- ديون الاصول المتداولة
				موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
				زبائن وحسابات متعلقة بهم
				مستخدمون
				الدولة
				حسابات المساهمين
	998,93		998,93	مدينون اخرون
291 506,36	942 812,76	0,00	942 812,76	حسابات التسوية-أصول
				م- سندات وقيم توظيف
				ن- فروقات التحويل-أصول
				(عناصر جارية)
568 936,16	943 811,69	0,00	943 811,69	المجموع II (غ+ز+م+ن)
12 231 238,66	11 903 019,24	0,00	11 903 019,24	النقد-أصول
				شيكات و قيم للتحويل
12 231 238,66	11 903 019,24		11 903 019,24	بنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
				خزينة وتكتمين مسبق و اعتمادية
12 231 238,66	11 903 019,24		11 903 019,24	المجموع III
28 563 172,79	26 903 337,91	12 184 015,25	39 087 353,16	المجموع الاجمالي I+II+III

الموسم من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

جدول رقم 1

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

الموسم N-1	الموسم N	خصوم
0,00	0,00	رؤوس اموال ذاتية
		راس المال (1)
		مساهمين راس مال مكتتب غير مطلوب، (-)
		راس مال مطلوب (دفع منه 47419636,47)
		علاوة الاصدار، الاندماج، الاسهام
		فروق اعادة التقييم
		احتياطات قانوني
		احتياطات اخرى
		المرحل من جديد (2)
		الناتج الصافيه في انتظار الارصاد
0,00	0,00	النتيجة الصافية للموسم (2)
0,00	0,00	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية
21 402 298,29	19 679 030,11	ب- رؤوس اموال شبه ذاتية
21 402 298,29	19 679 030,11	اعانات 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 النيون المتبته
		انخفاض في قروض التمويل
21 402 298,29	19 679 030,11	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه)
7 160 874,50	7 224 307,80	غ- ديون الخصوم المتداولة
236 677,25	295 681,26	موردون وحسابات متعلقه بهم
		زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات
9 600,00	9 600,00	مستخدمون
		مؤسسات اجتماعيه
0,00	0,00	الدولة
		حسابات المساهمين
		دائنون مختلفون
6 914 597,25	6 919 026,54	حسابات التسويه-خصوم
0,00	0,00	ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
0,00	0,00	م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية
7 160 874,50	7 224 307,80	المجموع II (غ+ز+م)
0,00	0,00	النقد - خصوم
		فرض الخصم
		فرض الخزينه
		ابنك(ارصدة دائنه)
0,00	0,00	المجموع III
28 563 172,79	26 903 337,91	المجموع I+II+III

راس المال مدين (-) (1)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

الموسم من 01 يناير 2020 إلى 31 ديسمبر 2020

جدول رقم 2

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)
(نموذج عادي)

الموسم السابق 4	الموسم 3-2+1	معلما		
		نخص الموسم السابق 2	خاصة بالموسم 1	
8 681 109,48	8 630 454,55		8 630 454,55	إيرادات الاستغلال
				بيع البضائع كما هي
7 074,00	3 441,20		3 441,20	بيع المتاع و الخدمات المنتجة
7 074,00	3 441,20		3 441,20	قدر المعاملات
				تطور مخزون المنتجات (1)
				اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها
8 672 035,48	8 627 013,35		8 627 013,35	اعانات الاستغلال
				ايرادات استغلال اخرى
2 000,00				اعادة دمج استغلال : تنقيط النفقات
8 681 109,48	8 630 454,55		8 630 454,55	المجموع I
11 032 892,13	11 887 314,56	0,00	11 887 314,56	نفقات الاستغلال
				شراءات للبضائع يعاد بيعها
648 864,31	1 205 744,83		1 205 744,83	شراءات مستهلكة للمواد والادوات
1 169 267,09	888 636,41		888 636,41	نفقات خارجية اخرى
2 900,00	2 900,00		2 900,00	ضرائب و رسوم
6 850 525,72	7 468 169,13		7 468 169,13	نفقات المستخدمين
				نفقات استغلال اخرى
2 361 335,01	2 321 864,19		2 321 864,19	مخصصات الاستغلال
11 032 892,13	11 887 314,56		11 887 314,56	المجموع الثاني II
-2 351 782,65	-3 256 860,01		-3 256 860,01	نتيجة الاستغلال III (I-II)
				ايرادات مالية
				ايرادات سندات المساهمة و السندات الاخرى المثبتة
				ارباح الصرف
				فوائد و ايرادات مالية اخرى
				اعادة دمج المخصصات المالية: تنقيط النفقات
				المجموع IV
131,75	64,71	0,00	64,71	نفقات مالية
				نفقات الفوائد
131,75	64,71		64,71	خسارات الصرف
				نفقات مالية اخرى
				مخصصات مالية
131,75	64,71	0,00	64,71	المجموع V
-131,75	-64,71	0,00	-64,71	النتيجة المالية VI (IV-V)
-2 351 914,40	-3 256 924,72	0,00	-3 256 924,72	النتيجة الجارية III+VI

ارتفاع (+) انخفاض (-)

تطور مخزون : مخزون نهائي - مخزون ابتدائي (1)

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

الموسم من 01 يناير 2020 إلى 31 ديسمبر 2020

جدول رقم 2

حساب الإيرادات والنققات (غير خاضع للرسوم) (تتمة)

(نموذج عادي)

مجموع الموسم السابق 4	مجموع الموسم 3=2+1	معاملا		
		تخص الموسم السابق 2	خاصة بالموسم 1	
-2 351 914,40	-3 256 924,72	0,00	-3 256 924,72	النتيجة الجارية III+IV
2 351 920,58	3 274 015,69	936 105,15	2 337 910,54	إيرادات غير عادية
				إيرادات بيع الأصول الثابتة
				إعانات التوازن
2 310 524,50	2 921 713,54	599 849,35	2 321 864,19	إعادة ادماج إعانات الاستثمار
41 396,08	352 302,15	336 255,80	16 046,35	إيرادات غير عادية أخرى
				إعادة ادماج غير عادية:تنقيط النفقات
2 351 920,58	3 274 015,69	936 105,15	2 337 910,54	المجموع VII
6,18	17 090,97	0,00	17 090,97	نفقات غير عادية
				القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة
				الإعانات المعطاة
6,18	17 090,97	0,00	17 090,97	نفقات غير عادية أخرى
				مخصصات غير عادية
6,18	17 090,97	0,00	17 090,97	المجموع IX
2 351 914,40	3 256 924,72	936 105,15	2 320 819,57	النتيجة الغير عادية IIIV-IX
0,00	0,00	936 105,15	-936 105,15	النتيجة قبل الضرائب VII +X
				الضريبة على الشركات
0,00	0,00	936 105,15	-936 105,15	النتيجة الصافية XII-XI
11 033 030,06	11 904 470,24	936 105,15	10 968 365,09	مجموع العائدات (I + IV + VII)
11 033 030,06	11 904 470,24	0,00	11 904 470,24	مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)
0,00	0,00	936 105,15	-936 105,15	النتيجة الصافية (-مجموع العائدات- مجموع التكاليف)

الموسم من 01 يناير 2020 إلى 31 ديسمبر 2020

جدول رقم 5

بيان ارصدة الادارة

الموسم الماضي	الموسم			
		بيع البضائع كما هي		1
		شراءات للبضائع يعاد بيعها	-	2
		هامش اجمالي للمبيعات كما هي	=	I
7 074,00	3 441,20	انتاج الموسم : (5+4+3)	+	II
7 074,00	3 441,20	بيع المتاع و الخدمات المنتجة		3
		تطور مخزون المنتجات		4
		اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها		5
1 818 131,40	2 094 381,24	استهلاك الموسم : (7+6)	-	III
648 864,31	1 205 744,83	شراءات مستهلكة للمواد والادوات		6
1 169 267,09	888 636,41	نفقات خارجية اخرى		7
-1 811 057,40	-2 090 940,04	قيمة مضافة (I + II + III)	=	IV
8 672 035,48	8 627 013,35	اعانات الاستغلال	+	8
2 900,00	2 900,00	ضرائب و رسوم	-	9
6 850 525,72	7 468 169,13	نفقات المستخدمين	-	10
7 552,36	-934 995,82	فائض اجمالي للاستغلالا و عدم كفاية اجمالي الاستغلال	=	V
		ايرادات استغلال اخرى	+	11
		نفقات استغلال اخرى	-	12
2 000,00	0,00	اعادة دمج استغلال	+	13
2 361 335,01	2 321 864,19	مخصصات الاستغلال	-	14
-2 351 782,65	-3 256 860,01	نتيجة الاستغلال (+ او -)	=	VI
-131,75	-64,71	النتيجة المالية	+/-	VII
-2 351 914,40	-3 256 924,72	النتيجة الجارية (+ او -)	=	VIII
2 351 914,40	3 256 924,72	النتيجة الغير عادية	+/-	IX
		الضريبة على الشركات	-	15
0,00	0,00	النتيجة الصافية للموسم (+ او -)	=	X

		النتيجة الصافية للموسم		1
		ربح +		
		خسارة -		
2 361 335,01	2 321 864,19	مخصصات الاستغلال (1)	+	2
		مخصصات مالية (1)	+	3
		مخصصات غير عادية (1)	+	4
	0,00	اعادة دمج استغلال (2)	-	5
		اعادة دمج المخصصات المالية (2)	-	6
2 310 524,50	2 321 864,19	اعادة ادماج غير عادية (2) (3)	-	7
		ايرادات بيع الاصول الثابتة	-	8
		القيمة الصافية من الاهتلاك للاصول الثابتة المباعة	+	9
	0,00	قدرة التمويل الذاتي	=	I
		توزيع الارباح	-	10
50 810,51	0,00	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)

الجدول المحاسبية المبسطة للمعهد العالي للقضاء برسم السنة المالية 2020
تطبيقاً لمقتضيات المادة 2 من المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 12 من صفر 1435 (16 ديسمبر 2013)

I- الموارد والتكاليف		
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام	
	نفقات التجهيز	أصول en non-valeurs
-		مصاريف اقتناء الأصول
-		اقتناء الأصول المادية
-		الأراضي
97,448		البنائيات والمباني
46,080		منشآت تقنية ومعدات وأدوات
-		معدات النقل
368,108		أثاث ومعدات المكتب
465,840		معدات المعلومات
-		الأصول العينية الأخرى
52,209		اقتناء الأصول الغير المادية
-		اقتناء الأصول المالية
1 029,685	النفقات الإجمالية	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام	
	الموارد	الموارد الذاتية
-		إعانات التجهيز
-		ديون التمويل
-		موارد التمويل الأخرى
-	الموارد الإجمالية	
II- التسيير		
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام	
	نفقات التسيير	نفقات المعدات
5 040,717		نفقات المستخدمين
22 942,856		الضرائب والرسوم
14,152		نفقات التسيير الأخرى
1 248,907		الإعانات والإشتراكات والهبات
54,417		الخدمات المالية
-		نفقات التسيير غير الاعتيادية
29 301,049	النفقات الإجمالية	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام	
	المداديل	المداديل الخاصة
1 064,060		الرسوم شبه ضريبية
30 800,000		إعانات التسيير
219,257		مداديل التسيير الأخرى
32 083,317	المداديل الإجمالية	
III- الخزينة		
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام	
19 233,249	الاداءات	رصيد بداية السنة (1)
29 301,049		نفقات التسيير
1 029,685		نفقات التجهيز
-		تسديد الديون
-		مختلف الموردين والدائنين
-		تسيقات للمستخدمين
-		أداءات أخرى
30 330,734	الاداءات الإجمالية (2)	
	الإستخلاصات	مجموع مداديل التسيير
32 083,317		مجموع الموارد
-		إستخلاصات أخرى
32 083,317	مجموع الإستخلاصات (3)	
20 985,832	رصيد نهاية السنة (1)-(2)+(3)	

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المتعقد في 13 يوليوز 2021

الحصيلة - أصول
جدول رقم 1

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

أصول	الموسم		
	الخالص	الاهلاك ومخصصات	الخام
أصول ثابتة عديمة القيمة(أ)	441 600,00	1 766 400,00	2 208 000,00
نفقات تمهيدية	-	-	-
نفقات ممكن تقسيمها	1 028 210,00	1 766 400,00	2 208 000,00
أصول ثابتة غير مجسدة(ب)	3 368 521,05	45 753 558,48	49 122 079,53
براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة	3 368 521,05	45 753 558,48	49 122 079,53
أصول ثابتة غير مجسدة أخرى	-	-	-
أصول ثابتة مجسدة ذاتية(ج)	57 234 676,16	73 354 129,82	130 588 805,98
أراضي	711 360,00	-	711 360,00
بنايات	41 011 998,02	24 113 833,56	60 010 221,98
انشاءات تقنية ومعدات و ادوات	1 309 272,71	796 141,73	1 933 761,64
معدات النقل	101 700,00	991 724,00	991 724,00
تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات أخرى	19 614 528,06	47 452 430,53	66 941 738,36
أصول ثابتة مجسدة أخرى	-	-	-
أصول ثابتة في طور الإنجاز	-	-	-
أصول ثابتة مالية(د)	951 469,80	-	951 469,80
قروض مثبته	1 171 125,12	-	951 469,80
ديون مالية أخرى	-	-	-
سندات المساهمة	-	-	-
سندات مثبته أخرى	-	-	-
التوظيفات من تغطية المخصصات التقنية(هـ)	10 154 873 718,80	10 751 096 701,48	10 751 096 701,48
الالتزامات - السندات المثبته	7 684 685 433,62	8 003 623 282,02	8 003 623 282,02
الأسهم وحصص اجتماعية	2 459 499 348,84	2 729 435 419,65	2 729 435 419,65
القيم النقدية	10 688 936,34	18 037 999,81	18 037 999,81
توظيفات أخرى	-	-	-
فروقات التحويل-أصول(ع)	-	-	-
انخفاض في الديون المالية	-	-	-
ارتفاع في قروض التمويل	-	-	-
المجموع I (+أ+ب+ج+د+هـ+ع)	10 223 384 785,45	10 813 092 968,49	10 933 967 056,79
المستحقات الأصول المتداولة التقنية:	102 991 054,24	98 226 416,14	116 885 232,27
المساهمون - المساهمات المستحقة	102 991 054,24	98 226 416,14	98 226 416,14
منخرط أو مؤمن - تسبيقات	-	-	-
المستحقات الأصول المتداولة التقنية الأخرى	-	18 658 816,13	18 658 816,13
المخزون(غ)	1 309 853,44	1 991 639,21	2 338 976,50
بضائع	-	-	-
مواد و ادوات مستهلكة	1 309 853,44	1 991 639,21	2 338 976,50
ديون الأصول المتداولة(ز)	514 723 371,48	519 853 458,76	520 436 110,94
إدارات لحساب والعمل الاجتماعي	59 619 367,73	80 566 133,19	80 566 133,19
موردون مدينون و تسبيقات و دفعات	144 116,30	144 129,96	144 129,96
زبائن وحسابات متعلقة بهم	-	20 110,34	20 110,34
مستخدمون	664 064,96	683 382,10	692 385,52
الدولة	-	-	-
مدينون آخرون	308 814 217,16	297 641 994,09	298 195 532,51
حسابات التسوية-أصول	145 481 605,33	140 817 819,42	140 817 819,42
سندات وقيم توظيف(م)	483 468 978,38	163 555 206,22	163 555 206,22
سندات وقيم توظيف	483 468 978,38	163 555 206,22	163 555 206,22
فروقات التحويل-أصول(عناصر جارية)(ن)	-	-	-
فروقات التحويل-أصول	-	-	-
المجموع II (+غ+ز+م+ن)	1 102 493 257,54	783 626 720,33	803 215 525,93
النقد-أصول	66 279 047,57	821 853 798,40	821 853 798,40
شيكات و قيم للتحويل	577,50	-	-
ابناك و خزينة عامة و شيكات بريدية	66 278 470,07	821 853 798,40	821 853 798,40
خزينة وتأمين مسبق و اعتمادية	-	-	-
المجموع III	66 279 047,57	821 853 798,40	821 853 798,40
المجموع الإجمالي I+II+III	11 392 157 090,56	12 418 573 487,22	12 559 036 381,12

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي
الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 13 يوليوز 2021

الحصيلة - خصوم

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

جدول رقم 1

الموسم الماضي	الموسم	خصوم
7 086 757 338,95	7 910 301 693,88	رؤوس اموال ذاتية
		صندوق الوقف أو إنشاء
		فروق اعادة التقييم
		احتياط قانوني
		احتياطات اخرى
7 024 383 235,98	7 086 757 338,95	النتائج الصافية في انتظار الارصاد
62 374 102,97	823 544 354,93	النتيجة الصافية للموسم
7 086 757 338,95	7 910 301 693,88	مجموع رؤوس الاموال الذاتية(أ)
-	-	رؤوس اموال شبه ذاتية(ب)
-	-	اعانات الاستثمار
-	-	مخصصات منظمة
-	-	قروض التمويل(ج)
-	-	اقتراض سندي
-	-	قروض تمويل اخرى
-	-	مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات(د)
-	-	مخصصات دائمة لاجل الاخطار
-	-	مخصصات دائمة لاجل النفقات
2 517 769 314,00	2 815 456 883,00	الاحتياطيات تقنية (هـ)
1 290 026 524,00	1 543 014 907,00	مخصصات لعلاجات مستحقة الدفع
-	-	مخصصات حسابية
1 227 742 790,00	1 272 441 976,00	الاحتياطي الأمني
-	-	الاحتياطيات تقنية اخرى
-	-	فروقات التحويل - خصوم (ع)
-	-	ارتفاع في الديون المثبتة
-	-	انخفاض في قروض التمويل
9 604 526 652,95	10 725 758 576,88	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ+ع)
1 770 822 564,98	1 678 179 796,36	ديون الخصوم المتداولة (غ)
1 095 192 969,73	1 097 258 793,44	إدارات لحساب
29 841 596,68	26 564 196,38	موردون وحسابات متعلقة بهم
309 084 785,33	309 084 785,33	زبائن دانون ، تسبيقات و دفعات
8 809 997,76	14 890 940,96	مستخدمون
25 864 553,79	21 068 778,72	مؤسسات اجتماعية
700 982,47	2 196 311,88	الدولة
118 201 352,75	85 155 672,61	دانون مختلفون
183 126 326,47	121 960 317,04	حسابات التسوية-خصوم
16 807 201,41	14 634 627,01	مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات(ز)
16 807 201,41	14 634 627,01	مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
671,22	486,97	فروقات التحويل - خصوم (م)
671,22	486,97	فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية)
1 787 630 437,61	1 692 814 910,34	المجموع II (غ+ز+م)
-	-	النقد-خصوم
-	-	قرض الخصم
-	-	قرض الخزينة
-	-	ابناك(ارصدة دائنة)
-	-	المجموع III
11 392 157 090,56	12 418 573 487,22	المجموع I+II+III

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصانق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 13 يوليوز 2021

حساب الإيرادات و النفقات

جدول رقم 2

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

مجموع الموسم الماضي	العمليات		القائمة	
	مجموع الموسم	خاصة بالموسم السابقة		
2 291 514 673,18	2 348 295 123,44	10 896 756,15	2 337 398 367,29	1 مساهمات
3 171 392 306,48	3 289 530 441,66	10 893 802,23	3 278 636 639,43	مساهمات أصحاب العمل
		-	-	مساهمات الموظفين
		-	-	نقل من احتياطي الأمان
		-	-	تسويات المساهمة
5 462 906 979,66	5 637 825 565,10	21 790 558,38	5 616 035 006,72	المجموع 1
		-	-	2 العائدات التقنية للاستغلال
		-	-	اعانات الاستغلال
6 346 361,12	6 610 811,07	14 578,75	6 596 232,32	إيرادات استغلال أخرى
		-	-	إعادة دمج استغلال : تنقيح النفقات
6 346 361,12	6 610 811,07	14 578,75	6 596 232,32	المجموع 2
		-	-	3 الخدمات والمصاريف
5 137 114 326,56	4 860 940 872,57	-	4 860 940 872,57	الخدمات والمصاريف المدفوعة
149 966 703,00	252 988 383,00	-	252 988 383,00	التغيرات مخصصات لمعالجة مستحقة الدفع
		-	-	التغيرات مخصصات حسابية
27 123 535,00	44 699 186,00	-	44 699 186,00	مخصصات الاحتياطي الأمان
		-	-	التغيرات المخصصات التقنية أخرى
5 314 204 564,56	5 158 628 441,57	-	5 158 628 441,57	المجموع 3
		-	-	4 النفقات التقنية للاستغلال
16 305 674,75	11 886 453,63	408,07	11 886 045,56	شراءات مستهلكة للمواد والأدوات
124 070 675,08	121 071 290,46	18 000,00	121 053 290,46	نفقات خارجية أخرى
1 333 775,12	2 780 503,73	-	2 780 503,73	ضرائب و رسوم
173 923 618,19	196 415 831,31	-	196 415 831,31	نفقات المستخدمين
		-	-	نفقات استغلال أخرى
19 635 002,69	18 953 336,79	45 690,85	18 907 645,94	مخصصات الاستغلال
335 268 745,83	351 107 415,92	64 098,92	351 043 317,00	المجموع 4
		-	-	5 عقود التوظيفات من المخصصات التقنية
		-	-	دخل التوظيفات
		-	-	إرباح الصرف
362 287 593,34	349 659 135,01	-	349 659 135,01	الأرباح على إنجازات التوظيفات - 1
	298 341 504,88	-	298 341 504,88	الأرباح على إنجازات التوظيفات - 2
257 542 671,19	229 358 847,74	-	229 358 847,74	فوائد و إيرادات مالية أخرى
		-	-	إعادة دمج نفقات استثمارية : تنقيح النفقات
619 830 264,53	877 359 487,63	-	877 359 487,63	المجموع 5
		-	-	6 نفقات التوظيفات من المخصصات التقنية
8 521 853,23	8 245 728,49	-	8 245 728,49	أتعاب إدارة التوظيفات
		-	-	خسارات الصرف
239 713 906,40	37 303 337,04	-	37 303 337,04	خسارات على إنجازات التوظيفات
51 426,10	144 160,49	-	144 160,49	نفقات استثمارية أخرى
146 193 860,87	145 150 020,63	-	145 150 020,63	مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية
394 481 046,60	190 843 246,65	-	190 843 246,65	المجموع 6
45 129 248,32	821 216 759,66	-	-	7 فائض أو عجز تقني 1+2-3-4-6

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصانق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 13 يوليوز 2021

حساب الإيرادات و النفقات

جدول رقم 2

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

مجموع الموسم الماضي	العمليات			القائمة
	مجموع الموسم	خاصة بالموسم السابقة	خاصة بالموسم	
811 340,00	861 500,00	-	861 500,00	8 المنتجات غير التقنية متداولة عمولة محصلة - إدارات لحساب بيع البضائع
6 781 096,55	13 961 934,07	-	13 961 934,07	إيرادات الاستغلال - العمل الاجتماعي إيرادات مالية غير تقنية أخرى أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها
7 592 436,55	14 823 434,07	-	14 823 434,07	المجموع 8
6 408,80	523 716,10	-	523 716,10	9 نفقات غير التقنية متداولة نفقات الاستغلال - إدارات لحساب بيع البضائع كما هي نفقات الاستغلال - العمل الاجتماعي نفقات مالية غير تقنية أخرى نفقات غير تقنية أخرى
6 408,80	523 716,10	-	523 716,10	المجموع 9
7 586 027,75	14 299 717,97	-	14 299 717,97	10 فائض أو عجز غير التقنية متداولة 9-8
56 897,44	400,00	400,00	-	11 المنتجات غير التقنية غير متداولة إيرادات بيع الأصول الثابتة إيرادات غير عادية أخرى
1 498 490,14	425 166,52	-	425 166,52	إيرادات غير عادية أخرى
8 777 626,40	203 909,22	-	203 909,22	إيرادات غير عادية أخرى
10 333 013,98	629 475,74	400,00	629 075,74	المجموع 11
6,01	12 359 012,68	8 989,45	12 350 023,23	12 نفقات غير التقنية غير متداولة القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة الإعانات المعطاة نفقات غير عادية أخرى
674 181,07	242 585,76	-	242 585,76	مخصصات غير متداولة
674 187,08	12 601 598,44	8 989,45	12 592 608,99	المجموع 12
9 658 826,90	11 972 122,70	-	-	13 فائض أو عجز غير التقنية غير متداولة 12-11
17 244 854,65	2 327 595,27	-	-	14 فائض أو عجز غير التقنية 13+10
62 374 102,97	823 544 354,93	-	-	15 فائض أو عجز قبل الضرائب 14+7
62 374 102,97	823 544 354,93	-	-	16 الضريبة على فائض أو عجز
62 374 102,97	823 544 354,93	-	-	17 فائض أو عجز 16-15
6 107 009 055,84	6 537 248 773,61	-	-	18 المجموع - العائدات 11+8+5+2+1
6 044 634 952,87	5 713 704 418,68	-	-	19 المجموع - النفقات 16+12+9+6+4+3
62 374 102,97	823 544 354,93	-	-	فائض أو عجز الصافي

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي
الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 13 يوليوز 2021

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

1- جدول تكوين النتائج

قائمة أرصدة التسيير

جدول رقم 3

الموسم الماضي	مجموع الموسم	القائمة		
5 462 906 979,66	5 637 825 565,10	مساهمات (701a705)	1	
5 137 114 326,56	4 860 940 872,57	الخدمات والمصاريف المدفوعة (601)	-	2
177 090 238,00	297 687 569,00	التغيرات مخصصات لعلاجات مستحقة الدفع (602 إلى 608)	-	3
148 702 415,10	479 197 123,53	رصيد الإخراط (3-2-1)	=	أ
6 346 361,12	6 610 811,07	العائدات التقنية للاستغلال (71)		4
335 268 745,83	351 107 415,92	النفقات التقنية للاستغلال (61)		5
- 328 922 384,71	- 344 496 604,85	عائدات أو نفقات التسيير الصافي (5-4)	-	ب
- 180 219 969,61	134 700 518,68	هامش الاستغلال (أ+ب)	=	ج
619 830 264,53	877 359 487,63	عائدات التوظيفات من المخصصات التقنية (73)		6
394 481 046,60	190 843 246,65	نفقات التوظيفات من المخصصات التقنية (63)		7
225 349 217,93	686 516 240,98	رصيد المالية التقنية (7-6)	+	
45 129 248,32	821 216 759,66	فائض أو عجز تقني (ج+د)	=	(I)
-	-	فائض أو عجز - لبيع السلع		ز
811 340,00	861 500,00	فائض أو عجز - إدارات لحساب	+	ع
-	-	فائض أو عجز - العمل الاجتماعي	+	س
		اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها (744)	+	8
		نفقات غير التقنية متداولة (648)	-	9
6 774 687,75	13 438 217,97	فائض أو عجز غير التقنية متداولة	+	ص
7 586 027,75	14 299 717,97	فائض أو عجز مالي غير تقني متداول	=	(II)
9 658 826,90	- 11 972 122,70	فائض أو عجز غير تقني غير متداول	+	(III)
17 244 854,65	2 327 595,27	فائض أو عجز غير التقنية	=	(IV)
62 374 102,97	823 544 354,93	فائض أو عجز خارج الضريبة		(V)
		الضريبة	-	10
62 374 102,97	823 544 354,93	فائض أو عجز الصافي	=	(VI)

2- قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

الموسم الماضي	مجموع الموسم	القائمة	
62 374 102,97	823 544 354,93	فائض أو عجز الموسم:	1
62 374 102,97	823 544 354,93	فائض (+)	
-	-	عجز (-)	
19 635 002,69	18 953 336,79	مخصصات الاستغلال	2
-	-	مخصصات مالية غير التقنية	3
146 193 860,87	145 150 020,63	مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية	4
674 181,07	242 585,76	مخصصات غير متداولة	5
6 346 361,12	6 610 811,07	اعادة دمج استغلال (2)	6
-	-	اعادة دمج المخصصات المالية غير التقنية	7
-	-	اعادة دمج مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية	8
8 777 626,40	203 909,22	اعادة دمج غير متداول	9
-	400,00	ايرادات بيع الاصول الثابتة	10
-	-	القيمة الصافية من الاهلاك للاصول الثابتة المباعة	11
362 287 593,34	648 000 639,89	الأرباح على إنجازات التوظيفات	12
239 713 906,40	37 303 337,04	خسارات على إنجازات التوظيفات	13
91 179 473,14	370 377 874,97	قدرة التمويل الذاتي	=
91 179 473,14	370 377 874,97	التمويل الذاتي	=

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي
الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالقطاع العام برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 13 يوليوز 2021

السنة المحاسبية المختتمة في : 31/12/2020

1- ملخص قوائم الحصيلة

بيان تمويلات الموسم
جدول رقم 4

التغيرات	الموسم الماضي	مجموع الموسم	ملخص قوائم الحصيلة	التغيرات	
				الموارد	الوظائف
	7 086 757 338,95	7 910 301 693,88	تمويل دائم (خارج 16)	823 544 354,93	
	68 511 066,65	61 996 267,01	أصول ثابتة (خارج 26)	6 514 799,64	
	7 018 246 272,30	7 848 305 426,87	رأس المال العامل الوظيفي (2-1) (أ)	830 059 154,57	
	2 517 769 314,00	2 815 456 883,00	مخصصات تقنية (16)	297 687 569,00	
	10 154 873 718,80	10 751 096 701,48	التوظيفات من تغطية المخصصات التقنية (26)	596 222 982,68	
	7 637 104 404,80	7 935 639 818,48	فئض أو عجز من تغطية المخصصات التقنية (4-5) (ب)	298 535 413,68	
	1 102 493 257,54	783 626 720,33	الأصول المتداولة	318 866 537,21	
	1 787 630 437,61	1 692 814 910,34	الخصوم المتداولة	94 815 527,27	
	685 137 180,07	909 188 190,01	احتياجات التمويل الكلية (7-8) (ج)	224 051 009,94	
	66 279 047,57	821 853 798,40	صافي النقد (الأصول - الخصوم) = (أ+ب-ج)	755 574 750,83	

2- التدفق النقدي

التدفق النقدي	مجموع الموسم	الموسم الماضي
1 النقد في بداية الفترة - 1	66 279 047,57	126 709 197,63
فئض أو عجز الموسم	823 544 354,93	62 374 102,97
+ تغيرات المخصصات التقنية (608-603-602)	252 988 383,00	149 966 703,00
+ مخصصات الاحتياطي الأمني (604)	44 699 186,00	27 123 535,00
- الخصم من الاحتياطي الأمني (704)	-	-
- تغيرات اهتلاك ومخصصات (2)	2 172 574,40	3 074 743,35
- تغيرات المستحقات التقنية (30)	4 764 638,10	8 356 990,93
التغيرات في المدينين والدائنين المتنوعة (341-348; 440-3)	41 952 418,15	714 507 954,74
- تغييرات أخرى (349; 449)	56 502 223,52	82 834 676,62
تدفق التشغيل - أ	1 025 369 345,96	403 640 671,43
- إقتناء المباتي (261)	-	-
+ بيع المباتي (261)	-	-
- إقتناء التزامات (262)	596 222 982,68	269 081 364,30
+ بيع التزامات (262)	-	-
- إقتناء الأسهم (263)	-	-
+ بيع الأسهم (263)	-	-
- إقتناءات أخرى (268)	-	-
+ مبيعات أخرى (268)	-	-
- إقتناءات أخرى (23; 24; 25; 35)	326 428 571,80	612 362 054,74
+ مبيعات أخرى (23; 24; 25; 35)	-	-
صافي تدفق الاستثمار - ب	269 794 410,88	343 280 690,44
+ زيادة / تخفيض أموال الوقف أو إنشاء	-	56 897,44
تدفق التمويل - ج	-	56 897,44
- تأثير العملة (+17-27-47-37) - د	184,25	13 271,63
2 صافي التغير في النقد (أ+ب+ج)	755 574 750,83	60 430 150,06
النقد في نهاية الفترة 2+1	821 853 798,40	66 279 047,57

«المعهد الملكي للثقافة الأمازيغية»

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

الموسم N-1	الموسم			أصول	الموسم المنتهي في 31/12/2020	جدول رقم 1
	صافي	الإهلاك، المخصصات	خام			
0.00	161 600 000.00	40 400 000.00	202 000 000.00	أصول ثابتة عديمة القيمة		
				نفقات تمهيدية		
	161 600 000.00	40 400 000.00	202 000 000.00	نفقات ممكن تقسيمها		
				علاوة استرجاع السندات		
2 856 538.81	2 222 258.24	7 735 205.88	9 957 464.12	ب- أصول ثابتة غير مجسدة		
				أصول ثابتة في البحث و الإتمام		
2 856 538.81	2 222 258.24	7 735 205.88	9 957 464.12	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة		
				أصول تجارية		
				أصول ثابتة غير مجسدة اخرى		
33 101 967.23	29 900 361.27	90 386 298.20	120 286 659.47	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية		
				أراضي		
3 034 200.00	3 034 200.00		3 034 200.00	بنايات		
25 149 210.88	21 719 594.35	50 702 744.90	72 422 339.25	الانشاءات تقنية ومعدات و ادوات		
1 173 299.30	2 091 938.74	480 605.66	2 572 544.40	معدات النقل		
248 955.28	198 320.31	1 660 059.21	1 858 379.52	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات اخرى		
2 602 893.55	2 364 331.00	26 720 041.45	29 084 372.45	أصول ثابتة مجسدة اخرى		
893 408.22	491 976.87	10 822 846.98	11 314 823.85	أصول ثابتة في طور الانجاز		
0.00	0.00	0.00	0.00	د- أصول ثابتة مالية		
				قروض مثبنة		
				ديون مالية اخرى		
				سندات المساهمة		
				سندات مثبنة اخرى		
				هـ- فروقات التحويل-أصول		
				انخفاض في الديون المالية		
				ارتفاع في قروض التمويل		
35 958 506.04	193 722 619.51	138 521 504.08	332 244 123.59	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+ح)		
7 174 552.39	7 952 578.59	251 974.10	8 204 552.69	خ- المخزون		
				بضائع		
1 317 224.12	2 495 395.89		2 495 395.89	مواد و ادوات مستهلكة		
				منتجات في طور الانجاز		
5 857 328.27	5 457 182.70	251 974.10	5 709 156.80	منتجات تامة		
326 365.94	243 560.01	23 515.25	267 075.26	ز- ديون الاصول المتداولة		
22 395.19	22 395.19		22 395.19	موردون مدينون و تسبيقات ودفعات		
207.00	207.00		207.00	زبائن وحسابات متعلقة بهم		
119 588.18	119 588.18	23 515.25	143 103.43	مستخدمون		
				الدولة		
				حسابات المساهمين		
				مدينون اخرون		
184 175.57	101 369.64		101 369.64	حسابات التسوية-أصول		
0.00	0.00	0.00	0.00	م- ندات وقيم توظيف		
0.00	0.00	0.00	0.00	ن- فروقات التحويل-أصول(عناصر جارية)		
7 500 918.33	8 196 138.60	275 489.35	8 471 627.95	المجموع II (غ+ز+م+ن)		
264 331 052.22	67 324 819.43	0.00	67 324 819.43	التقيد-أصول		
				شيكات و قيم للتحويل		
264 331 052.22	67 324 819.43		67 324 819.43	أبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية		
				خزينة وتدمين مسبق و اعتمادية		
264 331 052.22	67 324 819.43	0.00	67 324 819.43	المجموع III		
307 790 476.59	269 243 577.54	138 796 993.43	408 040 570.97	المجموع الاجمالي III+II+I		

ملحوظة: البيانات المؤقتة لسنة 2020 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

جدول رقم 1

الموسم المنتهي في 31/12/2020

الموسم N-1	الموسم N	خصوم	
		رؤوس اموال ذاتية	
		راس المال (1)	
		مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب، رأس مال مطلوب غير مدفوع (-)	
		علاوة الاصدار، الاندماج، الاسهام	ت
		فروق اعادة التقييم	م
		احتياطات قانوني	و
		احتياطات اخرى	ي
		المرحل من جديد (2)	ل
252 689 975.76	258 621 717.39	النتائج الصافية في انتظار الارصاد	
5 931 741.63	-28 383 031.14	النتيجة الصافية للموسم (2)	د
258 621 717.39	230 238 686.25	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	أ
			ب
		ب- رؤوس اموال شبه ذاتية	ب
33 155 616.47	29 319 730.01	إحتيات الاستثمار	
33 155 616.47	29 319 730.01	مخصصات منظمة	
0.00	0.00	حساب الربط	
0.00	0.00		
0.00	0.00		
0.00	0.00	ج- قروض التمويل	ج
0.00	0.00	افتراض سندي	
0.00	0.00	قروض تمويل اخرى	
0.00	0.00		
0.00	0.00	د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات	د
0.00	0.00	مخصصات دائمة لاجل الاخطار	
0.00	0.00	مخصصات دائمة لاجل النفقات	
0.00	0.00		
0.00	0.00	هـ- فروقات التحويل - خصوم	هـ
0.00	0.00	ارتفاع في الديون المثبتة	
0.00	0.00	انخفاض في قروض التمويل	
0.00	0.00		
291 777 333.86	259 558 416.26	المجموع (أ+ب+ج+د+هـ)	
13 794 071.13	7 466 089.68	غ- ديون الخصوم المتداولة	خ
2 720 935.06	3 201 906.33	موردون وحسابات متعلقة بهم	اص
		زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات	رو
5 309 827.64	101 192.77	مستخدمون	ج م
799 175.75	4 165.72	مؤسسات اجتماعية	
3 561 808.08	3 591 095.53	الدولة	ام
		حسابات المساهمين	ل ت
1 402 324.60	567 729.33	دائنون مختلفون	ن د
		حسابات التسوية-خصوم	ق ا
			دو
2 219 071.60	2 219 071.60	ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات	ل
0.00	0.00	م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية)	
16 013 142.73	9 685 161.28	المجموع (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	إبنك(ارصدة دائنه)	ق
0.00	0.00		
0.00	0.00	المجموع III	
307 790 476.59	269 243 577.54	المجموع I+II+III	

راس المال (1) مدين (-)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

ملحوظة: البيانات الموقّعة لسنة 2020 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)

(نموذج عادي)

الموسم من 01-01 2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 2

الموسم السابق 4	الموسم 3	عمليات		
		الموسم السابق 2	خاصة بالموسم 1	
				استغلال
				إيرادات الاستغلال
				بيع البضائع كما هي
104 788.67	139 328.60		139 328.60	بيع المتاع و الخدمات المنتجة
104 788.67	139 328.60	0.00	139 328.60	تقدير المعاملات
178 297.37	-148 171.47		-148 171.47	تطور مخزون المنتجات (1)
1 175 200.00	585 100.00		585 100.00	أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها
64 325 408.66	67 019 706.47		67 019 706.47	اعانات الاستغلال
265.79	0.00		0.00	إيرادات استغلال اخرى
309 806.98	394 589.85		394 589.85	إعادة دمج استغلال : تثقيف النفقات
66 093 767.47	67 990 553.45	0.00	67 990 553.45	المجموع I
				نفقات الاستغلال
				شراءات للبضائع (2) يعاد بيعها
3 599 551.58	2 880 498.38	0.00	2 880 498.38	شراءات مستهلكة (2) للمواد والادوات
11 652 828.75	6 514 339.90	6 480.00	6 507 859.90	نفقات خارجية اخرى
32 068.00	6 450.00	0.00	6 450.00	ضرائب و رسوم
44 814 979.59	46 512 853.69	0.00	46 512 853.69	نفقات المستخدمين
0.00	0.00	0.00	0.00	نفقات استغلال اخرى
6 446 350.65	47 468 154.16	0.00	47 468 154.16	مخصصات الاستغلال
66 545 778.57	103 382 296.13	6 480.00	103 375 816.13	المجموع الثاني II
-452 011.10	-35 391 742.68	-6 480.00	-35 385 262.68	نتيجة الاستغلال (I-II)
				مالي
				إيرادات مالية
0.00	0.00	0.00	0.00	إيرادات سندات المساهمة و السندات الاخرى المثبتة
0.00	0.00	0.00	0.00	إرباح الصرف
0.00	0.00	0.00	0.00	فوائد و إيرادات مالية اخرى
0.00	0.00	0.00	0.00	إعادة دمج المخصصات المالية: تثقيف النفقات
0.00	0.00	0.00	0.00	المجموع VI
				نفقات مالية
				نفقات الفوائد
				خصامات الصرف
				نفقات مالية اخرى
				مخصصات مالية
0.00	0.00	0.00	0.00	المجموع V
0.00	0.00	0.00	0.00	النتيجة المالية VI-V
-452 011.10	-35 391 742.68	-6 480.00	-35 385 262.68	النتيجة الجارية III-IV
				VIII
				تطور مخزون : مخزون نهائي- مخزون ابتدائي (1)
				شراءات للبضائع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)
				غير عادي
	101 299.20	0.00	101 299.20	إيرادات غير عادية
	0.00	0.00	0.00	إيرادات بيع الأصول الثابتة
6 191 137.73	6 816 179.99	-0.06	6 816 180.05	اعانات التوازن
202 674.60	91 952.22	-2 790.00	94 742.22	إعادة ادمج اعانات الاستثمار
	202 000 000.00		202 000 000.00	إيرادات غير عادية اخرى
6 393 812.33	209 009 431.41	-2 790.06	209 012 221.47	إعادة ادمج غير عادية:تثقيف النفقات
				المجموع IIIIV
				IX
				نفقات غير عادية
				القيمة الصافية من الاهلاك للأصول الثابتة المباعة
				أصول الثابتة المباعة
10 059.60	202 000 719.87		202 000 719.87	الاعانات المعطاة
10 059.60	202 000 719.87	0.00	202 000 719.87	نفقات غير عادية اخرى
6 383 752.73	7 008 711.54	-2 790.06	7 011 501.60	مخصصات غير عادية
				المجموع IX
				النتيجة الغير عادية IIIIV-IX
5 931 741.63	-28 383 031.14	-9 270.06	-28 373 761.08	XI
				النتيجة قبل الضرائب IIV-IX
				XII
				الضريبة على الشركات
5 931 741.63	-28 383 031.14	-9 270.06	-28 373 761.08	النتيجة الصافية XI-XII
				مجموع العائدات (I + IV + VIII)
72 487 579.80	276 999 984.86	- 2 790.06	277 002 774.92	مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)
66 555 838.17	305 383 016.00	6 480.00	305 376 536.00	
5 931 741.63	- 28 383 031.14	- 9 270.06	- 28 373 761.08	النتيجة الصافية (مجموع العائدات- مجموع التكاليف)

ملحوظة: البيانات المؤقتة لسنة 2020 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

بيان أرصدة الإدارة

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

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
		إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	
1 458 286.04	576 257.13	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	II
104 788.67	139 328.60	تغير مخزونات المنتجات	4	
178 297.37	148 171.47	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
1 175 200.00	585 100.00	إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	
15 252 380.33	9 394 838.28	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	III
3 599 551.58	2 880 498.38	تكاليف خارجية أخرى	7	
11 652 828.75	6 514 339.90	قيمة مضافة (I+II-III)	=	IV
- 13 794 094.29	- 8 818 581.15	إعانات الاستغلال	+	8
64 325 408.66	67 019 706.47	ظرائب مرسوم	-	9
32 068.00	6 450.00	تكاليف المستخدمين	-	10
44 814 979.59	46 512 853.69	فائض إجمالي لإستغلال أو ناقص إجمالي لإستغلال	=	V
5 684 266.78	11 681 821.63	عائدات استغلال أخرى	+	11
265.79	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12
-	-	استردادات الاستغلال تنقيلات تكاليف	+	13
309 806.98	394 589.85	مخصصات الاستغلال	-	14
6 446 350.65	47 468 154.16	نتيجة الاستغلال	=	VI
- 452 011.10	- 35 391 742.68	نتيجة مالية	+	VII
		نتيجة جارية	-	VIII
- 452 011.10	- 35 391 742.68	نتيجة غير جارية	+	IX
6 383 752.73	7 008 711.54	ضرائب على النتائج	-	15
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X
5 931 741.63	- 28 383 031.14			

ثانيا قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		
		ربح	1	
		خسارة		
5 931 741.63	- 28 383 031.14	مخصصات الاستغلال	+	2
		مخصصات مالية	+	3
6 191 137.75	47 216 180.06	مخصصات غير جارية	+	4
		استردادات الاستغلال	-	5
		استردادات مالية	-	6
		استردادات غير جارية	-	7
6 191 137.73	6 816 179.99	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة المتنازل عنها	-	8
	101 299.20	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
5 931 741.65	11 915 669.73	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
5 931 741.65	11 915 669.73	التمويل الذاتي		II

- 1- باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة وبالخزينة
- 2- باستثناء الإستردادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة وبالخزينة
- 3- بما فيها الإستردادات من إعانات الإستثمار

ملحوظة: البيانات الموقفة لسنة 2020 للمعهد الملكي للثقافة الأمازيغية لم تخضع بعد للتدقيق من قبل المفتحين الخارجيين.

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس مكناس

الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 1

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

الموسم N-1	الموسم			أصول
	صافي	الإهلاك، المخصصات	خام	
				أ- أصول ثابتة عديمة القيمة
				نفقات تمهيدية
				نفقات ممكن تقسيمها
				علاوة استرجاع السندات
473 801.33	816 588.93	214 323.07	1 030 912.00	ب- أصول ثابتة غير مجسدة
				أصول ثابتة في البحث و الإنماء
380 201.33	816 588.93	214 323.07	1 030 912.00	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة
				أصول تجارية
93 600.00				أصول ثابتة غير مجسدة أخرى
5 247 532.99	4 920 094.67	2 179 527.81	7 099 622.48	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية
				أراضي
				بنايات
327 036.58	293 373.49	74 494.91	367 868.40	إنشاءات تقنية ومعدات و ادوات
1 141 086.25	877 209.05	973 027.74	1 850 236.79	معدات النقل
3 747 006.20	3 706 848.17	1 132 005.16	4 838 853.33	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات أخرى
				أصول ثابتة مجسدة أخرى
32 403.96	42 663.96		42 663.96	أصول ثابتة في طور الانجاز
				هـ- أصول ثابتة مالية
				قروض مئبنة
				ديون مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات مئبنة أخرى
				ح- فروقات التحويل-أصول
				انخفاض في الديون المالية
				ارتفاع في قروض التمويل
5 721 334.32	5 736 683.60	2 393 850.88	8 130 534.48	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+ح)
216 994.30	81 365.33		81 365.33	غ- المخزون
				بضائع
216 994.30	81 365.33		81 365.33	مواد و ادوات مستهلكة
				منتجات في طور الانجاز
				منتجات وسيطة , منتجات متبقية
				منتجات تامة
38 678 872.80	191 832 727.39		191 832 727.39	ز- ديون الاصول المتداولة
				موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
				زبائن وحسابات متعلقة بهم
				مستخدمون
9 000 000.00	38 200 000.00		38 200 000.00	الدولة
				حسابات المساهمين
29 390 661.99	152 971 919.83		152 971 919.83	مدينون آخرون
288 210.81	660 807.56		660 807.56	حسابات التسوية-أصول
				م- سندات و قيم توظيف
				ن- فروقات التحويل-أصول(عناصر جارية)
38 895 867.10	191 914 092.72		191 914 092.72	المجموع II (غ+م+ن)
292 431 501.31	411 625 629.53		411 625 629.53	النقد-أصول
				شيكات و قيم للتحويل
292 431 501.31	411 625 629.53		411 625 629.53	أبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
				خزينة وتدمين مسبق و اعتمادية
292 431 501.31	411 625 629.53		411 625 629.53	المجموع III
337 048 702.73	609 276 405.85	2 393 850.88	611 670 256.73	المجموع الإجمالي I+II+III

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس مكناس

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

جدول رقم 1

الموسم N-1	الموسم	خصوم
868 825.69	2 360 553.73	رؤوس اموال ذاتية
		رأس المال (1)
		مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب، (-)
		رأس مال مطلوب
		علاوة الاصدار، الانماج، الاسهام
		فروق اعادة التقييم
		احتياطات قانوني
		احتياطات اخرى
	868 825.69	المرحل من جديد (2)
550 452.93		النتائج الصافية في انتظار الارصاد
318 372.76	1 491 728.04	النتيجة الصافية للموسم (2)
868 825.69	2 360 553.73	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية
24 636 082.39	25 500 617.50	ب- رؤوس اموال شبه ذاتية
24 636 082.39	25 500 617.50	اعانات 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
25 504 908.08	27 861 171.23	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)
311 543 794.65	581 415 234.62	غ- ديون الخصوم المتداولة
3 362 694.65	27 446 303.86	موردون وحسابات متعلقة بهم
		زيائن دائنون ، تسبيقات و دفعات
		مستخدمون
		مؤسسات اجتماعية
203 417.00	209 434.00	الدولة
		حسابات المساهمين
298 347 563.44	547 742 295.72	دائنون مختلفون
9 630 119.56	6 017 201.04	حسابات التسوية-خصوم
		ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
		م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية
311 543 794.65	581 415 234.62	المجموع II (غ+ز+م)
		النقد-خصوم
		قرض الخصم
		قرض الخزينة
		ابذالك(الرصة دائنة)
		المجموع III
337 048 702.73	609 276 405.85	المجموع I+II+III

رأس المال مدين (-) (1)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس مكناس
جدول رقم 2حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)
(نموذج عادي)

العنوان	معايير		الموسم السابق	الموسم (1+2)
	خاصة بالموسم 1	خاص بالموسم السابق 2		
إيرادات الاستغلال	11 626 943.42		9 533 047.99	11 626 943.42
بيع البضائع كما هي				
بيع المتاع و الخدمات المنتجة				
أقدر المعاملات				
تطور مخزون المنتجات (1)				
أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها				
اعانات الاستغلال	11 612 918.52		9 533 047.99	11 612 918.52
إيرادات استغلال اخرى				
اعادة دمج استغلال : تنقيل النفقات	14 024.90			14 024.90
المجموع I	11 626 943.42		9 533 047.99	11 626 943.42
نفقات الاستغلال	11 235 674.87		10 161 482.10	11 235 674.87
شراءات للبضائع يعاد بيعها				
شراءات مستهلكة للمواد والادوات	661 712.52		1 044 636.18	661 712.52
نفقات خارجية اخرى	1 630 443.36		1 809 330.49	1 630 443.36
ضرائب و رسوم	12 557.00		20 160.00	12 557.00
نفقات المستخدمين	7 795 497.10		6 358 289.51	7 795 497.10
نفقات استغلال اخرى				
مخصصات الاستغلال	1 135 464.89		929 065.92	1 135 464.89
المجموع الثاني II	11 235 674.87		10 161 482.10	11 235 674.87
نتيجة الاستغلال (I-II)	391 268.55		-628 434.11	391 268.55
إيرادات مالية				
إيرادات سندات المساهمة و السندات الاخرى المثبتة				
ارباح الصرف				
قوائد و إيرادات مالية اخرى				
اعادة دمج المخصصات المالية: تنقيل النفقات				
المجموع VI				
نفقات مالية				
نفقات القوائد				
خسارات الصرف				
نفقات مالية اخرى				
مخصصات مالية				
المجموع V				
النتيجة المالية VI-V				
النتيجة الجارية III-IV	391 268.55		-628 434.11	391 268.55

تطور مخزون : مخزون نهائي- مخزون ابتدائي (ارتفاع (+) انخفاض (-)
شراءات للبضائع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس مكناس

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

جدول رقم 2

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم) (تتمة)
(نموذج عادي)

العنوان	معلومات		الموسم السابق	الموسم (1+2)
	خاصة بالموسم 1	خاص بالموسم السابق 2		
إيرادات غير عادية				
إيرادات بيع الأصول الثابتة	63 717.73			63 717.73
إعانات التوازن				
إعادة ادماج إعانات الاستثمار	1 135 464.89		929 065.92	1 135 464.89
إيرادات غير عادية أخرى			17 740.95	
إعادة ادماج غير عادية: بتحويل النفقات				
المجموع IIIV	1 199 182.62		946 806.87	1 199 182.62
نفقات غير عادية				
القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة	98 723.13			98 723.13
الإعانات المعطاة				
نفقات غير عادية أخرى				
مخصصات غير عادية				
المجموع IX	98 723.13			98 723.13
النتيجة الغير عادية IIIV-IX	1 100 459.49		946 806.87	1 100 459.49
النتيجة قبل الضرائب IIIV-IX	1 491 728.04		318 372.76	1 491 728.04
الضريبة على الشركات				
النتيجة الصافية XI-XII	1 491 728.04		318 372.76	1 491 728.04
مجموع العائدات (I + IV + VIII)	12 826 126.04		10 479 854.86	12 826 126.04
مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)	11 334 398.00		10 161 482.10	11 334 398.00
النتيجة الصافية (مجموع العائدات- مجموع التكاليف)	1 491 728.04		318 372.76	1 491 728.04

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة فاس مكناس

بيان ارصدة الادارة

اولا - جدول تكون النتائج

الموسم الماضي	الموسم المنتهي في	31/12/2020			
			بيع البضائع كما هي	1	
			شراءات للبضائع يعاد بيعها	-	2
			هامش اجمالي للمبيعات كما هي	=	I
			انتاج الموسم : (5+4+3)	+	II
			بيع المتاع و الخدمات المنتجة	3	
			تطور مخزون المنتجات	4	
			اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها	5	
2 853 966.67	2 292 155.88		استهلاك الموسم : (7+6)	-	III
1 044 636.18	661 712.52		شراءات مستهلكة للمواد والادوات	6	
1 809 330.49	1 630 443.36		نفقات خارجية اخرى	7	
-2 853 966.67	-2 292 155.88		قيمة مضافة (I + II + III)	=	IV
9 533 047.99	11 612 918.52		اعانات الاستغلال	+	8
20 160.00	12 557.00		ضرائب و رسوم	-	9
6 358 289.51	7 795 497.10		نفقات المستخدمين	-	10
300 631.81	1 512 708.54		فانض اجمالي للاستغلال	=	V
			او عدم كفاية اجمالي الاستغلال	=	
			ايرادات استغلال اخرى	+	11
			نفقات استغلال اخرى	-	12
	14 024.90		اعادة دمج استغلال	+	13
929 065.92	1 135 464.89		مخصصات الاستغلال	-	14
-628 434.11	391 268.55		نتيجة الاستغلال (+ او -)	=	VI
			النتيجة المالية	+/-	VII
-628 434.11	391 268.55		النتيجة الجارية (+ او -)	=	VIII
946 806.87	1 100 459.49		النتيجة الغير عادية	+/-	IX
			الضريبة على الشركات	-	15
318 372.76	1 491 728.04		النتيجة الصافية للموسم (+ او -)	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

			النتيجة الصافية للموسم	1	
318 372.76	1 491 728.04		ربح +		
			خسارة -		
929 065.92	1 135 464.89		مخصصات الاستغلال (1)	+	2
			مخصصات مالية (1)	+	3
			مخصصات غير عادية (1)	+	4
			اعادة دمج استغلال (2)	-	5
			اعادة دمج المخصصات المالية (2)	-	6
929 065.92	1 135 464.89		اعادة ادماج غير عادية (2) (3)	-	7
	63 717.73		ايرادات بيع الاصول الثابتة	-	8
	98 723.13		القيمة الصافية من الاهلاك للاصول الثابتة المباعة	+	9
318 372.76	1 526 733.44		قدرة التمويل الذاتي	=	I
			توزيع الارباح	-	10
318 372.76	1 526 733.44		تمويل الذاتي	=	II

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

«المكتب الوطني المغربي للسياحة»

محيلة - أصول (مجموع محاذي)

جدول رقم 1

31/12/2020 الموسم المنتهي في

الموسم N-1	الموسم			أصول		
	محاذي	الإملاك المحصاة	خام			
1 217 736 964,33	919 302 491,82	1 692 984 246,63	2 612 286 738,45	أ- أصول ثابتة عديمة القيمة	A01	
				نفقات تمهيدية	A02	
1 217 736 964,33	919 302 491,82	1 692 984 246,63	2 612 286 738,45	نفقات ممكنة لتسييمها	A03	
				علالة استرجاع السندات	A04	
5 959 636,92	8 142 756,15	8 280 950,33	16 423 706,48	ب- أصول ثابتة غير مجسدة	A05	ا
				أصول ثابتة في البحث و الإنماء	A06	س
16 815,00	1 538 734,23	8 280 950,33	9 819 684,56	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهه	A07	و
				أصول تجارية	A08	ل
5 942 821,92	6 604 021,92	6 604 021,92	6 604 021,92	أصول ثابتة غير مجسدة أخرى	A09	
22 038 629,25	20 917 456,74	93 424 638,61	114 342 095,35	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية	A10	
10 092 091,60	10 092 091,60		10 092 091,60	أراضي	A11	هـ
8 996 334,01	8 822 615,56	69 411 000,76	78 233 616,32	بنايات	A12	ا
				إنشاءات تقنية ومعدات و ادوات	A13	ب
93 765,97	45 996,39	2 128 625,98	2 174 622,37	معدات النقل	A14	ج
518 681,00	413 186,56	1 685 612,14	2 098 798,70	تجهيزات ومعدات المكتب و تجهيزات أخرى	A15	
1 716 158,43	1 299 342,63	20 067 504,06	21 366 846,69	أصول ثابتة مجسدة أخرى	A16A	
		131 895,67	131 895,67	أصول ثابتة غير مجسدة أخرى	A17	
621 598,24	244 224,00		244 224,00	أصول ثابتة في طور الإنجاز	A18	
5 632 055,51	5 632 055,51	3 111 000,00	8 743 055,51	د- أصول ثابتة مالية	A19	
				فروض منبته	A20	
1 412 855,51	1 412 855,51		1 412 855,51	ديون مالية أخرى	A21	أ
4 219 200,00	4 219 200,00	3 111 000,00	7 330 200,00	سندات المساهمة	A22	ب
				سندات منبته أخرى	A23A	ج
				هـ- فروقات التحويل-أصول	A24	
				انخفاض في الديون المالية	A25	أ
				ارتفاع في فروض التمويل	A26	ب
1 251 367 286,01	953 994 760,22	1 797 800 835,57	2 751 795 595,79	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ+ع)	A27	أ
461 592,94	370 940,50		370 940,50	غ- المخزون	A28	ب
				بصنع	A29	ج
461 592,94	370 940,50		370 940,50	مواد و ادوات مستهلكة	A30	د
				منتجات في طور الإنجاز	A31	هـ
				منتجات تامة	A32	و
96 491 831,62	42 708 194,89	53 448 513,53	96 156 708,42	ز- ديون الاصول المتداولة	A33	أ
				موردون منبثون و تسييمات و دفعات	A34	ب
50 187 094,12	17 689 725,59	50 982 137,73	68 671 863,32	زبائن وحسابات متعلقة بهم	A35	ج
391 928,67	403 313,67		403 313,67	مستخدمون	A36	د
4 800 741,02	12 902 906,02		12 902 906,02	الدولة	A37	هـ
				حسابات المساهمين	A38	و
37 413 376,00	11 461 176,00	2 466 375,80	13 927 551,80	مدينون آخرون	A39	ز
3 698 691,81	251 073,61		251 073,61	حسابات التسوية-أصول	A40	ح
				م- نذات و قيم توظيف	A41	
1 650 262,57	847 561,48		847 561,48	ن- فروقات التحويل-أصول(عناصر جارية)	A42	
				المجموع II (غ+ز+م+ن)	A43	
98 603 687,13	43 926 696,87	53 448 513,53	97 375 210,40	النقد-أصول	A44	أ
				سبكات و قيم للتخصيل	A45	ب
1 717 119 333,03	1 711 051 808,84		1 711 051 808,84	ألتك و خزينة عامة و سبكات بريدية	A46	ج
203 126,09	15 000,00		15 000,00	خزينة وتأمين مسبق و اعتمادية	A47	د
1 716 744 937,70	1 710 805 889,97		1 710 805 889,97	المجموع III	A48	
171 269,24	230 918,87		230 918,87	المجموع الاجمالي I+II+III	A49	
1 717 119 333,03	1 711 051 808,84		1 711 051 808,84			
3 067 090 306,17	2 708 973 265,93	1 851 249 349,10	4 560 222 615,03			

حصيلة - خصوم (نموذج مادي)

جدول رقم 1		31/12/2020		الموسم المنتهي	
N-1	N				
					حسوه
					رؤوس اموال ذاتية
241 958 896.80	241 958 896.80				B01 رأس المال (1)
					B02 مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب، رأس مال مطلوب غير مدفوع (-)
					B03 علاوة الاصدار، الاندماج، الاسهام
					B04 فروق اعادة التقييم
					B05 احتياطات قانوني
					B06 احتياطات اخرى
125 435 024.07	125 435 024.07				B07 المرحل من جديد (2)
-58 245 327.49	-50 737 958.36				B08 النتائج الصافية في انظار الارصاد
7 307 369.13	-45 585 581.72				B09 النتيجة الصافية للموسم (2)
					د
316 655 962.31	271 070 380.79	(A)	(A)		أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية
					ا
					ب- رؤوس اموال شبه ذاتية
2 039 749 656.79	2 009 219 100.67	(B)	(B)		B10 اذونات الاستثمار
					B11 مخصصات منظمة
2 039 749 656.79	2 009 219 100.67				B12 حساب الربط
					ج- قروض التمويل
		(C)	(C)		B13 اقتراض بندي
					B14 قروض تمويل اخرى
1 244 226.18	1 244 226.18	(D)	(D)		د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات
					مخصصات دائمة لاجل النفقات
1 244 226.18	1 244 226.18				B15 مخصصات دائمة لاجل الاخطار
					هـ- فروقات التحويل - خصوم
		(E)	(E)		B17 ارتفاع في الدينون المثبتة
					B18 انخفاض في قروض التمويل
2 357 649 845.48	2 281 533 707.64				المجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
					حـ
648 174 496.08	383 907 272.37				غ- ديون الخصوم المتداولة
616 471 076.94	368 365 777.42				B19 موردون وحسابات متعلقة بهم
9 486 927.84	350 968.55				B20 زبائن دائنون، تسبيقات و دفعات
3 027 186.55	2 363 749.98				B21 مستخدمون
1 198 240.62	1 467 836.28				B22 مؤسسات اجتماعية
8 490 514.27	7 779 383.46				B23 الدولة
					B24 حسابات المساهمين
8 978 438.93	2 852 220.43				B25 دائنون مختلفون
522 110.93	527 336.45				B26 حسابات التسوية لخصوم
55 258 491.44	40 148 812.99				ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
					ل
6 007 479.17	3 383 472.73				م- فروقات التحويل - خصوم (عناصر جارية)
					م
709 440 460.69	427 439 558.29				المجموع (ح+ز+م)
					النقد-خصوم
					B29 قرض الخصم
					B30 قرض الخزينة
					B31 ائتمالك (الرصد دائنة)
					د
					المجموع III
3 067 090 306.17	2 708 973 265.93				المجموع I+II+III

رأس المال (1) مليون (-)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

حساب الإيرادات والتلفقات (غير خاضع للرسم) (نموذج عددي) 2020-12-31 إلى 2020-01-01
 جدول رقم 2

الرمز المرتبة	الموسم 3	معلومات		الرمز المرتبة	الموسم 3
		نسبة الموسم السابق 2	خاصة بالموسم 1		
استغلال					
I إيرادات الاستغلال					
D01					
	179 896 589,71	48 251 351,79	10 731 846,25		37 519 505,54
D02					
	179 896 589,71	48 251 351,79	10 731 846,25		37 519 505,54
D03					
D04					
D05					
D06					
	649 105 465,21	1 163 889,91	813 889,91		350 000,00
D07					
	649 105 465,21	584 518 553,08	584 518 553,08		584 518 553,08
المجموع I					
	829 002 054,92	655 935 794,78	11 545 736,16		622 388 058,62
II نفقات الاستغلال					
C01					
	652 019 241,46	230 568 422,89	3 994 696,93		226 573 725,96
C02					
	30 020 257,63	21 882 195,67	74 566,63		21 807 629,04
C03					
	407 412,83	285 414,60	28 019,18		257 395,42
C04					
	68 219 118,88	76 052 535,13	1 324 932,42		74 727 602,71
C05					
	649 669 313,97	342 964 400,82			342 964 400,82
C06					
	649 669 313,97	527 109 573,58			527 109 573,58
C07					
	1 400 535 344,77	1 195 862 542,69	5 422 215,16		1 195 440 327,53
المجموع الثاني II					
	-971 335 289,85	-984 928 747,91			
III نتيجة الاستغلال (I-II)					
مالي					
إيرادات مالية					
D08					
	11 928 115,07	3 916 787,46	76,13		3 916 711,33
D09					
	782,60	359,52	359,52		
D10					
	306 355,25				
D11					
	12 235 252,92	3 917 146,98	435,69		3 916 711,33
المجموع VI					
نتائج مالية					
C08					
	8 300 260,65	8 460 840,02	4 784,73		8 456 055,29
C09					
		847 561,48			847 561,48
C10					
	8 300 260,65	9 308 401,50	4 784,73		9 305 616,77
C11					
	5 954 992,27	-5 391 254,32			
المجموع V					
	-567 398 297,58	-570 520 002,43			
VI-V النتيجة المالية					
VII النتيجة الجارية III-IV					

(رقم (+) انخفاض (-))

تطور مخزون : مخزون نهائي - مخزون ابتدائي (1)
 شراءات للتصنيع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)

حساب الإيرادات والتلفقات (غير خاضع للرسم) (نتيجة) (نموذج عددي) 2020-12-31 إلى 2020-01-01
 جدول رقم 2

مجموع الموسم السابق 4	مجموع الموسم 3	عمليات		مجموع الموسم السابق 4	مجموع الموسم 3
		تخصي الموسم السابق 2	عامة بالموسم 1		
-567 398 297,58	-570 520 002,43				
VII النتيجة المالية III-IV					
غير عادي					
VIII إيرادات غير عادية					
	582 197 468,41				522 906 197,69
	2 463 681,34	1 797 908,72		433 438,86	
	584 661 149,75	525 137 545,27	1 797 908,72	525 339 636,55	
المجموع IIIIV					
	15 157,53				
	1 360 344,43	15 095,46		110 210,10	
	1 375 501,96	129 305,56	15 095,46	110 210,10	
	583 285 647,79	525 012 239,71			
المجموع IX					
	15 887 580,21	-45 907 762,72			
	8 379 981,08	277 819,00			
	7 507 369,13	-45 589 581,72			
XI النتيجة قبل الضرائب IIIV-IX					
XII الضريبة على الشركات					
XIII النتيجة الصافية XI-XII					
	1 425 898 457,99	1 162 988 487,03			
	1 418 591 088,46	1 208 574 068,75			
	7 507 369,13	-45 589 581,72			

مجموع المبيعات (I + IV + VIII)

مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)

(مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

XIV

XV

XVI

بيان أرصدة الإدارة

دورة المحاسبية من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

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
179 896 589,71	48 251 351,79	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	
179 896 589,71	48 251 351,79	مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
		تغير مخزونات المنتجات	4	
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	II
682 039 499,09	252 450 618,56	إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	
652 019 241,46	230 568 422,89	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
30 020 257,63	21 882 195,67	تكاليف خارجية أخرى	7	III
-502 142 909,38	-204 199 266,77	قيمة مضافة (II+II-III)	=	IV
		إعانات الإستغلال	+	8
407 412,83	285 414,60	ظرائب ورسوم	-	9
68 219 118,88	76 052 535,13	تكاليف المستخدمين	-	10
-570 769 441,09	-280 537 216,50	فائض إجمالي لإستغلال او ناقص إجمالي لإستغلال	=	V
	1 163 889,91	عائدات استغلال أخرى	+	11
	342 964 400,82	تكاليف استغلال أخرى	-	12
649 105 465,21	584 518 553,08	استردادات الاستغلال تنقيلات تكاليف	+	13
649 669 313,97	527 109 573,58	مخصصات الاستغلال	-	14
-571 333 289,85	-564 928 747,91	نتيجة الاستغلال	=	VI
3 934 992,27	-5 391 254,52	نتيجة مالية	+	VII
-567 398 297,58	-570 320 002,43	نتيجة جارية	-	VIII
583 285 647,79	525 012 239,71	نتيجة غير جارية	+	IX
8 379 981,08	277 819,00	ضرائب على النتائج	-	15
7 507 369,13	-45 585 581,72	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X

ثانيا قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
7 507 369,13		ربح		
	45 585 581,72	خسارة		
552 014 258,46	527 109 573,58	مخصصات الاستغلال	+	2
	590 103,03	مخصصات مالية	+	3
		مخصصات غير جارية	+	4
		استردادات الاستغلال	-	5
		استردادات مالية	-	6
582 201 765,16	522 906 197,69	استردادات غير جارية	-	7
		عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة المتنازل عنها	-	8
15 157,53		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
-22 664 980,04	-40 792 102,80	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
-22 664 980,04	-40 792 102,80	التمويل الذاتي		II

باستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة وبالخزينة

باستثناء الإسترادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة وبالخزينة
بما فيها الإسترادات من إعانات الإستثمار

رقم التعريف الضريبي: 34445380

الجدول رقم 1 (1/2)

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

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

وكالة التنمية الرقمية

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	المبالغ الصافية	الامتلاكات والمؤن عن التذني	المبالغ الإجمالية	
13 209 233,59	15 076 463,58	10 137 386,45	25 213 850,03	إستعقار في قيم معدومة [ا]
				مصاريف تمهيدية
13 209 233,59	15 076 463,58	10 137 386,45	25 213 850,03	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافئات تسديد السندات الاقتراضية
16 794 642,83	28 411 703,59	657 257,75	29 068 961,34	مستعقرات غير مجسدة [ب]
				استعقار في البحث و التنمية
1 250 319,40	1 864 709,25	657 257,75	2 521 967,00	براءات علامات حقوق و قيم شبيهة
				أصل تجاري
15 544 323,43	26 546 994,34		26 546 994,34	مستعقرات غير مجسدة أخرى
2 099 973,71	14 477 372,77	991 942,11	15 469 314,88	مستعقرات مجسدة [ج]
				أراضي
				بنايات
	83 315,55	12 817,78	96 133,33	إنشاءات تقنية عتاد وأدوات
606 171,58	482 882,44	133 563,23	616 445,67	عتاد النقل
1 276 324,13	5 897 651,63	699 283,37	6 596 935,00	اثاث عتاد المكتب وتهيئات مختلفة
	950 805,27	146 277,73	1 097 083,00	مستعقرات مجسدة أخرى
217 478,00	7 062 717,88		7 062 717,88	مستعقرات مجسدة قيد الإنجاز
0,00	0,00	0,00	0,00	مستعقرات مالية [د]
				سلفات مستعقرة
				دائنيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
0,00	0,00		0,00	سندات مسعقرة أخرى
				فوارق التحويل بالأصول [ه]
				نقصان الدائنيات المستقرة
				زيادة ديون التمويل
32 103 850,13	57 965 539,94	11 786 586,31	69 752 126,25	المجموع (ا+ب+ج+د+ه)
92 697,41	245 783,00	0,00	245 783,00	مخزونات [و]
				بضائع
92 697,41	245 783,00		245 783,00	موارد ولوازم قابلة للاستهلاك
				منتجات قيد الإنجاز
				منتجات وسيطة ومنتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
105 795 025,15	51 805 562,97	0,00	51 805 562,97	دائنيات الأصول المتداولة [ز]
258 396,00	735 677,00		735 677,00	ممولون مدينون تسبيقات و دفعات
				زبناء و حسابات مرتبطة
105 472 788,54	50 950 705,29		50 950 705,29	مستخدمون مدينون
				الدولة مدينة
				حسابات شركاء - مدينون
63 840,61	119 180,68		119 180,68	مدينون آخرون
				حسابات تسوية بالأصول
	111,11		111,11	سندات وقيم التوضيف [ح]
105 887 722,56	52 051 457,08	0,00	52 051 457,08	فوارق التحويل بالأصول (العناصر المتداولة) [ط]
136 410 745,24	166 121 301,38	0,00	166 121 301,38	المجموع (و+ز+ح+ط)
				خزينة بالأصول
				شيكات وقيم للتحويل
136 410 745,24	166 121 301,38		166 121 301,38	البنوك والخزينة العامة و الشيكات البريدية - مدينون
				صناديق و حوالات التسبيقات واعتمادات
136 410 745,24	166 121 301,38	0,00	166 121 301,38	المجموع [ي]
274 402 317,93	276 138 298,40	11 786 586,31	287 924 884,71	المجموع العام (ا+ب+ج+د+ه+و+ز+ح+ط+ي)

الأصول الثابتة

الأصول المتداولة (دون الخزينة)

الخزينة

الجدول رقم 1 (2/2)

رقم التعريف الضريبي: 34445380

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

وكالة التنمية الرقمية

محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
-4 167 213,29	-5 218 240,98	رؤوس أموال ذاتية
		رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي
		نقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به
		علاوات إصدار و اندماج وتقدمة
		فوارق إعادة التقديم
		احتياطي قانوني
		احتياطات أخرى
		مرحل من جديد
-2 168 766,67	-4 167 213,29	نتائج صافية قيد الأرصاء
-1 998 446,62	-1 051 027,69	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
-4 167 213,29	-5 218 240,98	مجموع رؤوس أموال ذاتية [أ]
230 524 908,09	233 686 484,29	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
230 524 908,09	233 686 484,29	إعانات الاستثمار
		مزن مقفلة
230 524 908,09	233 686 484,29	مجموع رؤوس أموال ذاتية مماثلة [ب]
0,00	0,00	ديون التمويل
		اقتراضات سنوية
		ديون تمويل أخرى
0,00	0,00	مجموع ديون التمويل [ج]
0,00	0,00	ديون مستديمة عن مخاطر تكاليف
		موزن عن مخاطر
		موزن عن تكاليف
0,00	0,00	مجموع ديون مستديمة عن مخاطر تكاليف [د]
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم
		زيادة الدائنيات المسعرة
		نقصان ديون التمويل
0,00	0,00	مجموع فوارق التحويل بالخصوم [هـ]
226 357 694,80	228 468 243,31	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)
43 859 602,34	43 491 555,40	ديون الخصوم المتداولة
10 841 215,60	24 165 483,35	ممولون و حسابات مرتبطة
		زبناء دائنون- تسبيقات و دفعات
396 297,48	563 265,77	مستخدمون - دائنون
69 718,73	130 473,54	هينات اجتماعية
7 861 618,79	5 426 786,34	الدولة - دائنة
		حسابات شركاء دائنون
5 428 051,48	8 000,00	دائنون آخرون
19 262 700,26	13 197 546,40	حسابات تسوية بالخصوم
43 859 602,34	43 491 555,40	ديون الخصوم المتداولة [و]
4 167 213,29	4 167 213,29	موزن أخرى عن مخاطر و تكاليف [ز]
17 807,50	11 286,41	فوارق التحويل بالخصوم (العناصر المتداولة) [ح]
48 044 623,13	47 670 055,10	المجموع II (و+ز+ح)
0,00	0,00	خزينة بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		بنوك (أرصدة دائنة)
0,00	0,00	المجموع III
274 402 317,93	276 138 298,41	المجموع العام I+II+III

التمويل الدائنة

الخصوم المتداولة (دون الخزينة)

الخزينة

رقم التعريف الضريبي: 34445380

الجدول رقم 2 (1/2)

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

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

وكالة التنمية الرقمية

مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية 3=2+1	عمليات		الأقسام	
		خاصة بالدورة المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
22 528 849,41	37 975 153,86	0,00	37 975 153,86	عائدات الاستغلال	I
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
				مبيعات سلع و خدمات منتجة	
0,00	0,00	0,00	0,00	رقم الأعمال	
				تغيير مخزونات المنتجات (1)	
18 894 231,53	31 065 153,86		31 065 153,86	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	
				إعانات الاستغلال	
				عائدات استغلال أخرى	
3 634 617,88	6 910 000,00		6 910 000,00	استردادات الاستغلال-تقنيات تكاليف	
22 528 849,41	37 975 153,86	0,00	37 975 153,86	مجموع I	
28 333 743,20	55 636 661,95	11 144,02	55 625 517,93	تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
2 141 780,04	19 446 450,02		19 446 450,02	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
10 071 882,19	8 271 872,74		8 271 872,74	تكاليف جارية أخرى	
59,00	700,00		700,00	ضرائب و رسوم	
12 045 972,07	21 742 615,89	11 144,02	21 731 471,87	تكاليف المستخدمين	
				تكاليف استغلال أخرى	
4 074 049,90	6 175 023,30		6 175 023,30	مخصصات الاستغلال	
28 333 743,20	55 636 661,95	11 144,02	55 625 517,93	مجموع II	
-5 804 893,79	-17 661 508,09			نتيجة الاستغلال [I-II]	III
37 320,05	49,29	0,00	49,29	عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
37 320,05	49,29		49,29	مكاسب الصرف	
				فوائد و عائدات مالية أخرى	
				استردادات مالية - تقنيات تكاليف	
				موزن عن تكاليف	
37 320,05	49,29	0,00	49,29	مجموع IV	
89 121,15	177 222,11	0,00	177 222,11	تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
89 121,15	177 222,11		177 222,11	خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
89 121,15	177 222,11	0,00	177 222,11	مجموع V	
-51 801,10	-177 172,82			نتيجة مالية [IV-V]	VI
-5 856 694,89	-17 838 680,91			نتيجة جارية [VI+III]	VII

(1) تغيير المخزونات : مخزون تالي - مخزون أولي . زيادة (+) نقصان (-)

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغيير المخزونات

الجدول رقم 2 (2/2)

رقم التعريف الضريبي: 34445380

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

وكالة التنمية الرقمية

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية 3=2+1	عمليات		الأقسام	
		خاصة بالدورة المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
-5 856 694,89	-17 838 680,91			نتيجة جارية [مرحلات]	VII
13 356 714,87	17 838 693,66	0,00	17 838 693,66	عائدات غير جارية	VIII
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
				إعانات التوازن	
5 856 712,90	17 838 423,80		17 838 423,80	استردادات من إعانات الاستثمار	
1,97	269,86		269,86	عائدات غير جارية أخرى	
7 500 000,00				استردادات غير جارية - تنقيلات تكاليف	
13 356 714,87	17 838 693,66	0,00	17 838 693,66	مجموع VIII	
9 498 466,60	1 051 040,44	0,00	1 051 040,44	تكاليف غير جارية	IX
				قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
7 500 000,00				إعانات ممنوحة	
19,98	1 051 040,44		1 051 040,44	تكاليف غير جارية أخرى	
1 998 446,62				مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المون	
9 498 466,60	1 051 040,44	0,00	1 051 040,44	مجموع IX	
3 858 248,27	16 787 653,22			نتيجة غير جارية [IX-VIII]	X
-1 998 446,62	-1 051 027,69			نتيجة قبل الضريبة	XI
				ضرائب الناتج	XII
-1 998 446,62	-1 051 027,69			نتيجة صافية	XIII
35 922 884,33	55 813 896,81			مجموع العائدات VIII+IV+I	XIV
37 921 330,95	56 864 924,50			مجموع التكاليف XII+IX+V+II	XV
-1 998 446,62	-1 051 027,69			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI

الجدول رقم 5

رقم التعريف الضريبي: 34445380

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

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

وكالة التنمية الرقمية

- جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية	الأقسام			
		مبيعات بضائع (على حالتها)	1		
		مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2		
0,00	0,00	هامش إجمالي عن مبيعات البضائع على حالتها	=	I	
0,00	0,00	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II	
		مبيعات سلع و خدمات منتجة	3		
		تغير مخزونات المنتجات	4		
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5		
12 213 662,23	27 718 322,76	إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III	
2 141 780,04	19 446 450,02	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6		
10 071 882,19	8 271 872,74	تكاليف جارية أخرى	7		
-12 213 662,23	-27 718 322,76	قيمة مضافة (III-II+)	=		
18 894 231,53	31 065 153,86	إعانات الاستغلال	+ 8	IV	
59,00	700,00	ضرائب و رسوم	- 9		
12 045 972,07	21 742 615,89	تكاليف المستخدمين	- 10		
-5 365 461,77	-18 396 484,79	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=		
		عائدات استغلال أخرى	+ 11	V	
		تكاليف استغلال أخرى	- 12		
3 634 617,88	6 910 000,00	استردادات الاستغلال-تقنيات تكاليف	+ 13		
4 074 049,90	6 175 023,30	مخصصات الاستغلال	- 14		
-5 804 893,79	-17 661 508,09	نتيجة الاستغلال [أو-]	=	VI	
-51 801,10	-177 172,82	نتيجة مالية	+	VII	
-5 856 694,89	-17 838 680,91	نتيجة جارية [أو-]	=	VIII	
3 858 248,27	16 787 653,22	نتيجة غير جارية	+		
		ضرائب على الناتج	- 15	IX	
-1 998 446,62	-1 051 027,69	نتيجة صافية للدورة المحاسبية [أو-]	=	X	

- قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية	الأقسام			
-1 998 446,62	-1 051 027,69	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		1	
		ربح +			
1 998 446,62	1 051 027,69	خسارة -			
4 074 049,90	6 175 023,30	مخصصات الاستغلال	+ 2		
		مخصصات مالية	+ 3		
		مخصصات غير جارية	+ 4		
		استردادات الاستغلال	- 5		
		استردادات مالية	- 6		
5 856 712,90	17 838 423,80	استردادات غير جارية	- 7		
		عائدات تنازلات عن الاصل الثابتة	- 8		
		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9		
-3 781 109,62	-12 714 428,19	قدرة التمويل الذاتي		I	
		توزيعات الأرباح	- 10		
-3 781 109,62	-12 714 428,19	التمويل الذاتي	=	II	

ورقة تمهيدية

تطبيقا لمقتضيات القانون رقم 69-00 المتعلق بالمراقبة المالية على المنشآت العامة و هيئات أخرى، تم إخضاع حسابات الوكالة المستقلة لتوزيع الماء و الكهرباء و التطهير السائل بإقليم القنيطرة برسم سنة 2020 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 وفقا للقانون العام لمعايير المحاسبة المعمول به بالمغرب كما تم التداول بشأن هذه الحسابات من طرف المجلس الإداري للوكالة الذي صادق عليها بالإجماع بتاريخ 26 ذو القعدة 1441 الموافق ل 07 يوليوز 2021.

وتتكون الحسابات المجمعة من حصيلة السنة المنصرمة، حسابات الموارد والتكاليف وجدول أرصدة التسيير التالية:

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير السائل بإقليم القنيطرة
لحاصيلة (لاصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الاصول
	صاف	الإهتلاكات و المؤن عن التدني	إجمالي	
				استقرار في قيم معدومة (أ)
				* مصاريف تمهيدية
				* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
21 326 788,88	24 618 322,73	49 291 843,83	73 910 166,56	المستعقرات الغير مجسدة (ب)
5 791 662,32	9 041 507,76	43 601 694,97	52 643 202,73	* استقرار في البحث والتنمية
4 757 555,94	8 460 848,74	5 690 148,86	14 150 997,60	* البراءات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة
				* الأصل التجاري
10 777 570,62	7 115 966,23		7 115 966,23	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
1 815 085 199,37	1 996 040 578,67	1 514 125 970,20	3 510 166 548,87	المستعقرات المجسدة (ج)
33 508 889,25	35 678 252,36	241 040,35	35 919 292,71	* الأراضي
19 247 097,83	239 857 731,63	63 975 786,69	303 833 518,32	* البناءات
1 344 412 666,86	1 623 698 137,88	1 403 765 918,17	3 027 464 056,05	* الإنشاءات التقنية، العتاد والأوت
2 601 766,67	1 909 166,67	19 173 887,42	21 083 054,09	* عتاد النقل
7 565 243,31	7 040 495,18	26 620 621,65	33 661 116,83	* أثاث، عتاد المكتب والتجهيزات المختلفة
17 473 025,52	16 055 847,79	348 715,92	16 404 563,71	* المستعقرات المجسدة الأخرى
390 276 509,93	71 800 947,16		71 800 947,16	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
25 517,20	25 517,20		25 517,20	المستعقرات المالية (د)
				* السلفات المستعقرة
25 517,20	25 517,20		25 517,20	* دائنات مالية أخرى
				* سندات المساهمة
				* سندات مستعقرة أخرى
				فوارق التحويل بالاصول (هـ)
				* نقصان المائتيات المستعقرة
				* زيادة ديون التمويل
1 836 437 505,45	2 020 684 418,60	1 563 417 814,03	3 584 102 232,63	مجموع -1- (أ + ب + ج + د + هـ)
9 880 210,87	7 615 423,76	153 562,10	7 768 985,86	المخزونات (و)
				* بضائع
9 880 210,87	7 615 423,76	153 562,10	7 768 985,86	* مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
				* منتجات قيد الانجاز
				* منتجات وسيطة ومنتجات متبقية
				* المنتجات التامة الصنع
618 891 981,07	714 639 523,51	52 669 317,29	767 308 840,80	دائنيات الاصول المتداولة (ز)
2 304 140,00	1 263 940,00		1 263 940,00	* ممولون مدينون، تسبيقات ودفعات
435 663 340,93	556 430 532,67	40 556 527,07	596 987 059,74	* زبناء وحسابات مرتبطة
1 782 118,29	1 767 113,86		1 767 113,86	* مستخدمون - مدينون
169 406 781,58	150 020 382,92		150 020 382,92	* الدولة - مدينة
				* حسابات شركاء - مدينون
168 890,76	32 745,24	12 112 790,22	12 145 535,46	* مدينون آخرون
9 566 709,51	5 124 808,82		5 124 808,82	* حسابات التسوية بالاصول
				(عناصر متداولة)
	500 000 000,00		500 000 000,00	السندات وقيم توظيف (ح)
	581,93		581,93	فوارق التحويل بالاصول (عناصر متداولة) (ط)
628 772 191,94	1 222 255 529,20	52 822 879,39	1 275 078 408,59	مجموع - II - (و + ز + ح + ط)
791 010 974,25	363 155 230,38		363 155 230,38	الجزئية بالاصول
24 585 032,97	18 731 214,66		18 731 214,66	* شبكات وقيم للتحويل
766 424 741,28	344 422 815,72		344 422 815,72	* البنوك والخزينة العامة والشبكات بريلية- مدينون
1 200,00	1 200,00		1 200,00	* صناديق، خواتم التسبيقات واعتمادات
791 010 974,25	363 155 230,38		363 155 230,38	مجموع III
3 256 220 671,64	3 606 095 178,18	1 616 240 693,42	5 222 335 871,60	مجموع عام I + II + III

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير السائل بإقليم القنيطرة

محاسبة (لخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال النقية
		* رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي. (1)
84 409 614,76	84 409 614,76	* ناقص: مساهمون رأس المال المكتتب به و غير المطالب به ، مطالب به ، دفع منه
		* علاوات الاصدار و الانماج و التقلمة
		* فوارق اعادة التقييم
		* الاحتياطي القانوني
		* الاحتياطات الاخرى
		* المرحل من جليد (2)
989 340 071,99	1 123 094 896,67	* النتائج الصافية قيد الارصاد (2)
133 754 824,68	104 513 714,22	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
1 207 504 511,43	1 312 018 225,65	مجموع رؤوس الاموال النقية (أ)
1 208 019 735,69	1 308 199 588,38	رؤوس الأموال النقية الممثلة (ب)
1 208 019 735,69	1 308 199 588,38	* اعانات الاستثمار
		* المؤن المقننة
227 716 623,95	195 461 680,55	ديون التمويل (ج)
227 716 623,95	195 461 680,55	* الاقتراضات السنوية
		* ديون التمويل الاخرى
8 115,47		المؤن المستتمة عن المخاطر والتكاليف (د)
8 115,47		مؤن عن المخاطر
		مؤن عن التكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائيات المستعقرة
		نقصان ديون التمويل
2 643 248 986,54	2 815 679 494,58	مجموع (أ + ب + ج + د + هـ)
589 492 705,65	783 977 543,64	ديون الخصوم المتداولة (و)
194 957 432,90	474 327 254,49	* ممولون و حسابات مرتبطة
156 846 090,49	143 167 078,77	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
5 391 353,43	5 620 767,34	* مستخدمون - دائنون
6 510 552,00	8 663 677,37	* هيئات اجتماعية
186 450 117,13	106 196 193,70	* الدولة - دائنة
		* حسابات شركاء - دائنون
16 190 637,35	17 789 175,54	* دائنيون آخرون
23 146 522,35	28 213 396,43	* حسابات تسوية بالخصوم
4 593 892,00	3 409 883,93	مؤن اخرى عن مخاطر وتكاليف (ز)
43 954,76	29 017,54	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
594 130 552,41	787 416 445,11	مجموع II (و + ز + ح)
		الخزينة بالخصوم
18 841 132,69	2 999 238,49	* قروض الخصم
		* قروض الخزينة
		* البنوك (أرصدة دائنة)
18 841 132,69	2 999 238,49	مجموع III
3 256 220 671,64	3 606 095 178,18	مجموع عام (I + II + III)

(1) رأس مال شخصي. ملين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والتطهير السائل بإقليم القنيطرة
حسب لقطات و لتكليف (دون رسوم)
(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		
				عائدات الاستغلال	I
752 205 027,40	749 445 781,77		749 445 781,77	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
232 839 421,86	176 849 370,02		176 849 370,02	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	
				* تغير مخزونات المنتجات (+) (1)	
199 082 309,92	200 962 798,43	33 099,96	200 929 698,47	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	
				* إعانات الاستغلال	
	1 597,25	1 597,25		* عائدات استغلال اخرى	
5 488 157,25	76 111 587,60		76 111 587,60	* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	
1 189 614 916,43	1 203 371 135,07	34 697,21	1 203 336 437,86	مجموع (I)	
				تكاليف الاستغلال	II
554 650 572,23	556 534 281,79	858 808,72	555 675 473,07	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
251 791 452,57	265 553 490,50	3 980,94	265 549 509,56	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
14 185 076,00	20 619 434,85	27 325,13	20 592 109,72	* تكاليف خارجية اخرى	
1 333 561,73	4 288 327,73		4 288 327,73	* ضرائب ورسوم	
109 818 448,89	107 716 341,23		107 716 341,23	* تكاليف المستخدمين	
34 285,72	34 285,71		34 285,71	* تكاليف استغلال اخرى	
125 598 651,33	179 577 959,95		179 577 959,95	* مخصصات الاستغلال	
1 057 412 048,47	1 134 324 121,76	890 114,79	1 133 434 006,97	مجموع (II)	
132 202 867,96	69 047 013,31	-855 417,58	69 902 430,89	نتيجة الاستغلال (I - II)	III
				العائدات مالية	IV
				* عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى	
				* مكاسب الصرف	
18 041 897,07	13 061 928,85		13 061 928,85	* فوائد و عائدات مالية اخرى	
779,25				* استردادات مالية تنقيلات تكاليف	
18 042 676,32	13 061 928,85		13 061 928,85	مجموع (IV)	
				التكاليف المالية	V
5 213 821,36	7 064 836,28		7 064 836,28	* تكاليف الفوائد	
				* خسائر الصرف	
				* تكاليف مالية اخرى	
	581,93		581,93	* مخصصات مالية	
5 213 821,36	7 065 418,21		7 065 418,21	مجموع (V)	
12 828 854,96	5 996 510,64		5 996 510,64	النتيجة المالية (V - IV)	VI
145 031 722,92	75 043 523,95	-855 417,58	75 898 941,53	النتيجة الجارية (VI+III)	VII
				العائدات غير الجارية	VIII
275 858,33	2 013 177,63		2 013 177,63	* عائدات تفويثات مستعقرات	
				* إعانات التوازن	
62 247 773,09	67 784 134,04		67 784 134,04	* استردادات من إعانات الاستثمار	
922 692,58	14 570 743,50	4 538 209,79	10 032 533,71	* عائدات غير جارية اخرى	
471 147,37	4 602 007,47		4 602 007,47	* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف	
63 917 471,37	88 970 062,64	4 538 209,79	84 431 852,85	مجموع (VIII)	
				التكاليف غير الجارية	IX
1 452 987,48	3 388 396,38		3 388 396,38	* قيم صافية من اهلاك مستعقرات مفضوطة	
				* اعانات ممنوحة	
5 206 007,18	4 747 882,57		4 747 882,57	* تكاليف اخرى غير جارية	
10 563 379,38	6 141 748,42		6 141 748,42	* مخصصات غير جارية	
17 222 374,04	14 278 027,37		14 278 027,37	مجموع (IX)	
46 695 097,33	74 692 035,27	4 538 209,79	70 153 825,48	النتيجة غير الجارية (IX - VIII)	X
191 726 820,25	149 735 559,22	3 682 792,21	146 052 767,01	النتيجة قبل الضرائب (X + VII)	XI
57 971 995,57	45 221 845,00		45 221 845,00	الضرائب على النتائج	XII
133 754 824,68	104 513 714,22	3 682 792,21	100 830 922,01	النتيجة الصافية (XII - XI)	XIII
1 271 575 064,12	1 305 403 126,56	4 572 907,00	1 300 830 219,56	مجموع العائدات (VIII + IV + I)	XIV
1 137 820 239,44	1 200 889 412,34	890 114,79	1 199 999 297,55	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)	XV
133 754 824,68	104 513 714,22	3 682 792,21	100 830 922,01	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء والغاز الساخن بإقليم الفينطية

أولاً - جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين		
752 205 027,40	749 445 781,77	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
554 650 572,23	556 534 281,79	- مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
197 554 455,17	192 911 499,98	= الهامش الإجمالي للمبيعات على حالتها	I	
431 921 731,78	377 812 168,45	+ إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II	
232 839 421,86	176 849 370,02	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
		* تغيير مخزونات المنتجات	4	
199 082 309,92	200 962 798,43	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5	
265 976 528,57	286 172 925,35	- استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III	
251 791 452,57	265 553 490,50	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
14 185 076,00	20 619 434,85	* تكاليف خارجية أخرى	7	
363 499 658,38	284 550 743,08	القيمة المضافة (III-II+I)	IV	
		اعانات الاستغلال	8	
1 333 561,73	4 288 327,73	ضرائب ورسوم	9	
109 818 448,89	107 716 341,23	تكاليف المستخدمين	10	
252 347 647,76	172 546 074,12	الفلاض الإجمالي للاستغلال		
		أو	V	
		= الناقص الإجمالي للاستغلال		
	1 597,25	+ عائدات استغلال أخرى	11	
34 285,72	34 285,71	- تكاليف استغلال أخرى	12	
5 488 157,25	76 111 587,60	+ استردادات الاستغلال, تنقيلات تكاليف	13	
125 598 651,33	179 577 959,95	- مخصصات الاستغلال	14	
132 202 867,96	69 047 013,31	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	VI	
12 828 854,96	5 996 510,64	+ النتيجة المالية	VII	
145 031 722,92	75 043 523,95	= النتيجة الجارية (+ أو -)	VIII	
46 695 097,33	74 692 035,27	+ النتيجة غير الجارية	IX	
191 726 820,25	149 735 559,22	النتيجة قبل الضرائب	X	
57 971 995,57	45 221 845,00	- ضرائب على النتائج	15	
133 754 824,68	104 513 714,22	= النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	XI	

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

133 754 824,68	104 513 714,22	النتيجة الصافية للدورة المحاسبية	1	
133 754 824,68	104 513 714,22	* ربح +		
		* خسارة -		
121 787 114,99	137 098 642,26	+ مخصصات الاستغلال (1)	2	
		+ مخصصات مالية (1)	3	
6 732 936,68	4 232 446,42	+ مخصصات غير جارية (1)	4	
	1 742 350,64	- استردادات الاستغلال (2)	5	
		- استردادات مالية (2)	6	
62 247 773,09	67 792 249,51	- استردادات غير جارية (2) (3)	7	
275 858,33	2 013 177,63	- عائدات تقويتات المستعقرات	8	
1 452 987,48	3 388 396,38	+ قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	9	
201 204 232,41	177 685 421,50	قدرة التمويل الذاتي	I	
		- توزيعات الأرباح	10	
201 204 232,41	177 685 421,50	التمويل الذاتي	II	

باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة والخزین (1)

باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة (2)

إبما فيها الاستردادات من إعانات الاستثمار (3)

الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي
الدورة المحاسبية : من 01 / 01 / 2020 إلى 31 / 12 / 2020

(بالدرهم)

الحصيلة (الأصول)

الدورة المحاسبية السابقة المبلغ الصافي	الدورة المحاسبية		المبلغ الإجمالي	الموجودات
	المبلغ الصافي	الاستهلاكات والمخصصات		
1 000 422.09	832 927.09	407 447.91	1 240 375.00	(أ) قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة
				مصاريف تمهيدية
1 000 422.09	832 927.09	407 447.91	1 240 375.00	تحميلات توزع على عدة دورات محاسبية
				مكافأة تسديد سندات اقتراضية
750 369.19	2 081 572.72	324 305.28	2 405 878.00	(ب) حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة
				البحث و التنمية
750 369.19	1 261 372.72	324 305.28	1 585 678.00	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
				محل تجاري
	820 200.00		820 200.00	مستعقرات غير مجسدة أخرى
9 849 287.12	10 239 530.49	5 516 435.36	15 755 965.85	(ج) حقوق ثابتة مادية
				أراضي
				مبان
3 534 385.33	4 725 474.42	2 219 151.18	6 944 625.60	إنشآت تقنية، عتاد و أدوات
1 157 766.28	783 340.06	1 088 791.06	1 872 131.12	عتاد النقل
5 055 128.97	4 649 814.27	2 183 870.86	6 833 685.13	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
102 006.54	80 901.74	24 622.26	105 524.00	أصول ثابتة مادية أخرى
				أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
140 000.00	294 000.00		294 000.00	(د) حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة
				سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
140 000.00	294 000.00		294 000.00	دائنيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				(هـ) فوارق التحويل بالأصول
				نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
11 740 078.40	13 448 030.30	6 248 188.55	19 696 218.85	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
322 083.76	251 243.35		251 243.35	(و) مخزونات
				بضائع
322 083.76	251 243.35		251 243.35	مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
				منتجات قيد الإنجاز
				منتجات وسيطة ومنتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
3 140 607.54	525 588.57		525 588.57	(ز) دائنيات الأصول المتداولة
251 596.34				موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
84 236.70	33 680.00		33 680.00	زبناء و حسابات مرتبطة
4 104.00	4 104.00		4 104.00	مستخدمون مدينون
2 588 719.68	487 804.57		487 804.57	الدولة
				شركاء مدينون
211 950.82				مدينون آخرون
				حسابات تسوية بالأصول
				(ح) سندات وقيم توظيف
				(ط) فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة)
3 462 691.30	776 831.92		776 831.92	مجموع II - (ط+ح+ز+و)
19 514 252.59	25 393 046.41		25 393 046.41	خزينة الأصول
				شيكات وقيم للتحويل
19 514 252.59	24 987 343.24		24 987 343.24	بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية
	405 703.17		405 703.17	صناديق، حوالات، تسبيقات و اعتمادات
19 514 252.59	25 393 046.41		25 393 046.41	مجموع III
34 711 022.29	39 617 908.63	6 248 188.55	45 866 097.18	مجموع عام III+II+I

الأصول الثابتة

الأصول المتداولة دون الخزينة

الخزينة

الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي

الدورة المحاسبية: من 01 / 01 / 2020 إلى 31 / 12 / 2020

(بالدرهم)

الحصيلة (الخصوم)

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	المطلوبات
		رؤوس أموال دائية
		رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
		ناقص: مساهمون، رأس مال مكتتب وغير مطالب به، مطالب به، دفع منه:
		علاوات إصدار واندماج، وتقدمة
		فوارق إعادة التقويم
		احتياطي قانوني
		احتياطات أخرى
-1 352 268.26	4 151 806.12	مرحل من جديد (2)
2 260 221 .24		نتائج صافية قيد الارصاد (2)
3 243 853.14	-4 033 841.55	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
4 151 806.12	117 964.57	مجموع رؤوس الأموال الدائية (أ)
24 820 639.84	32 679 843.16	رؤوس أموال دائية مماثلة (ب)
24 820 639.84	32 679 843.16	إعانات الاستثمار
		مخصصات مقننة
		ديون التمويل (ج)
		اقتراضات سنديية
		ديون أخرى للتمويل
		مخصصات مستديية لمواجهة مخاطر و تكاليف (د)
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
28 972 445.96	32 797 807.73	مجموع : (أ + ب + ج + د + هـ)
5 744 085.04	5 004 675.54	ديون الخصوم المتداولة (و)
4 771 026.61	1 658 899.16	موردون وحسابات مرتبطة
853 332.83	1 017 381.88	زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات
163 651.54	273 000.05	مستخدمون
-92 846.83	1 990 557.11	هيات اجتماعية
		الدولة
48 920.90	64 837.34	حسابات شركاء
		دائنون آخرون
		حسابات نسوية بالخصوم
	1 815 425.36	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
491.28		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
5 744 576.33	6 820 100.90	مجموع : (ح + ز + م)
		الخزينة بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		بنوك (ارصدة دائنة)
		مجموع III
34 717 022.49	39 617 908.63	مجموع عام : III+II+I

(1) رأسل شخصي متين (-)

(2) ربح (+) ، خسارة (-)

الوكالة المغربية للأمن والسلامة في المجالين النووي والإشعاعي

حساب العائدات والتكاليف

الدورة المحاسبية : من 2020 / 01 / 01 إلى 2020 / 12 / 31

(النظام العادي)

مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية	عمليات			
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة	خاصة بالدورة المحاسبية		
4	1+2=3	2	1		
25 431 912.2	25 410 783.46		25 410 783.46	عائدات الاستغلال	الاستغلال
				مبيعات بضائع (على حالها)	
431 912.2	410 783.46		410 783.46	مبيعات سلع وخدمات منتجة	
431 912.2	410 783.46		410 783.46	رقم الاعمال	
				تغيير مخزونات المنتجات (+/-) (1)	
				أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	
25 000 000.00	25 000 000.00		25 000 000.00	إعانات الاستغلال	
				عائدات استغلال أخرى	
				استرداد استغلال, تنقيلات تكاليف	
25 431 912.2	25 410 783.46		25 410 783.46	مجموع (I)	
26 184 133.68				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات يعاد بيعها (2)	
2 011 153.8	1 447 953.72		1 447 953.72	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)	
6 382 689.17	3 959 599.75		3 959 599.75	تكاليف خارجية أخرى	
27 175.3	37 707.79		37 707.79	ضرائب ورسوم	
16 442 441.76	20 922 876.08		20 922 876.08	تكاليف المستخدمين	
30 750.00	145 618.46	145 618.46		تكاليف استغلال أخرى	
1 320 673.65	3 103 610.16	26 328.87	3 077 281.29	مخصصات الاستغلال	
26 214 883.68	29 617 365.96	171 947.33	29 445 418.63	مجموع (II)	
-782 971.48	-4 206 582.50			نتيجة الاستغلال (II-I)	
				عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
				مكاسب الصرف	
				فوائد وعائدات مالية أخرى	
				استردادات مالية تنقيلات تكاليف	V
				مجموع (IV)	
				تكاليف مالية	
				تكاليف الفوائد	
2 212.73	377.30		377.30	خسائر الصرف	VI
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
2 212.73	377.30		377.30	مجموع (V)	
- 2 121.73	-377.30			نتيجة مالية V-IV	VII
-785 184.21	-4 206 959.80			نتيجة جارية VI+III	
5 156 421.11	3 365 613.48	252 070.05	3 113 543.43	عائدات غير جارية	VIII
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
				إعانات التوازن	
1 308 855.98	3 115 427.21	11 817.05	3 103 610.16	استردادات من اعانات الاستثمار	
223.94	240 258.18	240 253.00	5.18	عائدات غير جارية أخرى	
3 847 341.19	9 928.09		9 928.09	استردادات غير جارية , تنقيلات تكاليف	
5 156 421.11	3 365 613.48	252 070.05	3 113 543.43	مجموع (VIII)	
				تكاليف غير جارية	
1 000 000.00	1 250 000.00		1 250 000.00	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
222.76	15.95		15.95	إعانات ممنوحة	
	1 815 425.36		1 815 425.36	تكاليف غير جارية أخرى	
				مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
1 000 222.76	3 065 441.31		3 065 441.31	مجموع (IX)	
4 156 198.35	300 172.17			نتيجة غير جارية (IX-VIII)	X
3 371 014.14	-3 906 787.63			نتيجة قبل الضريبة (X+VII)	
127 161.00	127 053.92			ضرائب على النتائج	XII
3 243 853.14	-4 033 841.55			نتيجة صافية (XII-XI)	
30 588 333.31	28 776 396.94			مجموع العائدات (VII+IV+I)	XIV
27 344 480.17	32 810 238.49			مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)	
3 243 853.14	-4 033 841.55			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI



(1) غير المخزونات: مخزون نهائي - مخزون أولي , زيادة (+) نقصان (-)
 (2) مشتريات يعاد بيعها أو مستهلكة: مشتريات - تغيير المخزونات.

المؤسسة: المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة تافيلالت
تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، ينهي المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة تافيلالت للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تتلخص في البيانات أسفله.
وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر تمت المصادقة عليها من طرف مدقق للحسابات، بتاريخ 31/05/2021 وعرضت على أنظار المجلس الإداري للمؤسسة الذي صادق عليها بتاريخ 29/06/2021

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		الأصول
	صافي	استهلاك و مخصصات	
0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
	0,00		مصاريف تمهيدية
	0,00		تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
	0,00		مكافآت تسديد سندات ائتمانية
76.317,70	68.475,97	47.850,43	116.326,40
	0,00		حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
	0,00		البحث و التنمية
76.317,70	68.475,97	47.850,43	116.326,40
	0,00		براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها
	0,00		محل تجاري
	0,00	0,00	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
1.618.885,27	1.912.528,59	1.869.890,47	3.782.419,06
	0,00		أصول ثابتة مادية (ج)
	0,00		أرض
	0,00		مبان
	0,00		إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات
240.809,79	500.091,09	553.430,91	1.053.522,00
1.378.075,48	1.412.437,50	1.316.459,56	2.728.897,06
	0,00		عتاد النقل
	0,00		أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
	0,00		أصول ثابتة مادية أخرى
	0,00		أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
0,00	0,00	0,00	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
	0,00		سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
	0,00		دائنيات مالية أخرى
	0,00		سندات المساهمة
	0,00		سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
	0,00		نقصان دائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	0,00		زيادة ديون التمويل
1.695.202,97	1.981.004,56	1.917.740,90	3.898.745,46
0,00	0,00	0,00	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
	0,00		مخزونات (غ)
	0,00		بضائع
	0,00		مواد و لوازم قابلة الاستهلاك
	0,00		منتجات قيد الانجاز
	0,00		منتجات وسيطة و منتجات متبقية
	0,00		منتجات تامة الصنع
0,00	0,00	0,00	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
	0,00		موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
	0,00		زبائن و حسابات مرتبطة
	0,00		مستخدمون
	0,00		الدولة
	0,00		حسابات شركاء
	0,00		مدنيون آخرون
	0,00		حسابات تسوية بالأصول
	0,00		سندات و قيم توظيف (م)
	0,00		فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
0,00	0,00	0,00	المجموع II (و+ز+ح+ط)
	0,00		الخزينة بالأصول
	0,00		شيكات و قيم للتحويل
18.633.486,00	34.919.036,83		34.919.036,83
	0,00		ابناك و خزينة عامة و شيكات بريدية
	0,00		صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
18.633.486,00	34.919.036,83	0,00	34.919.036,83
			المجموع III
20.328.688,97	36.900.041,39	1.917.740,90	38.817.782,29
			المجموع العام I+II+III

المؤسسة: المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة تافيلالت

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

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

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة	الخصوم	
		رؤوس أموال ذاتية	
		رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1)	
2.341.323,50	2.616.014,67	ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه	
		مطالب به	
		دفع منه	
		علاوات إصدار و اندماج و تقديمة	
		فوارق إعادة التقييم	
		احتياطي قانوني	
		احتياطيات أخرى	
		مرحل من جديد (2)	
-68.634,53	-816.471,48	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	
-68.634,53	-816.471,48	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	
2.272.688,97	1.730.908,66	ب- رؤوس اموال شبه ذاتية	
10.000.000,00	18.290.615,90	اعانات استثمار	
10.000.000,00	18.290.615,90	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 الملحقة بالأصول الثابتة	
		نقصان ديون التمويل	
12.272.688,97	20.021.524,56	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	
8.056.000,00	16.878.516,83	غ- ديون الخصوم المتداولة	
193.853,00	562.135,49	موردون وحسابات مرتبطة	
		زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات	
170.043,84	145.675,19	مستخدمون	
16.407,78	17.033,09	هيئات اجتماعية	
		الدولة	
		حسابات شركاء	
		دائنون آخرون	
7.675.695,38	16.076.501,06	حسابات تسوية بالخصوم	
	0,00	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف	
		مفوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	
8.056.000,00	16.878.516,83	المجموع II (غ+ز+م)	
		الجزينة بالخصوم	
		قروض الخصم	
		قروض الجزينة	
		بنوك (أرصدة دائنة)	
		المجموع III	
20.328.688,97	36.900.041,39	المجموع I+II+III	

المؤسسة : المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة تافيلالت

حساب العائدات و التكاليف
(النظام العادي)

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

مجموع الدورة	مجموع الدورة	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة	خاصة بالدورة المحاسبية		
4	3 = 1 + 2	2	1		
					I
				عائدات الاستغلال	
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
				مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم الإعصال)	
				تغير مخزونات المنتجات	
				أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
380.304,62	4.749.194,32		4.749.194,32	إعانات الاستغلال	
				إعانات الاستغلال أخرى	
				إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكاليف	
380.304,62	4.749.194,32	0,00	4.749.194,32	مجموع I	
				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها	
				مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
130.713,00	1.226.173,34		1.226.173,34	تكاليف خارجية أخرى	
97.770,00	1.565.930,83		1.565.930,83	ضرائب و رسوم	
				تكاليف المستخدمين	
163.171,62	2.287.494,15		2.287.494,15	تكاليف استغلال أخرى	
				مخصصات الاستغلال	
57.284,53	495.451,58	7.730,60	487.720,98	مجموع II	
448.939,15	5.575.049,90	7.730,60	5.567.319,30	نتيجة الاستغلال (I-II)	III
-68.634,53	-825.855,58			عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى	
				مكاسب الصرف	
				فوائد و عائدات مالية أخرى	
0,00	0,00			إستردادات مالية تنقيلات التكاليف	
0,00	0,00		0,00	مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
				خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
0,00	0,00	0,00	0,00	مجموع V	
0,00	0,00			نتيجة مالية (IV-V)	VI
-68.634,53	-825.855,58			نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تنمة

مجموع الدورة	مجموع الدورة	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة	خاصة بالدورة المحاسبية		
4	3 = 1 + 2	2	1		
					VII
-68.634,53	-825.855,58			نتيجة جارية (مرحل)	
				عائدات غير جارية	VIII
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
		0,00	0,00	إعانات التوازن	
		9.384,10	9.384,10	إستردادات من إعانات الاستثمار	
		0,00	0,00	عائدات غير جارية أخرى	
		0,00	0,00	إستردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف	
0,00	9.384,10	0,00	9.384,10	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	
0,00	0,00	0,00	0,00	مجموع IX	
0,00	9.384,10			نتيجة غير جارية (VIII-IX)	X
-68.634,53	-816.471,48			نتيجة قبل الضريبة (VII+X)	XI
				ضرائب على النتائج	XII
-68.634,53	-816.471,48			نتيجة صافية (XI - XII)	XIII
380.304,62	4.758.578,42			مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
448.939,15	5.575.049,90			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
-68.634,53	-816.471,48			نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI

المؤسسة المركز الجهوي للاستثمار لجهة درعة تافيلالت

بيان أرصدة الادارة

أولا - جدول تكوين النتائج دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية				
				1	مبيعة بضائع (على حالتها)
				2	- مشتريات بضائع معا بيعها
				I	= هامش أجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها
				II	+ إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)
				3	مبيعات سلع و خدمات منتجة
				4	تغير مخزونات المنتجات
				5	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها
				III	- استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)
228.483,00	2.792.104,17				
				6	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم
130.713,00	1.226.173,34			7	تكاليف خارجية أخرى
97.770,00	1.565.930,83			IV	= قيمة مضافة (I+II+III)
-228.483,00	-2.792.104,17				
				8	+ إعانات الاستغلال
380.304,62	4.749.194,32			9	- ضرائب و رسوم
				10	- تكاليف المستخدمين
163.171,62	2.287.494,15				= فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال
-11.350,00	-330.404,00				
				11	+ عائدات استغلال أخرى
				12	- تكاليف استغلال أخرى
				13	+ إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف
				14	- مخصصات الاستغلال
57.284,53	495.451,58			VI	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)
-68.634,53	-825.855,58			VII	نتيجة مالية
				VIII	= نتيجة جارية (+ أو -)
-68.634,53	-825.855,58			IX	نتيجة غير جارية
	9.384,10			15	- ضرائب على النتائج
				X	= نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)
-68.634,53	-816.471,48				

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

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

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية		1
		ربح		
		خسارة		
-68.634,53	-816.471,48			
57.284,53	495.451,58	مخصصات الاستغلال	+	2
		مخصصات مالية	+	3
		مخصصات غير جارية	+	4
	0,00	إستردادات الاستغلال	-	5
		إستردادات مالية	-	6
	9.384,10	إستردادات غير جارية	-	7
		عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8
		قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
-11.350,00	-330.404,00	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
-11.350,00	-330.404,00	التمويل الذاتي		II

المؤسسة : الوكالة الحضرية لأسفي البوسفية

تطبيقاً لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تتهيء الوكالة الحضرية لأسفي للعموم أن حسابات هذه المؤسسة برسم السنة المالية 2020 تتلخص في البيانات أسفله. وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر لم تعرض على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة و أنها خضعت للتحقيق المالي الخارجي .

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	استهلاك و مخصصات	اجمالي	
152 200,00	86 800,00	366 700,00	453 500,00	قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
152 200,00	86 800,00	366 700,00	453 500,00	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافآت تسديد سندات اقتراضية
7 924 070,67	11 420 144,30	11 591 683,60	23 011 827,90	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث و التنمية
3 322 975,12	4 306 191,05	11 591 683,60	15 897 874,65	براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
4 601 095,55	7 113 953,25		7 113 953,25	حقوق معنوية اخرى ملحقة بالأصول الثابتة
1 711 490,66	1 817 830,87	4 079 086,65	5 896 917,52	أصول ثابتة مادية (ج)
549 600,00	549 600,00		549 600,00	أرض
		76 798,25	76 798,25	مبان
85 082,79	247 043,36	149 494,31	396 537,67	إشاءات تقنية , عتاد و أدوات
548 708,96	514 943,62	1 275 161,98	1 790 105,60	عتاد النقل
528 098,91	506 243,89	2 577 632,11	3 083 876,00	أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
				أصول ثابتة مادية أخرى
				أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
336 020,00	364 530,00		364 530,00	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
336 020,00	364 530,00		364 530,00	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				دائنيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				نقصان دائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
10 123 781,33	13 689 305,17	16 037 470,25	29 726 775,42	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
309 516,61	218 137,06		218 137,06	مفروقات (غ)
				بضائع
309 516,61	218 137,06		218 137,06	مواد و لوازم قابلة الاستهلاك
				منتجات قيد الإنجاز
				منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
2 034 088,70	1 943 914,88		1 943 914,88	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
176 803,48				موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
796 307,31	1 227 491,76		1 227 491,76	زبائن و حسابات مرتبطة
				مستخدمون
660 209,55	466 056,00		466 056,00	الدولة
				حسابات شركاء
				مدينون آخرون
400 768,36	250 367,12		250 367,12	حسابات تسوية بالأصول
				سندات و قيم توظيف (م)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
2 343 605,31	2 162 051,94		2 162 051,94	المجموع II (و+ز+ح+ط)
5 509 825,79	4 494 674,29		4 494 674,29	الخزينة بالأصول
				شيكات و قيم للتحويل
5 509 825,79	4 494 674,29		4 494 674,29	إبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
				صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
5 509 825,79	4 494 674,29		4 494 674,29	المجموع III
17 977 212,43	20 346 031,40	16 037 470,25	36 383 501,65	المجموع العام I+II+III

المؤسسة : الوكالة الحضرية لأسفي اليوسفية

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم	
		رؤوس أموال ذاتية	
		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 انماج و تقمة	
		فوارق إعادة التقييم	
		احتياطي قانوني	
		احتياطات اخرى	
		مرحل من جديد (2)	
-19 946 054,86	-19 946 054,86	نتيجة صافية في انتظار الترحيل	ا
	241 790,76	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	ل
241 790,76	-1 346 347,36	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	م
-19 704 264,10	-21 050 611,46	ب- رؤوس اموال شبه ذاتية	و
34 698 996,75	37 271 334,58	اعانات استثمار	ل
34 698 996,75	37 271 334,58	مخصصات مقننة	ا
		ج- ديون التمويل	د
1 304 148,70	2 074 247,81	اقتراضات سنديّة	ا
1 304 148,70	2 074 247,81	ديون أخرى للتمويل	م
		د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف	
		مخصصات لمواجهة مخاطر	
		مخصصات لمواجهة تكاليف	
		هـ- فوارق التحويل بالخصوم	
		زيادة الدائيات الملحقّة بالأصول الثابتة	
		نقصان ديون التمويل	
16 298 881,35	18 294 970,93	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	
1 678 331,08	2 051 060,47	غ- ديون الخصوم المتداولة	ا
415 809,12	377 477,20	موردون وحسابات مرتبطة	ل
520 000,00	520 000,00	زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات	خ
31 809,81	521 601,63	مستخدمون	ص
25 701,72	55 258,58	هيئات اجتماعية	و
685 010,43	576 723,06	الدولة	م
		حسابات شركاء	ا
		دائنون آخرون	ل
		حسابات تسوية بالخصوم	م
		مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف	ت
		هـ- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	د
1 678 331,08	2 051 060,47	المجموع II (غ+ز+ح+هـ)	ا
		الجزئية بالخصوم	ل
		قروض الخصم	خ
		قروض الجزئية	ز
		بنوك (أرصدة دائنة)	ي
		المجموع III	ة
17 977 212,43	20 346 031,40	المجموع I+II+III	

المؤسسة : الوكالة الحضرية لأسفي اليوسفية

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
				عائدات الاستغلال	I
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
3 151 994,57	3 687 884,32		3 687 884,32	مبيعات ملم و خدمات منتجة (رقم الأعمال)	
				تغير مخزونات المنتجات	
14 583 333,34	13 333 333,34		13 333 333,34	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
				إعانات الاستغلال	
				إعانات الاستغلال أخرى	
	24 078,70		24 078,70	إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكاليف	
17 735 327,91	17 045 296,36		17 045 296,36	مجموع I	
				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها	
438 351,62	432 999,31		432 999,31	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
1 379 308,11	1 638 842,43		1 638 842,43	تكاليف خارجية أخرى	
127 324,03	132 050,03		132 050,03	ضرائب و رسوم	
15 633 979,82	16 484 194,52		16 484 194,52	تكاليف المستخدمين	
				تكاليف استغلال أخرى	
1 389 576,90	1 427 662,17		1 427 662,17	مخصصات الاستغلال	
18 968 540,48	20 115 748,46		20 115 748,46	مجموع II	
				نتيجة الاستغلال (I-II)	III
-1 233 212,87	-3 070 452,10		-3 070 452,10	عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
				مكاسب الصرف	
105 860,04	83 169,82		83 169,82	فوائد و عائدات مالية أخرى	
				إستردادات مالية تنقيلات التكاليف	
105 860,04	83 169,82		83 169,82	مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
				خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
				مجموع V	
105 860,04	83 169,82		83 169,82	نتيجة مالية (IV-V)	VI
-1 127 352,23	-2 987 282,28		-2 987 282,28	نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تتمة

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
-1 127 352,23	-2 987 282,28		-2 987 282,28	نتيجة جارية (مرحل)	VII
				عائدات غير جارية	VIII
	129 617,20		129 617,20	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
				إعانات التوازن	
1 389 576,90	1 427 662,17		1 427 662,17	إستردادات من إعانات الاستثمار	
129 518,39	206 763,35		206 763,35	عائدات غير جارية أخرى	
				إستردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف	
1 519 095,29	1 764 042,72		1 764 042,72	مجموع VIII	
				تكاليف غير جارية	IX
				قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
				إعانات ممنوحة	
	28 644,80		28 644,80	تكاليف غير جارية أخرى	
				مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
	28 644,80			مجموع IX	
1 519 095,29	1 735 397,92			نتيجة غير جارية (VIII-IX)	X
391 742,76	-1 251 884,36			نتيجة قبل الضريبة (VII+X)	XI
149 952,00	94 463,00			ضرائب على النتائج	XII
241 790,76	-1 346 347,36			نتيجة صافية (XI - XII)	XIII
				مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
19 360 283,24	18 892 508,90			مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
19 118 492,48	20 238 856,26			نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI
241 790,76	-1 346 347,36				

المؤسسة : الوكالة الحضرية لأسفي البوسفية

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		أولا - جدول تكوين النتائج	
الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		
		مبيعة بضائع (على حالتها)	1
		مشتريات بضائع معا بيعها	2 -
		هامش أجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	= I
3 151 994,57	3 687 884,32	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II
3 151 994,57	3 687 884,32	مبيعات ملم و خدمات منتجة	3
		تغير مخزونات المنتجات	4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5
1 817 659,73	2 071 841,74	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III
438 351,62	432 999,31	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم	6
1 379 308,11	1 638 842,43	تكاليف خارجية أخرى	7
1 334 334,84	1 616 042,58	قيمة مضافة (I+II+III)	= IV
14 583 333,34	13 333 333,34	إعانات الاستغلال	+ 8
127 324,03	132 050,03	ضرائب و رسوم	- 9 V
15 633 979,82	16 484 194,52	تكاليف المستخدمين	- 10
156 364,33	-1 666 868,63	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=
		عائدات استغلال أخرى	+ 11
		تكاليف استغلال أخرى	- 12
	24 078,70	إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف	+ 13
1 389 576,90	1 427 662,17	مخصصات الاستغلال	- 14
-1 233 212,57	-3 070 452,10	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	= VI
105 860,04	83 169,82	نتيجة مالية	VII
-1 127 352,53	-2 987 282,28	نتيجة جارية (+ أو -)	= VIII
1 519 095,29	1 735 397,92	نتيجة غير جارية	IX
149 952,00	94 463,00	ضرائب على النتائج	- 15
241 790,76	-1 346 347,36	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	= X

بيان أرصدة الإدارة

(تابع)

دورة محاسبية من 01/01/2020 إلى 31/12/2020		ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي	
241 790,76	-1 346 347,36	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
		ربح	
		خسارة	
1 389 576,90	1 427 662,17	مخصصات الاستغلال	+ 2
		مخصصات مالية	+ 3
		مخصصات غير جارية	+ 4
		إستردادات الاستغلال	- 5
		إستردادات مالية	- 6
1 389 576,90	1 427 662,17	إستردادات غير جارية	- 7
	129 617,20	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8
		قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9
241 790,76	-1 475 964,56	قدرة التمويل الذاتي	I
		توزيعات الأرباح	- 10
241 790,76	-1 475 964,56	التمويل الذاتي	II

الحسابات السنوية لسنة 2020 لوكالة الإنعاش والتنمية الاقتصادية والاجتماعية لأقاليم جنوب المملكة

حصيلة الموجودات

الدورة المحاسبية: من 2020/01/01 إلى 2020/12/31

الجمالي	الإستهلاكات و المخصصات	الصافي	
			مستعقرات غير قابلة للإستيفاء (أ)
			مصاريف تمهيدية
			تحميلات توزع على عدة سنوات مالية
			مكافأة تسديد سندات اقتراضية
3 361044.50	1 357794.43	2 003250.07	مستعقرات غير مجسدة (ب)
			مستعقرات البحث و التنمية
1 415946.50	1 357794.43	58152.07	براءات، علامات، حقوق و قيم مماثلة
			أموال تجارية
1 945098.00		1 945098.00	مستعقرات غير مجسدة أخرى
22 231975.79	17 513133.34	4 718842.45	مستعقرات مجسدة (ج)
			أراضي
			عقارات
			إنشآت تقنية، معدات و أدوات
5 209435.00	4 699512.49	509922.51	معدات نقل
17 022540.79	12 813620.85	4 208919.94	أثاث، معدات المكتب و تهيئات مختلفة
			مستعقرات مجسدة أخرى
			مستعقرات مجسدة جارية
34 916.58	34 916.58		مستعقرات مالية (د)
34 916.58	34 916.58		فروض مستعقرة
			مستحققات مالية أخرى
			سندات المساهمة
			أخر مستعقرة سندات
			إفوارق التحويل - موجودات (هـ)
			نقصان الدائيات المستعقرة
			زيادة ديون التمويل
25 627936.87	18 905844.35	6 722092.52	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
1 430 342385.65	-	1 430 342385.65	المخزونات (و)
			بضائع
			مواد و لوازم قابلة للإستهلاك
1 430 342385.65			منتجات قيد الإنجاز
			منتجات وسيطة و منتجات متبقية
			منتجات تامة الصنع
400 671956.51	33333.33	400 705289.84	مستحققات الموجودات المتداولة (ز)
			موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
			زبناء و حسابات مرتبطة
296666.77	33333.33	263333.44	مستخدمون
397 222112.48		397 222112.48	الدولة
			حسابات شركاء
			مدينون آخرون
3 186510.59		3 186510.59	حسابات التسوية - موجودات
			سندات و قيم التوظيف (ح)
			إفوارق التحويل - موجودات (عناصر متداولة) (ط)
1 831 047675.49	33333.33	1 831 014342.16	مجموع (و+ز+ح+ط)
32 583622.29		32 583622.29	مجموع الخزينة - موجودات
			شركات و قيم للتحويل
32 583622.29		32 583622.29	بنوك، الخزينة العامة، شركات بريدية
			صناديق، حوالات، تسبيقات و اعتمادات
32 583622.29		32 583622.29	مجموع III
1 889 259234.65	18 939177.68	1 870 320056.97	مجموع عام III+II+I

وكالة الإنعاش والتنمية الاقتصادية والاجتماعية لأقاليم جنوب المملكة

حصيلة المطلوبات

القيمة بالدرهم	الدورة المحاسبية: من 2020/01/01 إلى 2020/12/31
	رساميل ذاتية
	رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1)
	ناقص: مساهمون، رأسمال مكتتب به و غير مطالب به
	مطالب به، دفع منه ..
	منح الإصدار و الإندماج و المساهمة
	فوارق إعادة التقييم
	احتياطي قانوني
	احتياطات أخرى
	مرحل من جديد(2)
	نتائج صافية قيد الإصدار(2)
	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
38 194744.53	رساميل ذاتية مماثلة(ب)
38 194744.53	إعانات استثمار
	مخصصات مقننة
	مخصصات استهلاك مقيدة
	مخصصات للاستثمار
	مخصصات لاقتناء و بناء المساكن
	مخصصات مقننة أخرى
	ديون التمويل(ج)
	إقتراضات سنديية
	ديون أخرى للتمويل
45 740571.58	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف(د)
45 740571.58	مخصصات لمواجهة مخاطر
	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارقالتحويل - مطلوبات(هـ)
	زيادة الدائنيات الملحقة بالمطلوبات
	نقصان ديون التمويل
83 935316.11	مجموع (ا+ب+ج+د+هـ)
1 786 384740.86	دالمطلوباتديون المتداولة (و)
119 267541.23	موردون و حسابات مرتبطة
	ذبناء دائنات، تسبيقات و دفعات
585573.30	مستخدمون
2 406892.05	هيئات اجتماعية
1 884849.54	الدولة
	حسابات شركاء
231 897499.10	دائنون آخرون
1 430 342385.64	حسابات التسوية - مطلوبات
	مخصصات أخرى لمواجهة تكاليف و مخاطر(ز)
	(فوارق التحويل - مطلوبات)عناصر متداولة (ح)
1 786 384740.86	مجموع (و+ز+ح)
	مجموع الخزينة - مطلوبات
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
	(بنوك)أرصدة دائنة
	مجموع III
1 870 320 056.97	مجموع عام (III+II+I)

وكالة الإنعاش والتنمية الاقتصادية والاجتماعية لأقاليم جنوب المملكة

حساب الموارد و التكاليف

القيمة بالدرهم	الدورة المحاسبية: من 2020/01/01 إلى 2020/12/31
258 788 934.50	I - منتوجات الاستغلال
	• مبيعات سلع على حالها
219 080 954.50	• مبيعات بضائع و خدمات منتجة
	• تغير مخزون المنتجات (1)
39 707 980.00	• مستقرات أنتجتها المؤسسة لنفسها
	• دعم الاستغلال
	• منتوجات استغلال أخرى
	• مستردات الإستغلال و نقل تحملات
258 788 934.50	مجموع I
31 911 717.93	II - تحملات الاستغلال
	• مشتريات سلع معاد بيعها (2)
1 986 316.31	• مشتريات مستهلكة من مواد و توريدات (2)
8 345 732.58	• تحملات خارجية أخرى
332 751.89	• ضرائب و مكوس
19 225 776.64	• تحملات المستخدمين
	• تحملات استغلال أخرى
	• مخصصات الاستغلال
2 021 140.51	مجموع II
31 911 717.93	III - نتيجة الاستغلال (I-II)
226 877 216.57	IV - منتوجات مالية
1 242 759.43	• منتوجات سندات المساهمة و سندات أخرى مستعقرة
	• مكاسب الصرف
1 242 759.43	• فوائد و منتوجات مالية أخرى
	• مستردات مالية و نقل تحملات
1 242 759.43	مجموع IV
	V - تحملات مالية
	• تحملات الفوائد
	• خسائر الصرف
	• تحملات مالية أخرى
	• مخصصات مالية
	مجموع V
1 242 759.43	VI - النتيجة المالية (IV-V)
228 119 976.00	VII - النتيجة الجارية (III+V)
312 752 486.69	VIII - منتوجات غير جارية
11 350.00	• منتوج تقويّات المستعقرات
	• دعم التوازن
308 935 548.52	• استعدادات دعم الإستثمار
2 454 820.64	• منتوجات غير جارية أخرى
1 350 767.54	• مستردات غير جارية و نقل تحملات
312 752 486.70	مجموع VIII
540 872 462.70	IX - تحملات غير جارية
126 130.22	• القيم الصافية لإستخدام مستعقرات تم تقويتها
525 995 362.51	• دعم ممنوح
0.95	• تحملات غير جارية أخرى
14 750 969.02	• مخصصات غير جارية للإستخدامات و المون
540 872 462.70	مجموع IX
-228 119 976.00	X - النتيجة غير الجارية (VIII-IX)
-	XI - النتيجة قبل الضرائب (VII-IX)
-	XII - الضرائب على الأرباح
-	XIII - النتيجة الصافية
572 784 180.62	XIV - مجموع المنتوجات
572 784 180.62	XV - مجموع التحملات
-	XVI - النتيجة الصافية

وكالة الإنعاش والتنمية الاقتصادية والاجتماعية لأقاليم جنوب المملكة

جدول أرصدة التسيير

الدورة المحاسبية: من 2020/01/01 إلى 2020/12/31

القيمة بالدرهم	جدول تكوين النتائج		
	• مبيعات سلع على حالها		1
	• مشتريات سلع معاد بيعها		2
	الهامش الإجمالي لمبيعات على حالها	=	I
219 080 954,50	إنتاج السنة (5+4+3)	+	II
	• مبيعات بضائع و خدمات منتجة		3
219 080 954,50	• تغير مخزون المنتجات		4
	• مستعقرات أنتجتها المؤسسة لنفسها		5
10 332 048,89	إستهلاك السنة (7+6)	-	III
1 986 316,31	• مشتريات مستهلكة من مواد و توريدات		6
8 345 732,58	• تحملات خارجية أخرى		7
208 748 905,61	القيمة المضافة (I+II+III)	=	IV
39 707 980,00	• دعم الاستغلال	+	8
332 751,89	• ضرائب و مكوس	-	9
19 225 776,64	• تحملات المساعدين	-	10
228 898 357,08	الفائض الإجمالي للإستغلال أو النقص الإجمالي للإستغلال	=	V
	• منتوجات استغلال أخرى	+	11
	• تحملات استغلال أخرى	-	12
	• مستردات الاستغلال و نقل تحملات	+	13
2 021 140,51	• مخصصات الاستغلال	-	14
226 877 216,57	نتيجة الاستغلال	=	VI
1 242 759,43	النتيجة المالية	+/-	VII
228 119 976,00	النتيجة الجارية	=	VIII
-228 119 976,00	النتيجة غير الجارية	+/-	IX
	• الضرائب على الأرباح	-	15
0.00	النتيجة الصافية للسنة	=	X

طاقة التمويل الذاتي

2 021 140,51	• مخصصات الإستهلاك (1)	+	1
	• مخصصات مالية (1)	+	2
12 729 828,50	• مخصصات غير جارية (1)	+/-	3
	• مستردات الإستهلاك (2)	-	4
	• مستردات مالية (2)	-	5
1 350 767,54	• مستردات غير جارية (2)(3)	-	6
11 350,00	• منتج تفيوتات المستعقرات	-	7
126 130,22	• القيم الصافية لإستخدام مستعقرات تم تفيوتها	+	8
13 514 981,69	طاقة التمويل الذاتي	=	I

تطبيقاً لمقتضيات القانون 00-69 المتعلق بالمرافعة المالية للدولة على المنشآت العامة و هيئات أخرى و خاصة المادة 20 منه ، فإن حسابات وكالة تهيئة ضفتي أبي ررقاق برسم سنة 2020 هي في طور التدقيق المالي الخارجي. هذه الحسابات لم تخضع بعد للمصادقة من طرف الجهاز التداولي للموسسة.

وحصيلة - أصول (نموذج عادي)

وكالة تهيئة ضفتي أبي ررقاق

الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 1

الموسم N-1	الموسم			أصول
	صافي	الإهلاك، المخصصات	خام	
0.01	0.00	0.00	0.00	أ- أصول ثابتة عديمة القيمة
0.00	0.00	0.00	0.00	نقلات تمهيدية
0.01	0.00	0.00	0.00	نقلات ممكنة تقسيمها
0.00	0.00	0.00	0.00	علاوة استرجاع السندات
1 307 839.24	900 078.04	3 522 806.56	4 422 884.60	ب- أصول ثابتة غير مجسدة
0.00	0.00	0.00	0.00	أصول ثابتة في البحث و الإنماء
1 307 839.24	900 078.04	3 522 806.56	4 422 884.60	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة
0.00	0.00	0.00	0.00	أصول تجزئية
0.00	0.00	0.00	0.00	أصول ثابتة غير مجسدة أخرى
1 071 769 991.74	1 036 423 061.77	240 436 888.54	1 276 859 950.31	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية
0.00	0.00	0.00	0.00	أراضي
943 205 100.31	913 566 347.60	220 754 277.90	1 134 320 625.50	بنايات
633 112.55	491 670.81	831 512.16	1 323 182.97	الاشغالات ثقافية ومعدات و ادوات
91 770.82	59 406.24	1 298 768.10	1 358 174.34	معدات النقل
1 967 859.41	1 296 558.78	11 934 589.76	13 231 148.54	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات أخرى
0.00	0.00	0.00	0.00	أصول ثابتة مجسدة أخرى
123 872 148.65	121 009 078.34	5 617 740.62	126 626 818.96	أصول ثابتة في طور الإنجاز
1 693 397 213.38	1 656 831 636.46	437 219 326.72	2 074 050 963.18	د- أصول ثابتة مالية
0.00	0.00	0.00	0.00	قروض متبينة
538 061 813.87	511 060 306.35	1 000 000.00	512 060 306.35	ديون مالية أخرى
1 135 335 399.51	1 125 771 330.11	436 219 326.72	1 361 990 656.83	سندات المساهمة
0.00	0.00	0.00	0.00	سندات متبينة أخرى
0.00	0.00		0.00	هـ- فروقات التحويلات-أصول
0.00	0.00		0.00	انخفاض في الديون المالية
0.00	0.00		0.00	ارتفاع في قروض التمويل
2 766 475 044.37	2 674 154 776.27	681 179 021.82	3 355 333 798.09	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه)
1 077 882 757.10	881 246 701.16	0.00	881 246 701.16	ع- المخزون
0.00	0.00	0.00	0.00	بضائع
447 907 962.76	0.00	0.00	0.00	مخزون أراضي
0.00	0.00	0.00	0.00	مواد و إمدادات استهلاكية
629 974 794.34	881 246 701.16	0.00	881 246 701.16	منتجات في طور الإنجاز
0.00	0.00	0.00	0.00	منتجات وسيطة ، منتجات متبقية
0.00	0.00	0.00	0.00	منتجات تامة
953 363 010.14	1 116 383 900.85	65 239 333.41	1 181 623 234.26	غ- ديون الأصول المتداولة
7 219 999.36	1 973 573.36	0.00	1 973 573.36	موردون مدينون و تسييلات و دفعات
30 963 277.42	36 156 000.70	65 239 333.41	101 395 334.11	زبائن وحسابات متعلقة بهم
135 621.92	139 583.42	0.00	139 583.42	مستخدمون
310 778 682.32	303 295 449.15	0.00	303 295 449.15	الدولة
0.00	0.00	0.00	0.00	حسابات المساهمين
584 070 735.20	774 708 236.22	0.00	774 708 236.22	مدينون آخرون
194 693.92	111 058.00	0.00	111 058.00	حسابات التسوية-أصول
0.00	0.00	0.00	0.00	ز- سندات و قيم توظيف
0.00	3 283.34		3 283.34	م- فروقات التحويلات-أصول (عناصر جارية)
2 011 243 767.24	1 997 633 885.35	65 239 333.41	2 062 873 218.76	المجموع II (ع+غ+ز+م)
170 498 484.44	28 215 984.05	0.00	28 215 984.05	التقدي-أصول
0.00	0.00	0.00	0.00	شيكات و قيم للتحويل
170 498 484.44	28 215 984.05	0.00	28 215 984.05	أبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
0.00	0.00	0.00	0.00	خزينة وتكديمين مسبق و اعتمادية
170 498 484.44	28 215 984.05	0.00	28 215 984.05	المجموع III
4 948 219 296.05	4 700 004 645.67	746 418 353.23	5 446 423 000.90	المجموع الاجمالي I+II+III

وكالة تهينة ضفتي أبي رقرق

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 1

الموسم N-1	الموسم N	ملاحظات
3 859 811 808.00	3 859 811 808.00	رؤوس أموال ذاتية
0.00	0.00	أ- رأس المال (1)
0.00	0.00	(-) مساهمين رأس مال مكتتب غير مطلوب، رأس مال مطلوب غير مدفوع
0.00	0.00	علاوة الإصدار، الإندماج و الإسهام
0.00	0.00	فروق إعادة التقييم
0.00	0.00	إحتياطات قانوني
0.00	0.00	إحتياطات أخرى
-706 641 298.90	-706 641 298.90	المرحل من جديد (2)
-178 331 336.88	-344 912 294.79	النتائج الصافية في إنتظار الإصدار
-166 580 957.91	-213 873 711 15	النتيجة الصافية للموسم (2)
2 788 258 209.31	2 574 384 498.16 (A)	أ- مجموع رؤوس الأموال الذاتية
832 161 834.27	803 976 856.65 (B)	ب- رؤوس أموال شبه ذاتية
832 161 834.27	803 976 856.65	إعانات الإستثمار
0.00	0.00	مخصصات منظمة
0.00	0.00	
0.00	0.00	
517 214 047.15	470 211 189.63 (C)	ج- قروض التمويل
0.00	0.00	إقتراض سندي
517 214 047.15	470 211 189.63	قروض تمويل أخرى
0.00	0.00	
0.00	0.00	
0.00	0.00	د- مخصصات دائمة لأجل الإخطار و النفقات
0.00	0.00	مخصصات دائمة لأجل الإخطار
0.00	0.00	مخصصات دائمة لأجل النفقات
0.00	0.00	هـ- فروقات التحويل - خصوم
0.00	0.00	إرتفاع في الديون المثبتة
0.00	0.00	إنخفاض في قروض التمويل
0.00	0.00	
0.00	0.00	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه)
4 137 634 090.73	3 848 572 544.44	
755 211 734.64	722 759 100 76	غ- ديون الخصوم المتداولة
231 640 636.12	290 510 434.23	موردون وحسابات متعلقة بهم
43 457 600.00	43 457 600.00	زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات
933.50	528.50	مستخدمون
0.00	0.00	مؤسسات اجتماعية
18 722 292.20	11 457 845.71	الدولة
0.00	0.00	حسابات المساهمين
459 221 136.54	375 353 967 37	دائنون مختلفون
2 169 136.28	1 978 704 95	حسابات التسوية-خصوم
55 336 495.15	128 670 124.05	ز- مخصصات أخرى لأجل الإخطار و النفقات
36 740.52	2 876.42	م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية
810 584 970.31	851 432 101.23	المجموع II (غ+ز+م)
235.01	0.00	النقد-خصوم
0.00	0.00	قروض الخصم
0.00	0.00	قروض الخزينة
235.01	0.00	أبنالك (أرصدة دائنة)
235.01	0.00	المجموع III
4 948 219 296.05	4 700 004 645 67	المجموع I+II+III

أ.م.ع.ال (1) صفر (-)

دع (+) ; عبارة (-) (2)

وكالة تهينة ضفتي أبي رقرق

الموسم من 2019-01-01 إلى 2019-12-31

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)
(نموذج عددي)

جدول رقم 2

مجاميع الموسم السابق 4	مجاميع الموسم 3	مطابق		
		تمس الموسم السابق 2	حاسة بالموسم 1	
				إستغلال
				I إيرادات الإستغلال
0.00	0.00	0.00	0.00	بيع البضائع كما هي
323 326.61	294 006 924.39	0.00	294 006 924.39	بيع المتاعا و الخدمات المنتجة
323 326.61	294 006 924.39	0.00	294 006 924.39	قدر المعاملات
175 835 253.36	-371 157 063.30	0.00	-371 157 063.30	تطور مخزون المنتجات (1)
0.00	0.00	0.00	0.00	أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لأجلها
38 333 333.34	20 833 333.33	0.00	20 833 333.33	إعانات الإستغلال
25 829 708.60	0.00	0.00	0.00	إيرادات إستغلال أخرى
0.00	0.00	0.00	0.00	إعادة دمج إستغلال : تنقل النفقات
240 321 621.91	-56 316 805.58	0.00	-56 316 805.58	المجموع I
				II نفقات الإستغلال
0.00	0.00	0.00	0.00	شراءات للبضائع (2) يعاد بيعها
223 674 926.78	66 934 992.90	0.00	66 934 992.90	شراءات مستهلكة (2) للمواد والأدوات
7 855 670.58	6 059 951.56	300 565.92	5 759 385.64	نفقات خارجية أخرى
11 705.00	5 933.00	0.00	5 933.00	ضرائب و رسوم
32 072 957.15	28 078 782.93	0.00	28 078 782.93	نفقات المستخدمين
0.00	0.00	0.00	0.00	نفقات إستغلال أخرى
36 578 375.86	36 308 282.50	0.00	36 308 282.50	مخصصات الإستغلال
300 193 635.37	137 387 942.89	300 565.92	137 087 376.97	المجموع الثاني II
-59 872 013.46	-193 704 748.47			نتيجة الإستغلال (I-II)
				مالي
				إيرادات مالية
0.00	0.00	0.00	0.00	إيرادات سندات المساهمة و السندات الأخرى المثبتة
978.93	34 815.82	0.00	34 815.82	أرباح الصرف
5 441 337.75	5 292 198.68	0.00	5 292 198.68	فوائد و إيرادات مالية أخرى
12 009 341.95	0.00	0.00	0.00	إعادة دمج المخصصات المالية: تنقل النفقات
17 451 658.63	5 327 014.50	0.00	5 327 014.50	المجموع VI
				V نفقات مالية
937 296.61	1 203 054.41	0.00	1 203 054.41	نفقات الفوائد
790.43	191.39	0.00	191.39	خسرات الصرف
0.00	0.00	0.00	0.00	نفقات مالية أخرى
3 961 624.29	9 567 352.74	0.00	9 567 352.74	مخصصات مالية
4 899 711.33	10 770 598.54	0.00	10 770 598.54	المجموع V
12 551 947.30	-5 443 584.04			النتيجة المالية VI-V
-47 320 066.16	-199 148 332.51			النتيجة الجارية III+IV

ارتداد (+) انخفاض (-)

تطور مخزون : مخزون نهائي - مخزون ابتدائي (1)
شراءات للبضائع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)

وكالة تهينة ضفتي أبي رفرق

الموسم من 2019-01-01 إلى 2019-12-31

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم) (تتمة)

(نموذج عددي)

جدول رقم 2

مجموع الموسم المايق 4	مجموع الموسم 3	عطايا			
		خاص الموسم المايق 2	خاصة بالموسم 1		
					غير عادي
					VIII
					إيرادات غير عادية
105 826 200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	إيرادات بيع الأصول الثابتة
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	إعانات التوازن
28 184 977.62	28 184 977.62	0.00	28 184 977.62	28 184 977.62	إعادة إدماج إعانات الإستثمار
1 460 461.51	501 426.10	344 354.51	157 071.59	157 071.59	إيرادات غير عادية أخرى
20 540 843.25	39 549 342.25	0.00	39 549 342.25	39 549 342.25	إعادة إدماج غير عادية: بتقليل النفقات
156 012 482.38	68 235 745.97	344 354.51	67 891 391.46	67 891 391.46	المجموع IIIV
					IX
					نفقات غير عادية
99 877 952.96	0.00	0.00	0.00	0.00	القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	الإعانات المعطاة
24 741 064.77	1 941 966.05	1 941 947.33	18.72	18.72	نفقات غير عادية أخرى
5 877 338.40	79 095 145.56	0.00	79 095 145.56	79 095 145.56	مخصصات غير عادية
130 496 356.13	81 037 111.61	1 941 947.33	79 095 164.28	79 095 164.28	المجموع IX
25 516 126.25	-12 801 365.64				النتيجة الغير عادية IIIV-IX
-21 803 939.91	-211 949 698.15				النتيجة قبل الضرائب IIIV-IX
144 777 018.00	1 924 013.00	0.00	1 924 013.00	1 924 013.00	الضريبة على الشركات
-166 580 957.91	-213 873 711.15				النتيجة الصافية XI-XII

413 785 762.92	17 245 954.89				مجموع المعادلات (I + IV + VIII)
580 366 720.83	231 119 666.04				مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)
-166 580 957.91	-213 873 711.15				النتيجة الصافية (-مجموع المعادلات - مجموع التكاليف)

جدول أرصدة التدبير

وكالة تهينة ضفطني أبي رقران

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

جدول تكوين النتائج

الموسم الماضي	الموسم			
0.00	0.00	1	بيع البضائع كما هي	
0.00	0.00	2	شراءات للبضائع بمراد بومبا	
0.00	0.00	I	الهائش الخام على المبيعات كما هي	
176 158 579.97	-77 150 138.91	II	إنتاج الموسم (5+4+3)	
323 326.61	294 006 924.39	3	بيع المنتجات و الخدمات المنتجة	
175 835 253.36	-371 157 063.30	4	تطور مخزون المنتجات	
0.00	0.00	5	أصول لعملة منتجة من قبل الشركة لأجلها	
231 530 597.36	72 994 944.46	III	استهلاك الموسم (7+6)	
223 674 926.78	66 934 992.90	6	شراءات مستهلكة للمواد والأدوات	
7 855 670.58	6 059 951.56	7	نفقات خارجية أخرى	
-53 372 017.39	-130 145 083.37	IV	القيمة المتخلفة (I+II+III)	
38 333 333.34	20 833 333.33	8	إعانات الإستهلال	
11 705.00	5 933.00	9	مسرائب و رسوم	
32 072 957.15	28 078 782.93	10	نفقات المستخدمين	
0.00	0.00	V	لفرض الإستهلال الخام	
-49 123 346.20	-157 396 465.97		أو عجز الإستهلال الخام	
25 829 708.60	0.00	11	إيرادات إستهلال أخرى	
0.00	0.00	12	نفقات إستهلال أخرى	
0.00	0.00	13	إعادة دمج إستهلال : تنقيل النفقات	
36 378 375.86	36 308 282.50	14	مخصصات الإستهلال	
-59 872 013.46	-193 704 748.47	VI	نتيجة الإستهلال (+ أو -)	
12 551 947.30	-5 443 584.04	VII	النتيجة المالية	
-47 320 066.16	-199 148 332.51	VIII	النتيجة الجبرية (+ أو -)	
23 516 126.23	-12 801 365.64	IX	النتيجة الغير جبرية	
144 777 018.00	1 924 013.00	15	الضريبة على الشركات	
-166 580 957.91	-213 873 711.15	X	النتيجة الصافية (+ أو -)	

قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

			النتيجة الصافية (+ أو -)	
0.00	0.00	1	ربح +	
-166 580 957.91	-213 873 711.15		خسارة -	
36 378 375.86	36 308 282.50	2	مخصصات الإستهلال	
3 961 624.29	9 564 069.40	3	مخصصات مالية	
0.00	0.00	4	مخصصات غير عادية	
0.00	0.00	5	إعادة دمج إستهلال : تنقيل النفقات	
12 009 341.95	0.00	6	إعادة دمج المخصصات المالية: تنقيل النفقات	
28 184 977.62	28 184 977.62	7	إعادة إدماج غير عادية: تنقيل النفقات	
105 826 200.00	0.00	8	إيرادات بيع الأصول الثابتة	
99 877 952.96	0.00	9	القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة	
-172 183 524.37	-196 186 336.87	I	قدرة التمويل الذاتي	
0.00	0.00	10	تقسيم الأرباح	
-172 183 524.37	-196 186 336.87	II	التمويل الذاتي	

وكالة تهيئة ضفتي أبي رقرق و الشركات التابعة

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

تطبيقاً لمقتضيات القانون 00-69 المتعلق بالمراقبة المالية للدونة على المنشآت العامة و هيئات أخرى و خاصة المادة 20 منه , فإن الحسابات المجمعة لوكالة تهيئة ضفتي أبي رقرق و الشركات التابعة لها برسم سنة 2020 هي في طور التدقيق المالي الخارجي. هذه الحسابات لم تخضع بعد للمصادقة من طرف الجهاز التداولي للموسسة.

الحصيلة الموحدة للمجموعة

الموسم 2019	الموسم 2020	
6 955 234 208	7 255 612 744	أصول ثابتة
		فروقات الاكتساب
1 434 556	1 207 163	أصول ثابتة غير مجسدة
6 266 776 029	6 614 372 626	أصول ثابتة مجسدة ذاتية
687 023 623	640 032 956	أصول ثابتة مالية
-	-	استثمارات وفق طريقة حقوق الملكية
2 496 255 724	2 001 487 798	الموجودات المتداولة
1 096 691 843	900 017 503	مخزونات و عناصر في طور الإنجاز
56 578 170	59 207 871	زبائن و حسابات متعلقة بهم
611 718 995	638 441 262	نعم متدنة أخرى و حسابات التسوية
128 123 616	155 060 378	سندات و قيم توظيف
603 143 100	248 760 783	سيولات
9 451 489 931	9 257 100 542	مجموع الأصول

الموسم 2019	الموسم 2020	خصوم
2 595 351 776	2 308 734 021	رؤوس أموال ذاتية - حصة المجموعة
3 839 811 803	3 839 811 803	رأس المال
-	-	علاوات
1 066 163 023	1 245 002 063	إحتياطات مجمعة
178 297 004	286 075 719	نتائج مجمعة
153 765 028	110 640 492	فوائد الأتقية
-	6 500 000	مخصصات دائمة لأجل الأخطار و النقصات
6 702 373 128	6 831 226 028	ديون
2 442 543 479	2 651 025 933	إقتراضات و قروض مالية
811 825 002	613 659 725	موردون و حسابات متعلقة بهم
3 448 004 646	3 566 540 371	نعم دائنة أخرى و حسابات التسوية
9 451 489 931	9 257 100 542	مجموع الخصوم

وكالة تهيئة ضفتي أبي رقرق و الشركات التابعة

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

حساب الإيرادات و النفقات المجمعة

الموسم 2019	الموسم 2020	التسميات
150 132 107	382 180 978	قدر المعاملات
301 442 607	(309 991 720)	إيرادات استغلال أخرى
386 248 218	186 227 703	شراءات مستهلكة
64 578 146	59 043 935	نفقات المستخدمين
25 276 254	23 034 800	نفقات استغلال أخرى
7 029 015	2 228 544	ضرائب و رسوم
153 339 412	151 785 485	مخصصات الاستغلال
(184 896 331)	(350 131 209)	نتيجة الاستغلال
12 419 355	(59 121 652)	نفقات و إيرادات مالية
(172 476 975)	(409 252 861)	النتيجة الجارية للشركات المدمجة
143 002 178	82 745 197	نفقات و إيرادات غير عادية
145 025 627	2 694 742	الضريبة على الشركات
(174 500 425)	(329 202 406)	النتيجة الصافية للشركات المدمجة
		حصة في نتائج الشركات وفق طريقة حقوق الملكية
		مخصصات الإهلاك لفروقات الاكتساب
(174 500 425)	(329 202 406)	النتيجة الصافية للمجموعة
3 796 579	(43 126 687)	حقوق الأقلية
(178 297 004)	(286 075 719)	النتيجة الصافية - حصة المجموعة
		الربح حسب السهم

طبقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمراقبة المالية للدولة على المنشآت العامة وهيئات أخرى، تقوم الوكالة الحضرية للرباط - سلابنشر حساباتها الاجتماعية لسنة 2020 المتكونة من حصيلة السنة وحسابات الموارد والتكاليف وجدول أرصدة التسيير في الجريدة الرسمية. وتجدر الإشارة أن حسابات الوكالة المشار إليها أعلاه قد خضعت لمصادقة المدقق المالي الخارجي.

الموازنة إلى غاية 31 دجنبر 2020

الأصول

الدورة المحاسبية 2019	الدورة المحاسبية 2020			أصول	
	صافي	مستهلكات ومخصصات	إجمالي		
678.237,51	802.925,01	1.452.824,99	2.255.750,00	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة	الأصول الثابتة
678.237,51	802.925,01	1.452.824,99	2.255.750,00	■ تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية	
31.064.120,98	30.364.399,58	7.103.633,87	37.468.033,45	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة	
514.646,40	327.343,98	2.970.301,25	3.297.645,23	■ براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها	
30.549.474,58	30.037.055,60	4.133.332,62	34.170.388,22	■ حقوق معنوية أخرى	
13.781.787,42	13.930.036,28	25.604.648,31	39.534.684,59	أصول ثابتة مادية	
2.821.000,00	2.821.000,00	-	2.821.000,00	■ أرض للبناء	
7.822.318,52	8.264.054,83	12.456.862,66	20.720.917,49	■ مباني	
495.377,49	416.625,29	1.105.932,71	1.522.558,00	■ إنشاءات تقنية عتاد وأدوات	
0,02	9.500,02	1.483.664,82	1.493.164,84	■ عتاد النقل	
2.643.091,39	2.418.856,14	10.558.188,12	12.977.044,26	■ أثاث، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة	
-	-	-	-	■ أصول ثابتة قيد الإنجاز	
-	-	-	-	أصول مالية	
45.524.145,91	45.097.360,87	34.161.107,17	79.258.468,04	مجموع الأصول الثابتة	
956.054,24	852.470,43	-	852.470,43	مخزونان	الأصول المتداولة
956.054,24	852.470,43	-	852.470,43	■ مواد ولوازم قابلة للاستهلاك	
1.455.325,99	831.663,96	52.447,83	884.111,79	داننيات الأصول المتداولة	
-	-	-	-	■ موردون، مدينون، تسبيقات ودفعات	
62.937,40	10.489,57	52.447,83	62.937,40	■ زبناء وحسابات مرتبطة	
157.050,00	211.510,00	-	211.510,00	■ مستخدمون	
1.099.895,00	460.919,88	-	460.919,88	■ الدولة	
-	-	-	-	■ مدينون آخرون	
135.443,59	148.744,51	-	148.744,51	■ حسابات تسوية بالأصول	
-	-	-	-	سندات وقيم التوظيف	
2.411.380,23	1.684.134,39	52.447,83	1.736.582,22	مجموع الأصول المتداولة	
-	-	-	-	خزينة بالأصول	الخزينة
-	-	-	-	■ شيكات وقيم للتحويل	
12.803.672,51	9.198.187,48	-	9.198.187,48	■ حسابات بنكية	
-	-	-	-	■ صناديق، حوالات، تسبيقات واعتمادات	
12.803.672,51	9.198.187,48	-	9.198.187,48	مجموع الخزينة بالأصول	
60.739.198,65	55.979.682,74	34.213.555,00	90.193.237,74	المجموع العام	

الموازنة إلى غاية 31 دجنبر 2020

الخصوم

الدورة المحاسبية 2019	الدورة المحاسبية 2020	الخصوم	
-20.091.764,60	-24.119.972,34	رؤوس أموال ذاتية	التمويل الذاتي
8.806.377,05	8.806.377,05	▪ راس مال الشركة او راس مال شخصي	
-29.545.309,52	-28.898.141,65	▪ مرحل من جديد	
-	-	▪ نتائج صافية قصد الإرساد	
647.167,87	-4.028.207,74	▪ نتيجة صافية للدورة المحاسبية	
73.922.595,86	73.788.876,49	رؤوس أموال ذاتية مماثلة	
73.922.595,86	73.788.876,49	▪ إعانات استثمار	
-	-	ديون التمويل	
-	-	▪ قروض أخرى للتمويل	
53.830.831,26	49.668.904,15	مجموع التمويل الدائم	
6.908.367,39	6.310.778,59	ديون الخصوم المتداولة	التمويل الخارجي
631.142,69	944.222,37	▪ موردون وحسابات مرتبطة	
-	-	▪ زبناء دانون، تسبيقات ودفعات	
1.960.600,39	1.935.007,20	▪ مستخدمون	
17.023,06	17.023,05	▪ هيئات اجتماعية التعاضدية وصناديق التقاعد	
579.586,96	261.635,50	▪ الدولة	
3.705.302,14	3.138.178,32	▪ دانون آخرون	
14.712,15	14.712,15	▪ حسابات التسوية بالخصوم	
		مخصصات أخرى لمواجهة المخاطر والتكاليف	
6.908.367,39	6.310.778,59	مجموع الخصوم المتداولة	
60.739.198,65	55.979.682,74	المجموع العام	

حسابات العائدات والتكاليف
الدورة المحاسبية 2020

العمليات			
الدورة المحاسبية 2019	الدورة المحاسبية 2020		
		I - عائدات الاستغلال	
8.985.480,50	5.988.609,95	مبيعات وخدمات منتجة	
23.750.000,00	21.666.666,66	إعانات الاستغلال	
		عائدات استغلال أخرى	
		استرداد	
32.735.480,50	27.655.276,61	مجموع I	
		II - تكاليف الاستغلال	
1.078.400,02	1.201.834,35	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	
3.669.198,89	3.810.340,99	تكاليف خارجية أخرى	
174.630,60	168.756,80	ضرائب ورسوم	
27.269.277,42	26.469.812,08	تكاليف المستخدمين	
		تكاليف الاستغلال الأخرى	
3.980.413,73	3.910.710,83	مخصصات الاستغلال	
36.171.920,66	35.561.455,05	مجموع II	
-3.436.440,16	-7.906.178,44	III - نتيجة الاستغلال	
		IV - عائدات مالية	
		أرباح الصرف	
164.759,92	172.408,63	فوائد وعائدات مالية	
164.759,92	172.408,63	مجموع VI	
		V - تكاليف مالية	
15,45	19,52	تكاليف الفوائد	
15,45	19,52	مجموع V	
164.744,47	172.389,11	VI - نتيجة مالية	
-3.271.695,69	-7.733.789,33	VII - نتيجة جارية	
		VIII - عائدات غير جارية	
17.200,00	41.000,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	
3.980.413,73	4.133.719,37	استردادات من إعانات الاستثمار	
96.386,97	129.600,00	عائدات غير جارية أخرى	
-	-	استردادات غير جارية	
4.094.000,70	4.304.319,37	مجموع VIII	
		XI - تكاليف غير جارية	
10.060,51	275.456,37	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة	
6,63	183.289,41	تكاليف غير جارية أخرى	
		تخصيصات غير جارية للاستهلاكات والارصدة	
10.067,14	458.745,78	مجموع XI	
4.083.933,56	3.845.573,59	X - نتيجة غير جارية	
812.237,87	-3.888.215,74	XI - نتيجة قبل الضريبة	
165.070,00	139.992,00	XII - ضريبة عن النتيجة	
647.167,87	-4.028.207,74	XIII - نتيجة صافية	
36.994.241,12	32.132.004,61	XIII - مجموع العائدات	
36.347.073,25	36.160.212,35	XIV - مجموع التكاليف	
647.167,87	-4.028.207,74	XVI - نتيجة صافية	

بيان أرصدة التسيير

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

أولاً جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية 2019	الدورة المحاسبية 2020	التعيين			
		مبيعات بضائع (على حالتها)		1	
		مشتريات بضائع معاد بيعها	-	2	
0,00	0,00	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=		I
8.985.480,50	5.988.609,95	انتاج الدورة المحاسبية (3+4+5)	+		II
8.985.480,50	5.988.609,95	مبيعات سلع وخدمات منتجة		3	
		تغيير مخزونات المنتجات		4	
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		5	
4.747.598,91	5.012.175,34	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-		III
1.078.400,02	1.201.834,35	مشتريات مستهلكة من موارد ولوازم		6	
3.669.198,89	3.810.340,99	تكاليف خارجية أخرى		7	
4.237.881,59	976.434,61	قيمة مضافة (III-II+I)	=		IV
23.750.000,00	21.666.666,66	اعانات الاستغلال	+	8	
174.630,60	168.756,80	ضرائب ورسوم	-	9	
27.269.277,42	26.469.812,08	تكاليف المستخدمين	-	10	
543.973,57	-3.995.467,61	فانص اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال	=		V
		عائدات استغلال أخرى	+	11	
		تكاليف استغلال أخرى	-	1	
		استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	+	13	
3.980.413,73	3.910.710,83	مخصصات الاستغلال	-	14	
-3.436.440,16	-7.906.178,44	نتيجة الاستغلال	=		VI
164.744,47	172.389,11	نتيجة مالية	+		VII
-3.271.695,69	-7.733.789,33	نتيجة جارية	=		VIII
4.083.933,56	3.845.573,59	نتيجة غير جارية	+		IX
165.070,00	139.992,00	ضرائب على النتائج	-	15	
647.167,87	-4.028.207,74	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=		X

ثانياً قدرة التمويل الذاتي

647.167,87	-4.028.207,74	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		1	
3.980.413,73	3.858.263,00	مخصصات الاستغلال	+	2	
		مخصصات مالية	+	3	
		مخصصات غير جارية	+	4	
		استردادات الاستغلال	-	5	
		استردادات مالية	-	6	
3.980.413,73	4.133.719,37	استردادات غير جارية	-	7	
17.200,00	41.000,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8	
10.060,51	275.456,37	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	9	
640.028,38	-4.069.207,74	قدرة التمويل الذاتي	=		I

المكتب الوطني للهيدروكاربورات والمعادن

الحصيلة المجمعة (الأصول)

النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 ديسمبر 2020

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
1 092 839 139,58	660 455 572,11	1 753 294 711,69	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
1 071 675 725,13	628 020 418,97	1 699 696 144,10	البحث و التنمية
11 546 903,69	32 435 153,14	43 982 056,83	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
			محل تجاري
9 616 510,76		9 616 510,76	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
205 254 799,93	794 662 649,24	999 917 449,17	أصول ثابتة مادية (ج)
7 604 884,52	4 658 910,01	12 263 794,53	أرض
25 781 753,56	132 101 536,25	157 883 289,81	مبان
77 278 878,90	480 270 442,06	557 549 320,96	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
3 215 139,81	59 704 384,70	62 919 524,51	عتاد النقل
63 001 363,80	117 927 376,22	180 928 740,02	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
			أصول ثابتة مادية أخرى
28 372 779,34		28 372 779,34	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
260 996 729,97	242 157 689,58	503 154 419,55	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
2 386 919,48		2 386 919,48	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
5 440 663,23	40 625 124,93	46 065 788,16	دائنيات مالية أخرى
253 169 147,26	201 532 564,65	454 701 711,91	سندات المساهمة
			سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
			فوارق التحويل بالأصول (هـ)
			نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
			زيادة ديون التمويل
1 559 090 669,48	1 697 275 910,93	3 256 366 580,41	الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
124 930 483,39	76 015 436,98	200 945 920,37	مخزونات (و)
0,00			بضائع
0,00			مبان
104 160 834,78	76 015 436,98	180 176 271,76	موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
0,00			منتجات قيد الإنجاز
0,00			منتجات وسيطة و منتجات متبقية
20 769 648,61		20 769 648,61	منتجات تامة الصنع
440 378 847,43	106 242 616,62	546 621 464,05	دائنيات الأول المتداولة (ز)
4 307 698,56	0,00	4 307 698,56	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
198 464 584,07	100 330 602,00	298 795 186,07	زبناء و حسابات مرتبطة
5 957 961,96	122 553,18	6 080 515,14	مستخدمون
101 132 801,25	0,00	101 132 801,25	الدولة
7 093 092,87	0,00	7 093 092,87	الضرائب المؤجلة بالأصول
0,00	0,00	0,00	حسابات شركاء
121 799 424,30	5 789 461,44	127 588 885,74	مدينون آخرون
1 623 284,42	0,00	1 623 284,42	حسابات تسوية بالأصول
5 089 279,30	200 000,00	5 289 279,30	سندات و قيم توظيف (ح)
			فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
570 398 610,12	182 458 053,60	752 856 663,72	الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط)
316 278 411,35		316 278 411,35	خزينة بالأصول مجموع III
4 905 506,52		4 905 506,52	شيكات و قيم للتحويل
311 286 162,83		311 286 162,83	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
86 742,00		86 742,00	صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
2 445 767 690,96	1 879 733 964,53	4 325 501 655,49	مجموع الأصول III + II + I

الحصيلة المجمعة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
1 859 543 061,31	رؤوس أموال ذاتية
1 538 534 558,64	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
1 391 760,00	احتياطي قانوني
211 192 472,99	احتياطات اخرى
13 315 846,22	مرحل من جديد
	نتائج صافية قيد الارصاد
-13 770 593,29	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
108 879 016,75	فوائد الأقلية
0,00	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
	اعانات استثمار
	مخصصات مقننة
	ديون التمويل
	اقتراضات سنديّة
	ديون أخرى للتمويل
13 391 898,45	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
13 391 898,45	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
1 872 934 959,76	التمويل الدائم
235 590 491,53	ديون الخصوم المتداولة
43 247 094,24	موردون و حسابات مرتبطة
2 370 052,95	زبناء دانون ، تسبيقات و دفعات
15 118 925,27	مستخدمون
7 840 995,79	هيئات اجتماعية
63 743 192,48	الدولة
107 650,99	حسابات شركاء
48 368 407,07	دانون اخرون
54 794 172,74	حسابات تسوية بالخصوم
337 242 239,67	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
572 832 731,20	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
	بنوك (أرصدة داننة)
2 445 767 690,96	مجموع الخصوم

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

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 ديسمبر 2020

التعيين	المبلغ بالدرهم		
عقدات الإستغلال (المجموع I)	918 414 681,05	I	الإستغلال
مبيعات بضائع			
مبيعات سلع و خدمات	430 866 596,52		
رقم الأعمال	430 866 596,52		
تغير مخزونات المنتجات	-28 932 708,79		
أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	113 069 469,14		
إعانات الإستغلال	3 307 250,34		
عائدات استغلال أخرى	356 000,00		
استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	399 748 073,84		
تكاليف الاستغلال (المجموع II)	1 002 001 635,40	II	
مشتريات بضائع معاد بيعها			
مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	82 680 079,39		
تكاليف خارجية أخرى	111 248 192,75		
ضرائب و رسوم	2 646 717,77		
تكاليف المستخدمين	213 862 681,59		
تكاليف استغلال أخرى	467 864,11		
مخصصات الإستغلال	591 096 099,79		
نتيجة الإستغلال (II-I) III	-83 586 954,35	III	
عقدات مالية IV	17 290 897,40	IV	المالي
عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	12 913 561,36		
مكاسب الصرف	2 253 263,64		
فوائد و عائدات مالية أخرى	2 135 547,40		
استردادات مالية تنقيلات تكاليف	-11 475,00		
تكاليف مالية V	10 609 135,68	V	
تكاليف القوائد	1 063 542,05		
خسائر الصرف	7 973 593,63		
تكاليف مالية أخرى			
مخصصات مالية	1 572 000,00		
نتيجة مالية VI = (V-IV)	6 681 761,72	VI	
نتيجة جارية VII = (VI + III) V	-76 905 192,63	VII	
عائدات غير جارية	79 879 774,31	VIII	غير جاري
عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	1 419 850,01		
إعانات التوازن			
استردادات من إعانات الاستثمار	388 809,00		
عائدات غير جارية أخرى	66 571 115,30		
عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف	11 500 000,00		
تكاليف غير جارية	11 389 425,52	IX	
قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	68 882,80		
إعانات ممنوحة			
تكاليف غير خارجية أخرى	10 817 342,72		
مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	503 200,00		
نتيجة غير جارية (IX - VIII)	68 490 348,79	X	
نتيجة قبل الضريبة (X+VII)	-8 414 843,84	XI	
ضرائب على النتائج	6 251 021,00	XII	
الضرائب المؤجلة	-2 337 874,70		
فوائد الأقلية	1 442 603,15		
نتيجة صافية (XII - XI)	-13 770 593,29	XIII	
مجموع العائدات (VIII+IV+I)	1 015 585 352,76	XIV	المجموع
مجموع تكاليف (VIII+IV+I)	1 029 355 946,05	XV	
نتيجة صافية (XII - XI)	-13 770 593,29	XVI	

بيان أرصدة الإدارة المجمع
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 ديسمبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	=
	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	-
0,00	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	I	=
515 003 356,87	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II	+
430 866 596,52	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-28 932 708,79	تغيير مخزونات المنتجات	4	
113 069 469,14	اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
193 928 272,14	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III	-
82 680 079,39	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
111 248 192,75	تكاليف خارجية أخرى	7	
321 075 084,73	قيمة مضافة (III-II+I)	IV	=
3 307 250,34	اعانات الاستغلال	8	+
2 646 717,77	ضرائب و رسوم	9	-
213 862 681,59	تكاليف المستخدمين	10	-
107 872 935,71	فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال	V	=
356 000,00	عائدات استغلال أخرى	11	+
467 864,11	تكاليف استغلال أخرى	12	-
399 748 073,84	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	13	+
591 096 099,79	مخصصات الاستغلال	14	-
-83 586 954,35	نتيجة الاستغلال	VI	=
6 681 761,72	نتيجة مالية	VII	+
-76 905 192,63	نتيجة جارية	VIII	=
68 490 348,79	نتيجة غير جارية	IX	+
6 251 021,00	ضرائب على النتائج	15	-
-2 337 874,70	الضرائب المؤجلة		-
1 442 603,15	فوائد الأقلية		-
-13 770 593,29	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	X	=
ثانيا - قدرة التمويل الذاتي			
591 096 099,79	مخصصات الاستغلال	1	+
1 572 000,00	مخصصات مالية	2	+
503 200,00	مخصصات غير جارية	3	+
399 748 073,84	استردادات الاستغلال	4	-
-11 475,00	استردادات مالية	5	-
11 500 000,00	استردادات غير جارية	6	-
1 419 850,01	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	7	-
68 882,80	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	8	+
166 813 140,45	قدرة التمويل الذاتي	I	=

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

وكالة الحوض المائي درعة واد نون

الحساب الختامي - الأصول

31/12/2020

السنة الماضية	السنة			الأصول
	الصافي	الإندثارات	الإجمالي	
				أ - التثبيبات الغير قيمية
4 049 742,66	21 782 447,27	6 711 156,41	28 493 603,68	مصارف تمهيدية مصارف موزعة على عدة سنوات كفءات التسديد
4 049 742,66	21 782 447,27	6 711 156,41	28 493 603,68	مجموع (أ)
				ب - التثبيبات المعنوية
2 946,94	170 070,83	42 965,17	213 036,00	التثبيبات في البحث و التطور شهادات نوع، حقوق و قيم مماثلة الحق التجاري تثبيبات أخرى معنوية
2 946,94	170 070,83	42 965,17	213 036,00	مجموع (ب)
				ج - التثبيبات المادية
-	-	-	-	أراضي بنايات
4 183 959,84	3 798 242,34	1 305 877,66	5 104 120,00	تجهيزات آلات ومعدات وتقنية
884 533,33	769 411,10	1 069 442,23	1 838 853,33	وسائل النقل
1 073 876,45	1 678 901,32	547 452,83	2 226 354,15	أثاث، معدات و تجهيزات مكتبية مختلفة
-	4 243 609,38	-	4 243 609,38	تثبيبات مادية أخرى تثبيبات مادية جارية
6 142 369,62	10 490 164,14	2 922 772,72	13 412 936,86	مجموع (ج)
				د - التثبيبات المالية
-	-	-	-	قروض مبنية
-	-	-	-	مستحقات أخرى مالية
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات أخرى مثبتة
-	-	-	-	مجموع (د)
				هـ - تباعدات التحول أصول
-	-	-	-	تقليص المستحقات المثبتة
-	-	-	-	الزيادة في الديون المالية
-	-	-	-	مجموع (هـ)
10 195 059,22	32 442 682,24	9 676 894,30	42 119 576,54	المجموع أ + ب + ج + د + هـ
				أصول متحركة دون الخزينة
				و - المخزونات
-	-	-	-	السلع
71 199,68	23 642,80	-	23 642,80	مواد و توريدات مستهلكة
-	-	-	-	مواد في طور الإنجاز
-	-	-	-	مواد توسطية أخرى
-	-	-	-	مواد كاملة الصنع
71 199,68	23 642,80	-	23 642,80	مجموع (و)
				ز - ديون الأصول الدائري
-	-	-	-	عمومين مدينين، تسبيقات و دفعات
3 627 694,56	8 495 209,52	-	8 495 209,52	زبائن و حسابات مرتبطة المستخدمين
974 790,61	4 949 801,47	-	4 949 801,47	الدولة
-	-	-	-	حسابات الشركة
2 528 742,56	12 362 630,19	-	12 362 630,19	دائنين آخرين
216 169,00	-	-	-	حسابات التصحيح أصول
7 347 396,73	25 807 641,18	-	25 807 641,18	مجموع (ز)
				ح - سندات و قيم للإستثمار
-	-	-	-	ط - تباعدات التحول أصول
7 418 596,41	25 831 283,98	-	25 831 283,98	المجموع و + ز + ح + ط
				الخزينة
-	15 105 780,57	-	15 105 780,57	شيكات و قيم للتسديد
28 787 811,08	15 008 574,57	-	15 008 574,57	البنك - خزينة عامة - شيك بريد
52 636,00	97 206,00	-	97 206,00	صندوق
28 840 447,08	15 105 780,57	-	15 105 780,57	
46 454 102,71	73 379 746,79	9 676 894,30	83 056 641,09	المجموع العام

الحساب الختامي - الخصوم

السنة الماضية	السنة	31/12/2020	الخصوم
6 370 610,00	6 370 610,00		أصول ثابتة
-	-		أ. رؤوس المال الخاصة
-	-		رأسمال إجتماعي
-	-		ناقص: المساهمين، رأسمال مدون غير مطلوب
-	-		رأسمال مطلوب
-	-		المودع منه
-	-		منحة الإصدار والتشارك و المقاربة
-	-		التباعدات وإعادة التقييم
-	-		الإحتياط القانوني
-	-		احتياطات أخرى
-	-		المنقول من جديد
9 329 431,41	9 329 431,41		النتيجة الصافية في انتظار التعين
9 329 431,41	3 381 928,89		النتيجة الصافية للسنة المالية
15 700 041,41	19 081 970,30		مجموع (أ)
13 022 156,70	14 405 721,01		ب. رؤوس المال الصافية المماثلة
-	-		منحة الإستثمار
-	-		الدخائر القانونية
28 722 198,11	33 487 691,31		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)
28 722 198,11	33 487 691,31		المجموع أ+ب+ج+د+هـ
713 284,14	5 664 722,95		الخصوم الدائر. دون الخزينة
-	-		و. قروض الخصوم المتحرك
186 883,74	196 337,87		ممولين و حسابات مرتبطة
-	-		زبناء دائنين تسبيقات و دفعات
-	-		المستخدمين
4 968 948,72	2 934 070,66		مؤسسات إجتماعية
-	-		الدولة
11 862 788,00	31 096 924,00		حسابات الشركاء
-	-		ديون أخرى
-	-		حساب التصحيح. الخصوم.
17 731 904,60	39 892 055,48		مجموع (و)
17 731 904,60	39 892 055,48		ز. إذخارات أخرى للأخطار و المصاريف
-	-		ن. تباعدات للتحويلات خصوم
17 731 904,60	39 892 055,48		المجموع و+ز+ن
-	-		الخزينة
-	-		إعتمادات
-	-		إعتمادات الخزينة
-	-		المصرف أرصدة الدائنة
46 454 102,71	73 379 746,79		المجموع العام

جدول المحاصيل و التحملات

31/12/2020

مجموع السنة الفارطة	مجموع السنة الحالية	عمليات		العناصر
		خاص بالسنة الفارطة	خاص بالسنة الحالية	
				الاستغلال
				مداخل الاستغلال
				مبيعات
1 270 359,04	13 444 181,00		13 444 181,00	مبيعات المواد و الخدمات المنتجة
10 341 787,81	5 412 271,37		5 412 271,37	الأعمال التي أنجزتها الوكالة بنفسها
	-	-	-	منحة الاستغلال
	-	-	-	مداخل أخرى للاستغلال
	-	-	-	إستردادات الإستغلال
11 612 146,85	18 856 452,37	-	18 856 452,37	المجموع الأول
				تحملات الاستغلال
				مشتريات
870 032,28	3 402 497,00	7 940,00	3 394 557,00	مشتريات المواد
2 552 062,85	3 577 404,26	7 500,00	3 569 904,26	تحملات خارجية أخرى
705,00	31 924,32	-	31 924,32	الضرائب و الرسومات
3 626 717,38	5 534 814,41	-	5 534 814,41	مصاريف المستخدمين
	-	-	-	تحملات أخرى للاستغلال
2 373 691,11	7 303 203,19	-	7 303 203,19	اندثارات او استخدامات الاستغلال
9 423 208,62	19 849 843,18	15 440,00	19 834 403,18	المجموع الثاني
13 626 938,23	- 993 390,81	- 15 440,00	- 977 950,81	نتيجة الاستغلال
				المالي
				المداخل المالية
				مداخل أسهم
				ربح التبادل
				فوائد و مداخل مالية أخرى
				استرداد اندثارات مالية
				المجموع الرابع
				المصاريف المالية
				فوائد القروض
				خسارة الصرف
				و مداخل مالية أخرى
				اندثارات مالية
				المجموع الخامس
				النتيجة المالية
13 626 938,23	-993 390,81	-15 440,00	-977 950,81	النتيجة العادية
				عائدات غير جارية
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
				إعانات التوازن
1 067 697,94	6 121 710,03		6 121 710,03	إستردادات من إعانات الإستثمار
	20 332,43	20 331,45	0,98	عائدات غير جارية أخرى
				إستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف
1 067 697,94	6 142 042,46	20 331,45	6 121 711,01	المجموع الثامن
				مصاريف غير عادية
				المنح المؤداة
967 366,76	409 358,76	0,99	409 357,77	مصاريف أخرى غير جارية
				تخصيصات غير جارية
967 366,76	409 358,76	0,99	409 357,77	المجموع التاسع
100 331,18	5 732 683,70	20 330,46	5 712 353,24	النتيجة الغير عادية
13 727 269,41	4 739 292,89	4 890,46	4 734 402,43	النتيجة قبل الضرائب
4 397 838,00	1 357 364,00		1 357 364,00	الضريبة على النتائج
9 329 431,41	3 381 928,89	4 890,46	3 377 038,43	النتيجة الصافية
24 117 844,79	24 998 494,83	20 331,45	24 978 163,38	مجموع المداخل
14 788 413,38	21 616 565,94	15 440,99	21 601 124,95	مجموع التحملات
9 329 431,41	3 381 928,89	4 890,46	3 377 038,43	النتيجة الصافية

جدول ارصدة التسيير

جدول تكوين النتيجة

31/12/2020

السنة الفارطة	السنة الحالية	العناصر			
		مبيعات		1	
		مشتريات	-	2	
		الحد الخام عن المبيعات	=		I
		إنتاج السنة	+		II
12 708 359,04	13 444 181,00				
1 270 359,04	13 444 181,00	مبيعات المواد و الخدمات المنتجة		3	
		تغيرات المخزون		4	
		أعمال أنجزتها الوكالة لنفسها		5	
		إستهلاك السنة	-		III
3 422 095,13	6 979 901,26				
870 032,28	3 402 497,00	المشتريات المستهلكة		6	
2 552 062,85	3 577 404,26	تحملات خارجية أخرى		7	
		القيمة المضافة	=		IV
9 286 263,91	6 464 279,74				
10 341 787,81	5 412 271,37	منح التسيير	+	8	
705,00	31 924,32	رسوم و ضرائب	-	9	
3 626 717,38	5 534 814,41	مصاريف المستخدمين	-	10	
		القائض الخام للتسيير	=		V
16 000 629,34	6 309 812,38				
		الخصاص الخام للتسيير	-		
		مداخل أخرى للتسيير	+	11	
		تحملات أخرى للتسيير	-	12	
		تحويلات المصاريف	+	13	
		إستخدامات السنة	-	14	
2 373 691,11	7 303 203,19				
13 626 938,23	- 993 390,81	نتيجة الإستغلال	=		VI
		النتيجة المالية	+		VI
13 626 938,23	-993 390,81	النتيجة العادية	=		VII
100 331,18	5 732 683,70	النتيجة الغير عادية	+		IX
4 397 838,00	1 357 364,00	الضريبة على النتيجة	-	15	
9 329 431,41	3 381 928,89	النتيجة الصافية للسنة	=		X

قدرة التمويل الذاتي

		النتيجة الصافية للسنة		1	
9 329 431,41	3 381 928,89	ربح +			
9 329 431,41	3 381 928,89	خسارة -			
2 373 691,11	7 303 203,19	إستخدامات السنة	+	2	
		تخصيصات مالية	+	3	
		تخصيصات غير عادية	+	4	
		إستعادات التسيير	-	5	
		إستعادات مالية	-	6	
1 067 697,94	6 121 710,03	إستعادات غير عادية	-	7	
		مداخل مبيعات التثبيتات	-	8	
		القيمة الصافية بعد الإستخدامات للتثبيتات المباعة	+	9	
10 635 424,58	4 563 422,05	قدرة التمويل الذاتي			I
		توزيع الأرباح	-	10	
10 635 424,58	4 563 422,05	التمويل الذاتي			II

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 2020 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 2020 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 06 يوليوز 2021 وتتكون الحسابات الاجتماعية و المجمعمة 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

البيانات الختامية
النظام المعادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة 2019	2020		إنجازات الدورة المحاسبية		الأصول
	صاف	صاف	استهلاكات و مخصصات	إجمالي	
					قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
999 514,18	1 450 776,38	1 658 257,62		3 109 034,00	مصاريف تمهيدية
999 514,18	1 450 776,38	1 658 257,62		3 109 034,00	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
					مكافأة تمديد سندات اقتراضية
3 269 572,70	3 753 623,42	2 496 744,98		6 250 368,40	إحقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
					البحث والتنمية
2 369 572,70	2 853 623,42	2 496 744,98		5 350 368,40	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
-	-	-		-	محل تجاري
900 000,00	900 000,00	-		900 000,00	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
942 446 669,25	923 204 506,07	982 713 514,18		1 905 918 020,25	أصول ثابتة مادية (ج)
40 916 092,77	41 520 017,77	-		41 520 017,77	أراض
836 917 775,69	787 675 178,34	834 191 940,82		1 621 867 119,16	مبان
32 806 975,60	30 118 234,48	136 327 486,83		166 445 721,31	إنشاءات تقنية، عتاد و ادوات
923 879,94	1 847 089,09	5 471 434,72		7 318 523,81	عتاد النقل
3 248 437,80	3 078 525,99	6 722 651,81		9 801 177,80	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
-	-	-		-	أصول ثابتة مادية أخرى
27 633 507,45	58 965 460,40	-		58 965 460,40	أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
155 320,38	225 480,04	141 845,13		367 325,17	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
-	-	141 845,13		141 845,13	سلفات ماحقة بالأصول الثابتة
155 320,38	225 480,04	-		225 480,04	دائنيات مالية أخرى
					سندات المساهمة
					سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-		-	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
-	-	-		-	نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-		-	زيادة ديون التمويل
946 871 076,51	928 634 385,91	987 010 361,91		1 915 644 747,82	مجموع - I (أ+ب+ج+د+هـ)
10 106 290,53	12 862 835,99	3 020 422,35		15 883 258,34	مخزونات (و)
46 595,20	44 716,10	-		44 716,10	بضائع
10 059 695,33	12 818 119,89	3 020 422,35		15 838 542,24	مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
-	-	-		-	منتجات قيد الانجاز
-	-	-		-	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
-	-	-		-	منتجات تامة الصنع
141 606 842,00	146 536 376,29	44 136 662,43		190 673 038,72	دائنية الأصول المتداولة (ز)
					موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
111 789 917,37	114 265 151,03	44 136 662,43		158 401 813,46	زبناء و حسابات مرتبطة
1 087 043,69	1 133 269,31	-		1 133 269,31	مستخدمون
19 059 070,65	21 605 384,14	-		21 605 384,14	الدولة
-	-	-		-	حسابات شركاء
6 877 153,39	6 874 853,39	-		6 874 853,39	مدينون آخرون
2 793 656,90	2 657 718,42	-		2 657 718,42	حسابات تسوية بالأصول
-	-	-		-	سندات و قيم التوظيف (ح)
-	-	-		-	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
151 713 132,53	159 399 212,28	47 157 084,78		206 556 297,06	مجموع - II (و+ز+ح+ط)
					خزينة بالأصول
1 811 028,41	2 131 024,24	-		2 131 024,24	شيكات و قيم للتحويل
430 234 119,68	417 493 946,53	-		417 493 946,53	بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية
0,35	-	-		-	صناديق حوالات تسبيقات و اعتمادات
432 045 148,44	419 624 970,77	-		419 624 970,77	مجموع III
1 530 629 357,48	1 507 658 568,96	1 034 167 446,69		2 541 826 015,65	مجموع عام III+II+I

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

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

الدورة المحاسبية	انجازات للدورة	الخصوم
السابقة 2019	المحاسبية 2020	
		رؤوس أموال ذاتية
437 431 609,73	437 431 609,73	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
		احتياطيات أخرى
209 975 263,34	214 011 399,12	مرحل من جديد ()
		نتائج صافية قيد الأرصاء ()
4 036 135,78	-27 565 731,71	نتيجة صافية للدورة المحاسبية ()
651 443 008,85	623 877 277,14	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (ا)
657 625 595,70	634 860 662,55	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
657 625 595,70	634 860 662,55	اعانات استثمار
-	-	مخصصات مقننة
		ديون التمويل (ج)
		اقتراضات سندية
134 465 566,36	136 401 261,65	ديون أخرى للتمويل
193 076,82	5 733 745,13	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
-	-	مخصصات لمواجهة مخاطر
193 076,82	5 733 745,13	مخصصات لمواجهة تكاليف
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
-	-	زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة
-	-	نقصان ديون التمويل
1 443 727 247,73	1 400 872 946,47	مجموع أ (+ ب + ج + د + هـ)
86 902 109,75	106 785 622,49	ديون الخصوم المتداولة (و)
41 407 625,86	68 724 661,42	موردون وحسابات مرتبطة
8 535 087,96	8 860 910,44	زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات
5 124 442,72	5 951 725,88	مستخدمون
6 827 154,65	3 247 747,15	هيئات اجتماعية
17 953 515,17	13 280 359,18	الدولة
		حسابات شركاء
7 054 283,39	6 720 218,42	دائنون آخرون
-	-	حسابات تسوية بالخصوم
-	-	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
86 902 109,75	106 785 622,49	مجموع ا (و + ز + ح)
		الخزينة بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		(بنوك (أرصدة دائنة)
		مجموع ا ا ا
1 530 629 357,48	1 507 658 568,96	مجموع عام (ا + ا + ا)

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

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

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

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
				عائدات الاستغلال
77 931 859,92	84 678 633,36	-	84 678 633,36	مبيعات بضائع (على حالتها)
75 095 976,43	56 588 540,70	-	56 588 540,70	مبيعات سلع وخدمات منتجة رقم الاعمال
-	-	-	-	تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
2 349 133,21	2 414 210,20	-	2 414 210,20	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
-	-	-	-	إعانات الاستغلال
-	-	-	-	عائدات استغلال اخرى
32 853 706,22	35 401 242,18	-	35 401 242,18	عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف
188 230 675,78	179 082 626,44	-	179 082 626,44	مجموع (1)
				تكاليف الاستغلال
58 643 685,68	64 286 866,07	-	64 286 866,07	مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
22 600 154,45	22 205 184,55	155 765,60	22 049 418,95	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)
4 549 892,95	3 806 855,76	222 936,21	3 583 919,55	تكاليف خارجية أخرى
373 359,20	122 875,60	-	122 875,60	ضرائب و رسوم
27 604 950,95	29 925 554,25	-	29 925 554,25	تكاليف المستخدمين
52 181,42	19 285,70	-	19 285,70	تكاليف استغلال اخرى
84 200 591,56	133 036 116,59	531 180,87	132 504 935,72	مخصصات الاستغلال
198 024 816,21	253 402 738,52	909 882,68	252 492 855,84	مجموع (1)
-9 794 140,43	-74 320 112,08			نتيجة الاستغلال (1 - 1)
				عائدات مالية
-	-	-	-	عائدات سندات المساهمة وسندات
-	-	-	-	اخرى ماحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	-	مكاسب الصرف
7 060 217,86	6 476 366,41	-	6 476 366,41	فوائد وعائدات مالية اخرى
-	-	-	-	استردادات مالية تنقيلات تكاليف
7 060 217,86	6 476 366,41		6 476 366,41	مجموع (IV)
				تكاليف مالية
2 593 251,14	2 390 193,75	-	2 390 193,75	تكاليف الفوائد
-	-	-	-	خسائر الصرف
-	-	-	-	تكاليف مالية اخرى
-	-	-	-	مخصصات مالية
2 593 251,14	2 390 193,75		2 390 193,75	مجموع (V)
4 466 966,72	4 086 172,66			نتيجة مالية (V-IV)
-5 327 173,71	-70 233 939,42			نتيجة جارية (VI + III)

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

و.م.ت.م.ك.ش. RADEEC
قطاع توزيع الماء الشروب

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
-5 327 173,71	-70 233 939,42			نتيجة جارية (مرحلات)
				عائدات غير جارية
-	-	-	-	عائدات التنازلات عن الأصول التابئة
-	-	-	-	إعانات التوازن
44 334 694,80	45 694 127,15	-	45 694 127,15	استردادات من إعانات الإستثمار
8 976 702,58	3 205 369,57	-	3 205 369,57	عائدات غير جارية أخرى
2 000 000,00	193 076,82	-	193 076,82	استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
55 311 397,38	49 092 573,54	-	49 092 573,54	VIII مجموع
-	-	-	-	تكاليف غير جارية
-	-	-	-	قيم صافية من استهلاك الأصول التابئة المتنازل عنها
-	-	-	-	إعانات ممنوحة
4 886 474,88	163 598,70	-	163 598,70	تكاليف غير جارية أخرى
36 248 011,01	5 733 745,13	-	5 733 745,13	مخصصات غير جارية للإستهلاكات
-	-	-	-	المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
41 134 485,89	5 897 343,83	0,00	5 897 343,83	IX مجموع
14 176 911,49	43 195 229,71			نتيجة غير جارية IX-VII
8 849 737,78	-27 038 709,71			نتيجة قبل الضريبة X+VII
4 813 602,00	527 022,00			ضرائب على النتيجة
4 036 135,78	-27 565 731,71			نتيجة صافية XII-X
250 602 291,02	234 651 566,39			VIII+IV+I مجموع العائدات
246 566 155,24	262 217 298,10			XII+IV+V+II مجموع التكاليف
4 036 135,78	-27 565 731,71			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

RADEEC

و.م.ب.ك.ش
قطاعي توزيع الماء الشروب و التطهير السائل

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

بيان أرصدة الإدارة
أولاً- جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة			
2019	2020			
		مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
77 931 859,92	84 678 633,36	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
58 643 685,68	64 286 866,07	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها		I
19 288 174,24	20 391 767,29	انتاج الدورة المحاسبية (3+4+5)	+	II
77 445 109,64	59 002 750,90	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
75 095 976,43	56 588 540,70	تغير مخزونات المنتجات	4	
-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	III
2 349 133,21	2 414 210,20	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-	
27 150 047,40	26 012 040,31	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
22 600 154,45	22 205 184,55	تكاليف خارجية أخرى	7	
4 549 892,95	3 806 855,76	قيمة مضافة I+II+III	=	IV
69 583 236,48	53 382 477,88	إعانات الإستغلال	+	8
-	-	ضرائب و رسوم	-	9
373 359,20	122 875,60	تكاليف المستخدمين	-	10
27 604 950,95	29 925 554,25	فائض إجمالي للإستغلال	=	
41 604 926,33	23 334 048,03	أو		V
-	-	ناقص إجمالي للإستغلال	=	
-	-	عائدات استغلال أخرى	+	11
-	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12
52 181,42	19 285,70	استردادات استغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
32 853 706,22	35 401 242,18	مخصصات الإستغلال	-	14
84 200 591,56	133 036 116,59	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	=	VI
-9 794 140,43	-74 320 112,08	نتيجة مالية	+	VII
4 466 966,72	4 086 172,66	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
-5 327 173,71	-70 233 939,42	نتيجة غير جارية	+	IX
14 176 911,49	43 195 229,71	نتيجة قبل الضرائب	=	
8 849 737,78	-27 038 709,71	ضرائب على النتائج	-	15
4 813 602,00	527 022,00			
-	-			
4 036 135,78	-27 565 731,71	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة			
2019	2020			
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
4 036 135,78	-27 565 731,71	ربح		
		خسارة		
48 822 486,67	85 879 031,81	مخصصات الإستغلال	+	2
-	-	مخصصات مالية	+	3
36 236 941,01	5 733 745,13	مخصصات غير جارية	+	4
-	23 137,29	استردادات الإستغلال	-	5
-	-	استردادات مالية	-	6
46 323 624,80	45 887 203,97	استردادات غير جارية	-	7
-	-	عائدات بيع الأصول الثابتة	-	8
-	-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	9
42 771 938,66	18 136 703,97	قدرة التمويل الذاتي		I
-	-	توزيعات الأرباح	-	10
42 771 938,66	18 136 703,97	التمويل الذاتي		II

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

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

المبلغ بالدرهم		إجمالي	الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات		
-	-	-	قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
-	-	-	مصاريف تمهيدية
-	-	-	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	مكافأة تسديد سندات إقتراضية
19,785,965.39	5,310,944.51	25,096,909.90	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
4,108,104.66	4,847,176.01	8,955,280.67	البحث و التنمية
91,717.50	463,768.50	555,486.00	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
-	-	-	محل تجاري
15,586,143.23	-	15,586,143.23	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
13,986,525.21	6,585,899.31	20,572,424.52	أصول ثابتة مادية (ج)
-	-	-	أرض
11,315,212.41	1,899,243.14	13,214,455.55	مبان
1,473,753.04	616,400.29	2,090,153.33	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
54,578.79	1,058,531.03	1,113,109.82	عتاد النقل
1,118,016.97	3,011,724.85	4,129,741.82	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
-	-	-	أصول ثابتة مادية أخرى
24,964.00	-	24,964.00	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 ديون التمويل
33,772,490.60	11,896,843.82	45,669,334.42	الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ)
613,058.91	-	613,058.91	مخزونات (و)
-	-	-	بضائع
613,058.91	-	613,058.91	موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
-	-	-	منتجات قيد الإنجاز
-	-	-	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
-	-	-	منتجات تامة الصنع
2,640,310.48	-	2,640,310.48	دائنيات الأول المتداولة (ز)
-	-	-	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
6,502.90	-	6,502.90	زبناء و حسابات مرتبطة
-	-	-	مستخدمون
2,476,149.67	-	2,476,149.67	الدولة
-	-	-	حسابات شركاء
-	-	-	مدينون آخرون
157,657.91	-	157,657.91	حسابات تسوية بالأصول
-	-	-	سندات و قيم توظيف (ح)
-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
3,253,369.39	-	3,253,369.39	الأصول المتداولة : مجموع (و + ز + ح + ط)
13,835,805.76	-	13,835,805.76	خزينة بالأصول مجموع III
-	-	-	شيكات و قيم للتحويل
13,827,205.76	-	13,827,205.76	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
8,600.00	-	8,600.00	صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
50,861,665.75	11,896,843.82	62,758,509.57	مجموع الأصول III + II + I

الخصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

المبلغ بالدرهم	الخصوم
-	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 قانوني
-	احتياطات اخرى
-3,952,545.55	مرحل من جديد
-4,671,107.67	نتائج صافية قيد الأرصاء
-8,623,653.22	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (أ)
55,346,806.44	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
55,346,806.44	اعانات استثمار
-	مخصصات مقننة
-	ديون التمويل (ج)
-	اقتراضات سنديّة
-	ديون أخرى للتمويل
-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د)
-	مخصصات لمواجهة مخاطر
-	مخصصات لمواجهة تكاليف
-	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
-	زيادة الدائنيات الملحقّة بالأصول الثابتة
-	نقصان ديون التمويل
46,723,153.22	التمويل الدائم مجموع I : (أ + ب + ج + د + هـ)
4,138,512.53	ديون الخصوم المتداولة (و)
190,854.05	موردون و حسابات مرتبطة
-	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
24,080.91	مستخدمون
375,649.45	هيئات اجتماعية
2,180,425.94	الدولة
-	حسابات شركاء
1,367,502.18	دائنون اخرون
-	حسابات تسوية بالخصوم
-	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف (ز)
-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
4,138,512.53	الخصوم المتداولة مجموع II : (دون الخزينة) (و + ز + ح)
-	الخزينة بالخصوم مجموع III
-	قروض الخصم
-	قروض الخزينة
-	بنوك (أرصدة دائنة)
50,861,665.75	مجموع الخصوم مجموع III + II + I

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

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

المبلغ بالدرهم	التعيين		
12,636,345.52	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
-	مبيعات بضائع		
3,529,749.64	مبيعات سلع و خدمات		
-	رقم الأعمال		
-	تغير مخزونات المنتجات		
-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
9,083,333.34	إعانات الإستغلال		
-	عائدات استغلال أخرى		
23,262.54	استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف		
20,219,031.68	تكاليف الاستغلال (المجموع II)	II	
-	مشتريات بضائع معاد بيعها		
1,027,165.13	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
1,015,034.45	تكاليف خارجية أخرى		
608,544.00	ضرائب و رسوم		
14,689,062.35	تكاليف المستخدمين		
30,000.00	تكاليف استغلال أخرى		
2,849,225.75	مخصصات الإستغلال		
-7,582,686.16	نتيجة الإستغلال III (II-I)	III	
374,170.37	عائدات مالية IV	IV	المالي
-	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة		
-	مكاسب الصرف		
374,170.37	قوائد و عائدات مالية أخرى		
-	استردادات مالية تنقيلات تكاليف		
-	تكاليف مالية V	V	
-	تكاليف القوائد		
-	خسائر الصرف		
-	تكاليف مالية أخرى		
-	مخصصات مالية		
374,170.37	نتيجة مالية VI = (V-IV)	VI	
-7,208,515.79	نتيجة جارية VII (VI + III = VII)	VII	
2,916,930.62	عائدات غير جارية VIII	VIII	غير جاري
-	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
-	إعانات التوازن		
2,849,224.61	استردادات من إعانات الاستثمار		
67,706.01	عائدات غير جارية أخرى		
-	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
300,001.50	تكاليف غير جارية IX	IX	
-	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
300,000.00	إعانات ممنوحة		
1.50	تكاليف غير خارجية أخرى		
-	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
2,616,929.12	نتيجة غير جارية X (IX - VIII)	X	
-4,591,586.67	نتيجة قبل الضريبة XI (X+VII)	XI	
79,521.00	ضرائب على النتائج XII	XII	
-4,671,107.67	نتيجة صافية XIII (XII - XI)	XIII	
15,927,446.51	مجموع العائدات (VIII+IV+I) XIV	XIV	المجموع
20,598,554.18	مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) XV	XV	
-4,671,107.67	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) XVI	XVI	

بيان ارصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2019

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
-	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
-	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
-	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
3,529,749.64	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
3,529,749.64	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-	تغيير مخزونات المنتجات	4	
-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
2,042,199.58	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
1,027,165.13	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
1,015,034.45	تكاليف خارجية أخرى	7	
1,487,550.06	قيمة مضافة (III-II+I)	=	IV
9,083,333.34	اعانات الاستغلال	+	8
608,544.00	ضرائب و رسوم	-	9
14,689,062.35	تكاليف المستخدمين	-	10
-4,726,722.95	فائض اجمالي للاستغلال أو نقص اجمالي للاستغلال	=	V
-	عائدات استغلال أخرى	+	11
30,000.00	تكاليف استغلال أخرى	-	12
23,262.54	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
2,849,225.75	مخصصات الاستغلال	-	14
-7,582,686.16	نتيجة الاستغلال	=	VI
374,170.37	نتيجة مالية	+	VII
-7,208,515.79	نتيجة جارية	=	VIII
2,616,929.12	نتيجة غير جارية	+	IX
79,521.00	ضرائب على الناتج	-	15
-4,671,107.67	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

2,849,225.75	مخصصات الاستغلال	+	1
-	مخصصات مالية	+	2
-	مخصصات غير جارية	+	3
23,262.54	استردادات الاستغلال	-	4
-	استردادات مالية	-	5
-	استردادات غير جارية	-	6
-	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	7
-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	8
-	قدرة التمويل الذاتي	=	I

الحصيلة (الأصول) النظام العادي

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم		إجمالي	الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات ومخصصات		
-	-	-	قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ)
-	-	-	مصاريف تمهيدية
-	-	-	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	مكافأة تسديد سندات إفتراضية
20,891,857.71	7,843,652.91	28,735,510.62	حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)
7,707,358.08	7,302,522.59	15,009,880.67	البحث و التنمية
218,218.58	541,130.32	759,348.90	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
-	-	-	محل تجاري
12,966,281.05	-	12,966,281.05	حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
14,111,198.61	7,138,022.02	21,249,220.63	أصول ثابتة مادية (ج)
-	-	-	أرض
10,642,335.76	2,606,159.79	13,248,495.55	مبان
1,676,245.12	836,788.21	2,513,033.33	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
710,570.77	261,026.96	971,597.73	عتاد النقل
1,057,082.96	3,434,047.06	4,491,130.02	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
-	-	-	أصول ثابتة مادية أخرى
24,964.00	-	24,964.00	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
-	-	-	حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د)
-	-	-	سلفات ملحقه بالأصول الثابتة
-	-	-	داننيتات مالية أخرى
-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (ه)
-	-	-	نقصان الداننيتات الملحقه بالأصول الثابتة
-	-	-	زيادة ديون التمويل
35,003,056.32	14,981,674.93	49,984,731.25	الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + ه)
564,852.39	-	564,852.39	مخزونات (و)
-	-	-	بضائع
564,852.39	-	564,852.39	موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
-	-	-	منتجات قيد الإنجاز
-	-	-	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
-	-	-	منتجات تامة الصنع
2,864,156.09	-	2,864,156.09	داننيتات الأول المتداولة (ز)
-	-	-	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
18,984.84	-	18,984.84	زبناء و حسابات مرتبطة
-	-	-	مستخدمون
2,415,647.31	-	2,415,647.31	الدولة
-	-	-	حسابات شركاء
341,280.00	-	341,280.00	مدينون آخرون
88,243.94	-	88,243.94	حسابات تسوية بالأصول
-	-	-	سندات و قيم توظيف (ح)
-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
3,429,008.48	-	3,429,008.48	الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط)
12,079,933.13	-	12,079,933.13	خزينة بالأصول مجموع III
-	-	-	شيكات و قيم للتحويل
12,074,133.13	-	12,074,133.13	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
5,800.00	-	5,800.00	صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
50,511,997.93	14,981,674.93	65,493,672.86	مجموع الأصول III + II + I

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

المبلغ بالدرهم	الخصوم
-	رؤوس أموال ذاتية
-	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي
-	نقص : 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
-8,623,653.22	مرحل من جديد
205,505.07	نتائج صافية قيد الارصاد
-8,418,148.15	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (أ)
53,288,996.37	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
53,288,996.37	اعانات استثمار
-	مخصصات مقننة
-	ديون التمويل (ج)
-	اقتراضات سنديّة
-	ديون أخرى للتمويل
-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د)
-	مخصصات لمواجهة مخاطر
-	مخصصات لمواجهة تكاليف
-	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
-	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
-	نقصان ديون التمويل
44,870,848.22	التمويل الدائم مجموع I : (أ + ب + ج + د + هـ)
5,624,911.14	ديون الخصوم المتداولة (و)
153,204.64	موردون و حسابات مرتبطة
-	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
24,080.91	مستخدمون
380,495.97	هيئات اجتماعية
3,757,115.92	الدولة
-	حسابات شركاء
1,310,013.70	دائنون اخرون
-	حسابات تسوية بالخصوم
16,238.57	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف (ز)
-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
5,624,911.14	الخصوم المتداولة مجموع II : (دون الخزينة) (و + ز + ح)
-	الخزينة بالخصوم مجموع III
-	قروض الخصم
-	قروض الخزينة
-	بنوك (أرصدة دائنة)
50,511,997.93	مجموع الخصوم مجموع III + II + I

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

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بنور

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين		
17,717,432.55	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
-	مبيعات بضائع		
6,467,432.52	مبيعات سلع و خدمات		
-	رقم الأعمال		
-	تغير مخزونات المنتجات		
-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
11,250,000.00	إعانات الإستغلال		
-	عائدات استغلال أخرى		
0.03	استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف		
21,690,549.74	تكاليف الإستغلال (المجموع II)	II	
-	مشتريات بضائع معاد بيعها		
983,731.03	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
1,129,549.14	تكاليف خارجية أخرى		
206,540.00	ضرائب و رسوم		
15,294,074.81	تكاليف المستخدمين		
0.00	تكاليف استغلال أخرى		
4,076,654.76	مخصصات الإستغلال		
-3,973,117.19	نتيجة الإستغلال III (II-I)	III	
173,194.15	عائدات مالية IV	IV	العالي
-	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة		
-	مكاسب الصرف		
173,194.15	فوائد و عائدات مالية أخرى		
-	استردادات مالية تنقيلات تكاليف		
-	تكاليف مالية V	V	
-	تكاليف الفوائد		
-	خسائر الصرف		
-	تكاليف مالية أخرى		
-	مخصصات مالية		
173,194.15	نتيجة مالية VI = (V-IV)	VI	
-3,799,923.04	نتيجة جارية VII (VI + III = VII)	VII	
4,416,899.42	عائدات غير جارية VIII	VIII	غير جاري
341,280.00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
-	إعانات التوازن		
4,057,810.07	استردادات من إعانات الاستثمار		
17,809.35	عائدات غير جارية أخرى		
-	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
322,017.31	تكاليف غير جارية IX	IX	
-	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
300,000.00	إعانات ممنوحة		
5,778.74	تكاليف غير خارجية أخرى		
16,238.57	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
4,094,882.11	نتيجة غير جارية X (IX - VIII)	X	
294,959.07	نتيجة قبل الضريبة XI (X+VII)	XI	
89,454.00	ضرائب على النتائج XII	XII	
205,505.07	نتيجة صافية XIII (XII - XI)	XIII	
22,307,526.12	مجموع العائدات (VIII+IV+I) XIV	XIV	
22,102,021.05	مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) XV	XV	
205,505.07	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) XVI	XVI	

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الوكالة الحضرية للجديدة - سيدي بئور

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
6,467,432.52	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
6,467,432.52	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-	تغيير مخزونات المنتجات	4	
-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
2,113,280.17	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
983,731.03	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
1,129,549.14	تكاليف خارجية أخرى	7	
4,354,152.35	قيمة مضافة (III-II+I)	=	IV
11,250,000.00	إعانات الاستغلال	+	8
206,540.00	ضرائب و رسوم	-	9
15,294,074.81	تكاليف المستخدمين	-	10
103,537.54	فقدان إجمالي للاستغلال أو نقصان إجمالي للاستغلال	=	V
-	إعادات استغلال أخرى	+	11
0.00	تكاليف استغلال أخرى	-	12
0.03	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
4,076,654.76	مخصصات الاستغلال	-	14
-3,973,117.19	نتيجة الاستغلال	=	VI
173,194.15	نتيجة مالية	+	VII
-3,799,923.04	نتيجة جارية	=	VIII
4,094,882.11	نتيجة غير جارية	+	IX
89,454.00	ضرائب على الناتج	-	15

205,505.07	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X
------------	------------------------------	---	---

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

4,076,654.76	مخصصات الاستغلال	+	1
-	مخصصات مالية	+	2
16,238.57	مخصصات غير جارية	+	3
0.03	استردادات الاستغلال	-	4
-	استردادات مالية	-	5
-	استردادات غير جارية	-	6
341,280.00	إعادات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	7
-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	8
3,957,118.43	قدرة التمويل الذاتي	=	I

«المركز الجهوي للاستثمار لجهة الشرق»

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اجتمعت في 2019/2019 E D E L

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة المحاسبية 2019			الأصول
صاف	صاف	استهلاكات و مخصصات	إجمالي	
-	-	-	-	قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافأة تسديد سندات اقتراضية
-	-	-	-	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث والتنمية
	0,00			براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
				حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
-	9.758.483,40	47.193,60	9.805.677,00	أصول ثابتة مادية (ج)
	0,00			أراض
	9.260.002,22	38.744,78	9.298.747,00	مبان
	0,00			إنشاءات تقنية، عتاد و ادوات
	219.283,34	3.716,66	223.000,00	عتاد النقل
	279.197,84	4.732,16	283.930,00	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
	0,00			أصول ثابتة مادية أخرى
	0,00			أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
				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 ديون التمويل
-	9.758.483,40	47.193,60	9.805.677,00	مجموع - ا (+ ب + ج + د + هـ)
-	-	-	-	مخزونات (و)
				بضائع
				مواد ولو ازم قابلة للاستهلاك
				منتجات قيد الانجاز
				منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
-	-	-	-	دائنية الأصول المتداولة (ز)
				موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
				زبناء و حسابات مرتبطة
				مستخدمون
				الدولة
				حسابات شركاء
				مدينون آخرون
				حسابات تسوية بالأصول
				سندات و قيم التوظيف (ح)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
-	-	-	-	مجموع - ا - ب - ج - د - هـ - ز - ح - ط)
-	31.537.008,00		15.768.504,00	خزينة بالأصول
				شيكات و قيم للتحويل
	15.510.000,00		15.510.000,00	بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية
	258.504,00		258.504,00	صناديق حوالات تسبيقات و اعتمادات
-	15.768.504,00		15.768.504,00	مجموع III
-	25.526.987,40	47.193,60	25.574.181,00	مجموع عام III+II+I

الحصيلة (الخصوم)

النظام العادي

دورة محاسبية إختتمت 19/11/2019

الدورة المحاسبية	انجازات للدورة	الخصوم
المحاسبية 2018	المحاسبية 2019	
-	10.064.181,00	رؤوس أموال ذاتية
	10.064.181,00	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)
		نتائج صافية قيد الأرصاء (2)
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
-	10.064.181,00	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (1)
-	2.952.806,40	رؤوس اموال ذاتية مماثلة (ب)
	2.952.806,40	اعانات استثمار
-	-	مخصصات مقننة
-	-	
-	-	ديون التمويل (ج)
-	-	اقتراضات سنديّة
-	-	ديون اخرى للتمويل
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
-	13.016.987,40	مجموع (ا + ب + ج + د + هـ)
-	12.510.000,00	ديون الخصوم المتداولة (و)
	163.224,25	موردون وحسابات مرتبطة
		زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات
	71.955,31	مستخدمون
	35.521,78	هيئات اجتماعية
	31.554,84	الدولة
		حسابات شركاء
		دائنون اخرون
	12.207.743,82	حسابات تسوية بالخصوم
		مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
-	12.510.000,00	مجموع (ا + ب + ج + د + هـ + و + ز + ح)
-	-	الخزينة بالخصوم
-	-	قروض الخصم
-	-	قروض الخزينة
-	-	(بنوك) (ارصدة دائنة)
		مجموع III
-	25.526.987,40	مجموع عام (I + II + III)

(-) رأس مال شخصي مدين (1)

(-) ربح (+) خسارة (2)

دورة محاسبية من 2019/12/31 إلى 2020/01/31

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2018 4	مجموع الدورة المحاسبية 2019 3 (2 + 1)	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2019 1	
-	302.256,18	0,00	302.256,18	عائدات الاستغلال
-	-	-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)
-	-	-	-	مبيعات سلع وخدمات منتجة
-	-	-	-	رقم الاعمال
-	-	-	-	تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
-	-	-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
-	302.256,18	-	302.256,18	إعانات استغلال
-	-	-	-	عائدات استغلال اخرى
-	-	-	-	عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف
-	302.256,18	-	302.256,18	مجموع (I)
-	349.449,78	-	349.449,78	تكاليف الاستغلال
-	24.125,24	-	24.125,24	مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
-	139.099,01	-	139.099,01	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)
-	-	-	-	تكاليف خارجية أخرى
-	139.031,93	-	139.031,93	ضرائب و رسوم
-	-	-	-	تكاليف المستخدمين
-	47.193,60	-	47.193,60	تكاليف استغلال اخرى
-	-	-	-	مخصصات الاستغلال
-	349.449,78	-	349.449,78	مجموع (II)
-	-47.193,60	-	-47.193,60	نتيجة الاستغلال (I - II)
-	-	-	-	عائدات مالية
-	-	-	-	عائدات سندات المساهمة وسندات
-	-	-	-	اخرى ملحقه بالأصول الثابتة
-	-	-	-	مكاسب الصرف
-	-	-	-	فوائد وعائدات مالية اخرى
-	-	-	-	استردادات مالية تنقيلات تكاليف
-	-	-	-	مجموع (IV)
-	-	-	-	تكاليف مالية
-	-	-	-	تكاليف الفوائد
-	-	-	-	خسائر الصرف
-	-	-	-	تكاليف مالية اخرى
-	-	-	-	مخصصات مالية
-	-	-	-	مجموع (V)
-	-	-	-	نتيجة مالية (V-IV)
-	-47.193,60	-	-47.193,60	نتيجة جارية (VI + III)

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

دورة محاسبية من 2019/01/01 إلى 2019/12/31

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2018 4	مجموع الدورة المحاسبية 2019 3 - 2 + 1	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2019 1	
0,00	-47.193,60	0,00	-47.193,60	نتيجة جارية (مرحلات)
0,00	47.193,60	0,00	47.193,60	عائدات غير جارية
-	-	-	-	عائدات التنازلات عن الأصول التابطة
-	-	-	-	إعانات التوازن
-	47.193,60	-	47.193,60	استردادات من إعانات الإستثمار
-	-	-	-	عائدات غير جارية أخرى
-	-	-	-	استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
0,00	47.193,60	0,00	47.193,60	مجموع VIII
0,00	0,00	0,00	0,00	تكاليف غير جارية
-	-	-	-	قيم صافية من استهلاك الأصول التابطة المتنازل عنها
-	-	-	-	إعانات ممنوحة
-	-	-	-	تكاليف غير جارية أخرى
-	-	-	-	مخصصات غير جارية للإستهلاكات
-	-	-	-	المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
0,00	0,00	0,00	0,00	مجموع IX
0,00	47.193,60	0,00	47.193,60	نتيجة غير جارية IX-VIII
0,00	0,00	0,00	0,00	نتيجة قبل الضريبة X+VII
	0,00			ضرائب على النتيجة
0,00	0,00	0,00	0,00	نتيجة صافية XII-X
0,00	349.449,78	0,00	349.449,78	مجموع العائدات VIII+IV+I
0,00	349.449,78	0,00	349.449,78	مجموع التكاليف XIII+IX+V+II
0,00	0,00	0,00	0,00	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية من 2019/01/01 الى 2019/12/31					
الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة				
2018	2019				
-	-	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		
-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5		
-	163.224,25	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-	III	
-	24.125,24	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6		
-	139.099,01	تكاليف خارجية أخرى	7		
-	-163.224,25	قيمة مضافة I+II+III	=	IV	
-	302.256,18	إعانات الإستغلال	+	8	
-	-	ضرائب و رسوم	-	9	
-	139.031,93	تكاليف المستخدمين	-	10	
-	-	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	V	
-	-	عائدات استغلال أخرى	+	11	
-	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12	
-	-	استردادات استغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13	
-	47.193,60	مخصصات الاستغلال	-	14	
-	-47.193,60	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI	
-	-	نتيجة مالية	+	VII	
-	-47.193,60	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII	
-	47.193,60	نتيجة غير جارية	+		
-	-	نتيجة قبل الضرائب	=		
-	-	ضرائب على النتائج	-	15	IX
-	-	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X	

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

إنجازات الدورة	إنجازات الدورة				
2018	2019				
-	-	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1		
-	-	ربح خسارة			
-	47.193,60	مخصصات الاستغلال	+	2	
-	-	مخصصات مالية	+	3	
-	-	مخصصات غير جارية	+	4	
-	-	استردادات الاستغلال	-	5	
-	-	استردادات مالية	-	6	
-	47.193,60	استردادات غير جارية	-	7	
-	-	عائدات بيع الأصول الثابتة	-	8	
-	-	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	9	
-	-	قدرة التمويل الذاتي		I	
-	-	توزيعات الأرباح	-	10	
-	-	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

«المركز الجهوي للاستثمار لجهة الشرق»

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة المحاسبية 2020			الأصول
صاف	صاف	استهلاكات و مخصصات	إجمالي	
-	-	-	-	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافأة تسديد سندات اقتراضية
-	849.844,00	62.096,00	911.940,00	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث و التنمية
	849.844,00	62.096,00	911.940,00	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
				حقوق معنوية اخرى ملحقة بالأصول الثابتة
9.758.483,40	10.036.222,15	1.034.544,83	11.070.766,98	أصول ثابتة مادية (ج)
	0,00			أراض
9.260.002,22	9.071.430,57	510.768,43	9.582.199,00	مبان
	0,00			إنشاءات تقنية، عتاد و ادوات
219.283,34	0,00	223.000,00	223.000,00	عتاد النقل
279.197,84	235.849,60	300.776,40	536.626,00	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
	0,00			أصول ثابتة مادية اخرى
	728.941,98		728.941,98	أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
				حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
				سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				دائنيات مالية اخرى
				سندات المساهمة
				سندات اخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
9.758.483,40	10.886.066,15	1.096.640,83	11.982.706,98	مجموع - I (أ+ب+ج+د+هـ)
				مخزونات (و)
				بضائع
				مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
				منتجات قيد الانجاز
				منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
-	219.375,18		219.375,18	دائنية الأصول المتداولة (ز)
				موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
				زبناء و حسابات مرتبطة
				مستخدمون
				الدولة
				حسابات شركاء
				مدينون اخرون
	219.375,18		219.375,18	حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم التوظيف (ح)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
-	219.375,18	-	219.375,18	مجموع - II (و+ز+ح+ط)
15.768.504,00	22.458.746,76	-	22.458.746,76	خزينة بالأصول
				شيكات وقيم للتحويل
15.510.000,00	22.458.746,76		22.458.746,76	بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية
258.504,00	-			صناديق حوالات تسبيقات واعتمادات
15.768.504,00	22.458.746,76		22.458.746,76	مجموع III
25.526.987,40	33.564.188,09	1.096.640,83	34.660.828,92	مجموع عام III+II+I



دورة محاسبية إختتمت في 31/12/2020

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

الدورة المحاسبية	انجازات للدورة	الخصوم
المحاسبية 2019	المحاسبية 2020	
10.064.181,00	10.064.181,00	رؤوس أموال ذاتية
10.064.181,00	10.064.181,00	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 وتقديمه
-	-	فوارق اعادة التقويم
-	-	احتياطي قانوني
-	-	احتياطات أخرى
-	-	مرحل من جديد (2)
-	-	نتائج صافية قيد الأرصاء (2)
-	-	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
10.064.181,00	10.064.181,00	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (ا)
2.952.806,40	11.166.777,70	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
2.952.806,40	11.166.777,70	اعانات استثمار
-	-	مخصصات مقننة
-	-	
-	-	ديون التمويل (ج)
-	-	اقتراضات سنديية
-	-	ديون اخرى للتمويل
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
-	-	مخصصات لمواجهة مخاطر
-	-	مخصصات لمواجهة تكاليف
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
-	-	زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابته
-	-	نقصان ديون التمويل
13.016.987,40	21.230.958,70	مجموع أ (ا + ب + ج + د + هـ)
12.510.000,00	12.333.229,39	ديون الخصوم المتداولة (و)
163.224,25	602.372,54	موردون وحسابات مرتبطة
-	-	زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات
71.955,31	-	مستخدمون
35.521,78	-	هيئات اجتماعية
31.554,84	761.815,63	الدولة
-	-	حسابات شركاء
-	-	دائنون اخرون
12.207.743,82	10.969.041,22	حسابات تسوية بالخصوم
-	-	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
12.510.000,00	12.333.229,39	مجموع ا (و + ز + ح)
-	-	الخرزينة بالخصوم
-	-	قروض الخصم
-	-	قروض الخرزينة
-	-	(بنوك) (ارصدة دائنة)
-	-	مجموع ا ا ا
25.526.987,40	33.564.188,09	مجموع عام (ا + ا + ا)

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

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

دورة محاسبية من 2020/01/01 الى 2020/12/31				
مجموع النورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 (2 + 1)	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
302.256,18	16.538.702,60	0,00	16.538.702,60	عائدات الاستغلال
-	-	-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)
-	-	-	-	مبيعات سلع وخدمات منتجة
-	-	-	-	رقم الاعمال
-	-	-	-	تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
-	-	-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
302.256,18	16.538.702,60	-	16.538.702,60	إعانات استغلال
-	-	-	-	عائدات استغلال اخرى
-	-	-	-	عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف
302.256,18	16.538.702,60	-	16.538.702,60	مجموع (I)
349.449,78	16.636.718,07	304.637,46	16.332.080,61	تكاليف الاستغلال
-	-	-	-	مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
24.125,24	1.817.673,47	-	1.817.673,47	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)
139.099,01	2.866.819,00	64.411,68	2.802.407,32	تكاليف خارجية أخرى
-	3.667,47	-	3.667,47	ضرائب و رسوم
139.031,93	10.899.110,90	240.225,78	10.658.885,12	تكاليف المستخدمين
-	-	-	-	تكاليف استغلال اخرى
47.193,60	1.049.447,23	-	1.049.447,23	مخصصات الاستغلال
349.449,78	16.636.718,07	304.637,46	16.332.080,61	مجموع (II)
-47.193,60	-98.015,47	-304.637,46	206.621,99	نتيجة الاستغلال (I - II)
-	-	-	-	عائدات مالية
-	-	-	-	عائدات سندات المساهمة وسندات
-	-	-	-	اخرى ملحقه بالاصول الثابتة
-	-	-	-	مكاسب الصرف
-	-	-	-	فوائد وعائدات مالية اخرى
-	-	-	-	استردادات مالية تنقيلات تكاليف
-	-	-	-	مجموع (IV)
-	-	-	-	تكاليف مالية
-	-	-	-	تكاليف الفوائد
-	-	-	-	خسائر الصرف
-	-	-	-	تكاليف مالية اخرى
-	-	-	-	مخصصات مالية
-	-	-	-	مجموع (V)
-	-	-	-	نتيجة مالية (V-IV)
-47.193,60	-98.015,47	-304.637,46	206.621,99	نتيجة جارية (VI + III)

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



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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
-47.193,60	-98.015,47	-304.637,46	206.621,99	نتيجة جارية (مرحلات)
47.193,60	98.149,05	0,00	98.149,05	عائدات غير جارية
-	-	-	-	عائدات التنازلات عن الأصول التابطة
-	-	-	-	إعانات التوازن
47.193,60	86.028,70	-	86.028,70	استردادات من إعانات الاستثمار
-	12.120,35	-	12.120,35	عائدات غير جارية أخرى
-	-	-	-	استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
47.193,60	98.149,05	0,00	98.149,05	مجموع VIII
0,00	133,58	0,00	133,58	تكاليف غير جارية
-	-	-	-	قيم صافية من استهلاك الأصول التابطة المتنازل عنها
-	-	-	-	إعانات ممنوحة
-	133,58	-	133,58	تكاليف غير جارية أخرى
-	-	-	-	مخصصات غير جارية للإستهلاكات
-	-	-	-	المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
0,00	133,58	0,00	133,58	مجموع IX
47.193,60	98.015,47	0,00	98.015,47	نتيجة غير جارية IX-VIII
0,00	0,00	-304.637,46	304.637,46	نتيجة قبل الضريبة X+VII
-	0,00	-	-	ضرائب على النتيجة
0,00	0,00	-304.637,46	304.637,46	نتيجة صافية XII-X
349.449,78	16.636.851,65	0,00	16.636.851,65	مجموع العائدات VIII+IV+I
349.449,78	16.636.851,65	304.637,46	16.332.214,19	مجموع التكاليف XIII+IX+V+II
0,00	0,00	-304.637,46	304.637,46	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)



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

بيان أرصدة التسيير
أولا- جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة 2019	إنجازات الدورة 2020				
-	-	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		
-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5		
163.224,25	4.684.492,47	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-	III	
24.125,24	1.817.673,47	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6		
139.099,01	2.866.819,00	تكاليف خارجية أخرى	7		
-163.224,25	-4.684.492,47	قيمة مضافة I+II+III	=	IV	
302.256,18	16.538.702,60	إعانات الاستغلال	+	8	
-	3.667,47	ضرائب و رسوم	-	9	
139.031,93	10.899.110,90	تكاليف المستخدمين	-	10	
-	-	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	V	
-	951.431,76	عائدات استغلال أخرى	+	11	
-	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12	
-	-	استرداد استغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13	
47.193,60	1.049.447,23	مخصصات الاستغلال	-	14	
-47.193,60	-98.015,47	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI	
-	-	نتيجة مالية	+	VII	
-47.193,60	-98.015,47	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII	
47.193,60	98.015,47	نتيجة غير جارية	+		
-	-	نتيجة قبل الضرائب	=		
-	-	ضرائب على النتائج	-	15	IX
-	-0,00	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X	

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

إنجازات الدورة 2019	إنجازات الدورة 2020				
-	-0,00	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1		
-	-0,00	ربح خسارة			
47.193,60	1.049.447,23	مخصصات الاستغلال	+	2	
-	-	مخصصات مالية	+	3	
-	-	مخصصات غير جارية	+	4	
-	-	استرداد استغلال	-	5	
-	-	استرداد مالية	-	6	
47.193,60	86.028,70	استرداد غير جارية	-	7	
-	-	عائدات بيع الأصول الثابتة	-	8	
-	963.418,53	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها	+	9	
-	963.418,53	قدرة التمويل الذاتي		I	
-	-	توزيعات الأرباح	-	10	
-	963.418,53	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

وكالة تهينة موقع بحيرة مارشيك

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم			الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات	إجمالي	
0,00	0,00	0,00	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
0,00			مصاري ف تمهيدية
			تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
			مكافأة تسديد سندات إقراضية
386.986,06	1.013.156,34	1.400.142,40	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
			البحث و التنمية
112.468,66	1.013.156,34	1.125.625,00	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
			محل تجاري
274.517,40		274.517,40	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
3.147.056,13	6.778.126,16	9.925.182,29	أصول ثابتة مادية (ج)
			أرض
			مبان
			إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
199.379,32	782.446,07	981.825,39	عتاد النقل
2.478.947,50	4.273.836,47	6.752.783,97	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
468.729,31	1.721.843,62	2.190.572,93	أصول ثابتة مادية أخرى
			أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
1.005.569.860,91	54.444.430,33	1.060.014.291,24	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
			سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
345.570.260,91	54.444.430,33	400.014.691,24	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
1.009.103.903,10	62.235.712,83	1.071.339.615,93	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
1.978.551.219,08		1.978.551.219,08	دائنيات الأول المتداولة (ز)
			موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
			زبناء و حسابات مرتبطة
			مستخدمون
14.995.026,25		14.995.026,25	الدولة
			حسابات شركاء
1.960.656.811,78		1.960.656.811,78	مدينون آخرون
2.899.381,05		2.899.381,05	حسابات تسوية بالأصول
			سندات و قيم توظيف (ح)
			فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
1.978.551.219,08		1.978.551.219,08	الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط)
488.266.125,16		488.266.125,16	خزينة بالأصول مجموع III
			شيكات و قيم للتحويل
488.266.125,16		488.266.125,16	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
			صناديق، خواتم تسبيقات و اعتمادات
3.475.921.247,34	62.235.712,83	3.538.156.960,17	مجموع الأصول III + II + I

وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
193.759.372,36	رؤوس أموال ذاتية
369.576.403,33	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
-108.362.441,08	مرحل من جديد
-69.243.915,14	نتائج صافية قيد الأرصاء
1.789.325,25	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
	اعانات استثمار
	مخصصات مقننة
345.555.569,68	ديون التمويل
	اقتراضات سنديّة
345.555.569,68	ديون أخرى للتمويل
164.758.488,75	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
164.758.488,75	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
704.073.430,79	التمويل الدائم
2.771.830.881,35	ديون الخصوم المتداولة
82.195.874,69	موردون و حسابات مرتبطة
	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
1.728.878,57	مستخدمون
18.666,30	هيئات اجتماعية
438.864,43	الدولة
	حسابات شركاء
2.677.985.020,82	دائنون اخرون
9.463.576,54	حسابات تسوية بالخصوم
	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
16.935,20	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
2.771.847.816,55	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
	بنوك (أرصدة دائنة)
3.475.921.247,34	مجموع الخصوم

وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك

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

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين		
27.680.198,33	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
180.198,33	مبيعات بضائع		
180.198,33	مبيعات سلع و خدمات		
	رقم الأعمال		
	تغير مخزونات المنتجات		
27.500.000,00	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها		
	إعانات الإستغلال		
	عائدات استغلال أخرى		
	استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف		
25.748.369,41	تكاليف الإستغلال (المجموع II)	II	
2.257.248,00	مشتريات بضائع معاد بيعها		
4.279.928,09	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
363.000,00	تكاليف خارجية أخرى		
17.628.114,65	ضرائب و رسوم		
	تكاليف المستخدمين		
	تكاليف استغلال أخرى		
1.220.078,67	مخصصات الإستغلال		
1.931.828,92	نتيجة الإستغلال (II-I) III	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 تنقيلات تكاليف		
0,00	تكاليف مالية V	V	
	تكاليف الفوائد		
	خسائر الصرف		
	تكاليف مالية أخرى		
	مخصصات مالية		
0,00	نتيجة مالية (V-IV) VI	VI	
1.931.828,92	نتيجة جارية VII (VI + III) = V	VII	
180,64	عائدات غير جارية VIII	VIII	غير جاري
	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
	إعانات التوازن		
180,64	استردادات من إعانات الاستثمار		
	عائدات غير جارية أخرى		
4.282,42	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
	تكاليف غير جارية IX	IX	
	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
4.282,42	إعانات ممنوحة		
	تكاليف غير جارية أخرى		
	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
-4.101,78	نتيجة غير جارية (IX - VIII) X	X	
1.927.727,14	نتيجة قبل الضريبة (X+VII) XI	XI	
138.401,89	ضرائب على النتائج XII	XII	
1.789.325,25	نتيجة صافية (XII - XI) XIII	XIII	
27.680.378,97	مجموع العائدات (VIII+IV+I) XIV	XIV	المجموع
25.891.053,72	مجموع تكاليف (VIII+IV+I) XV	XV	
1.789.325,25	نتيجة صافية (VIII+IV+I) XVI	XVI	

وكالة تهيئة موقع بحيرة مارشيك

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	-
	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
180.198,33	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
180.198,33	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
	تغيير مخزونات المنتجات	4	
	اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
6.537.176,09	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
2.257.248,00	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
4.279.928,09	تكاليف خارجية أخرى	7	
-6.356.977,76	قيمة مضافة (III-II+I)	=	IV
27.500.000,00	اعانات الاستغلال	+	8
363.000,00	ضرائب و رسوم	-	9
17.628.114,65	تكاليف المستخدمين	-	10
3.151.907,59	فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال	=	V
	عائدات استغلال أخرى	+	11
	تكاليف استغلال أخرى	-	12
	استردادات الاستغلال ، تقنيات تكاليف	+	13
1.220.078,67	مخصصات الاستغلال	-	14
1.931.828,92	نتيجة الاستغلال	=	VI
	نتيجة مالية	+	VII
1.931.828,92	نتيجة جارية	=	VIII
-4.101,78	نتيجة غير جارية	+	IX
138.401,89	ضرائب على النتائج	-	15
1.789.325,25	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

1.220.078,67	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 المتناول عنها	+	8	
3.009.403,92	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

وكالة تهينة موقع بحيرة مارشيك

الحصيلة المجمعة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم			الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات	إجمالي	
0,00	0,00	0,00	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
			فوارق الإقتناء
			مصاريق تمهيدية
			تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
			مكافأة تسديد سندات إقتراضية
4.367.183,85	3.515.356,00	7.882.539,85	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
			البحث و التنمية
4.092.666,47	3.417.022,65	7.509.689,12	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
			محل تجاري
274.517,38	98.333,35	372.850,73	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
729.182.289,95	120.012.173,26	849.194.463,21	أصول ثابتة مادية (ج)
			أرض
159.130.261,68	11.899.788,36	171.030.050,04	مبان
382.592.769,81	51.065.145,96	433.657.915,77	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
171.135.586,74	35.497.333,15	206.632.919,89	عتاد النقل
187.773,23	4.867.049,04	5.054.822,27	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
9.733.119,17	12.821.880,46	22.554.999,63	أصول ثابتة مادية أخرى
1.011.339,61	3.860.976,29	4.872.315,90	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
5.391.439,71		5.391.439,71	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
346.229.865,61	54.444.430,33	400.674.295,94	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
			دانتيات مالية أخرى
346.229.865,61	54.444.430,33	400.674.295,94	سندات المساهمة
			سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
			فوارق التحويل بالأصول (هـ)
			نقصان الدانتيات الملحقة بالأصول الثابتة
			زيادة ديون التمويل
1.079.779.339,41	177.971.959,59	1.257.751.299,00	الأصول الثابتة : مجموع (أ + ب + ج + د + هـ)
732.435.837,65	5.961.702,62	738.397.540,27	مخزونات (و)
			بضائع
1.558.336,32		1.558.336,32	مبان
1.804.467,32		1.804.467,32	موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
0,00			منتجات قيد الإنجاز
609.394.644,36		609.394.644,36	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
0,00			منتجات تامة الصنع
119.678.389,65	5.961.702,62	125.640.092,27	دانتيات الأول المتداولة (ز)
2.327.415.363,15		2.327.415.363,15	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
869,00		869,00	زبناء و حسابات مرتبطة
14.164.399,38		14.164.399,38	مستخدمون
3.963,94		3.963,94	الدولة
265.663.283,70		265.663.283,70	الضرائب المؤجلة بالأصول
80.744.039,60		80.744.039,60	حسابات شركاء
			مدينون آخرون
1.963.800.569,31		1.963.800.569,31	حسابات تسوية بالأصول
3.038.238,22		3.038.238,22	سندات و قيم توظيف (ح)
0,00			فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
3.059.851.200,80	5.961.702,62	3.065.812.903,42	الأصول المتداولة : مجموع (و + ز + ح + ط)
501.372.879,01		501.372.879,01	خزينة بالأصول مجموع III
232.867,89		232.867,89	شيكات و قيم للتحويل
501.066.204,66		501.066.204,66	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
73.806,46		73.806,46	صناديق، خوالاات تسبيقات و اعتمادات
4.641.003.419,22	183.933.662,21	4.824.937.081,43	مجموع الأصول III + II + I

وكالة تهينة موقع بحيرة مارشيك

الحصيلة المجمعة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
400.009.535,53	رؤوس أموال ذاتية
369.576.403,33	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
-204.095.898,36	مرحل من جديد
-69.243.915,14	نتائج صافية قيد الأرصاء
-46.366.578,87	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
350.139.524,57	فوائد الأقلية
0,00	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
	اعانات استثمار
	مخصصات مقننة
640.332.335,47	ديون التمويل
	اقتراضات سندية
640.332.335,47	ديون أخرى للتمويل
164.758.488,75	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
164.758.488,75	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
1.205.100.359,75	التمويل الدائم
3.395.509.091,16	ديون الخصوم المتداولة
231.000.191,01	موردون و حسابات مرتبطة
166.937.947,34	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
2.185.742,26	مستخدمون
1.211.310,72	هيئات اجتماعية
14.573.233,94	الدولة
268.193.631,42	حسابات شركاء
2.700.882.754,92	دائنون اخرون
10.524.279,55	حسابات تسوية بالخصوم
6.533.887,83	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
3.402.042.978,99	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
33.860.080,48	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
33.860.080,48	بنوك (أرصدة دائنة)
4.641.003.419,22	مجموع الخصوم

وكالة تهينة موقع بحيرة مارشيك

حساب العائدات والتكاليف المجمع (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2019 الى 31 دجنبر 2019

المبلغ بالدرهم	التعيين		
133.516.225,58	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
2.412.261,39	مبيعات بضائع		
86.064.556,12	مبيعات سلع و خدمات		
88.476.817,51	رقم الأعمال		
5.826.397,73	تغير مخزونات المنتجات		
	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
27.500.000,00	إعانات الإستغلال		
	عائدات استغلال أخرى		
11.713.010,34	استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف		
236.095.685,79	تكاليف الإستغلال (المجموع II)	II	
601.851,81	مشتريات بضائع معاد بيعها		
93.784.568,75	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
25.557.661,27	تكاليف خارجية أخرى		
1.187.764,00	ضرائب و رسوم		
38.445.084,26	تكاليف المستخدمين		
	تكاليف استغلال أخرى		
76.518.755,70	مخصصات الإستغلال		
-102.579.460,21	نتيجة الإستغلال (II-I) III	III	
910.003,59	عائدات مالية IV	IV	المالي
	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة		
157.750,46	مكاسب الصرف		
	فوائد و عائدات مالية أخرى		
752.253,13	استردادات مالية تنقيلات تكاليف		
14.644.366,29	تكاليف مالية V	V	
14.366.286,41	تكاليف الفوائد		
275.826,75	خسائر الصرف		
	تكاليف مالية أخرى		
2.253,13	مخصصات مالية		
-13.734.362,70	نتيجة مالية (V-IV) VI	VI	
-116.313.822,91	نتيجة جارية VII = (VI + III) - V	VII	
1.216.454,04	عائدات غير جارية	VIII	غير جاري
131.416,67	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
	إعانات التوازن		
65.030,56	استردادات من إعانات الاستثمار		
1.020.006,81	عائدات غير جارية أخرى		
	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
263.486,80	تكاليف غير جارية	IX	
131.640,94	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
	اعانات ممنوحة		
131.845,86	تكاليف غير خارجية أخرى		
	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
952.967,24	نتيجة غير جارية (IX - VIII) X	X	
-115.360.855,67	نتيجة قبل الضريبة (X+VII) XI	XI	
655.450,51	ضرائب على النتائج	XII	
-27.142.489,19	الضرائب المؤجلة		
-42.507.238,12	فوائد الأقلية		
-46.366.578,88	نتيجة صافية (XII - XI) XIII	XIII	
135.642.683,21	مجموع العائدات (VIII+IV+I) XIV	XIV	المجموع
182.009.262,09	مجموع تكاليف (VIII+IV+I) عن المدير العام وبتفويض منه XV	XV	
-46.366.578,88	نتيجة صافية (XII - XI) النجاشي عبد العظيمة XVI	XVI	

وكالة تهينة موقع بحيرة مارشيك

بيان أرصدة الإدارة المجمع
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
2.412.261,39	مبيعات بضائع (على حالتها)	=	1
601.851,81	مشتريات بضائع معاد بيعها	-	2
1.810.409,58	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
91.890.953,85	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
86.064.556,12	مبيعات سلع و خدمات منتجة		3
5.826.397,73	تغيير مخزونات المنتجات		4
	اصول ثابتة منتجة من المنتاة لنفسها		5
119.342.230,02	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
93.784.568,75	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		6
25.557.661,27	تكاليف خارجية أخرى		7
-25.640.866,59	قيمة مضافة (III-II+I)	=	IV
27.500.000,00	اعانات الاستغلال	+	8
1.187.764,00	ضرائب و رسوم	-	9
38.445.084,26	تكاليف المستخدمين	-	10
-37.773.714,85	فائض اجمالي للاستغلال أو ناقص اجمالي للاستغلال	=	V
	عائدات استغلال أخرى	+	11
	تكاليف استغلال أخرى	-	12
11.713.010,34	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
76.518.755,70	مخصصات الاستغلال	-	14
-102.579.460,21	نتيجة الاستغلال	=	VI
-13.734.362,70	نتيجة مالية	+	VII
-116.313.822,91	نتيجة جارية	=	VIII
952.967,24	نتيجة غير جارية	+	IX
655.450,51	ضرائب على النتائج	-	15
-27.142.489,19	الضرائب المؤجلة	-	
-42.507.238,12	فوائد الأقلية	-	
-46.366.578,88	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

76.518.755,70	مخصصات الاستغلال	+	1
2.253,13	مخصصات مالية	+	2
	مخصصات غير جارية	+	3
11.713.010,34	استردادات الاستغلال	-	4
752.253,13	استردادات مالية	-	5
65.030,56	استردادات غير جارية	-	6
131.416,67	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	7
131.640,94	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها	+	8
17.624.360,19	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

الوضعية المحاسبية المبسطة للوكالة الوطنية لمحاربة الأمية 2020

1- الموارد و التكاليف

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	نفقات التجهيز
	اقتناء الأصول المادية:
	الأراضي
	البنيات و المباني
4 253 725,18	تهيئ و إصلاح البنيات
	منشآت تقنية و معدات و أدوات
	معدات النقل
1 864 914,00	أثاث و معدات المكتب
263 376,64	معدات المعلومات
3 486 179,63	الأصول العينية الأخرى
227 953 837,64	اقتناء الأصول غير المادية
	اقتناء الأصول المالية
237 822 033,09	النفقات الإجمالية

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	الموارد
	الموارد الذاتية
162 000 000,00	إعانات التجهيز
	ديون التمويل
	موارد التمويل الأخرى
162 000 000,00	الموارد الإجمالية

2- التسيير

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	نفقات التسيير
723 756,14	نفقات المعدات
19 495 818,79	نفقات المستخدمين
2 653 268,00	الضرائب و الرسوم
8 407 754,46	نفقات التسيير الأخرى
	الإعانات و الاشتراكات و الهبات
	الخدمات المالية
	نفقات التسيير غير الاعتيادية
31 280 597,39	النفقات الإجمالية

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	المداخيل
	المداخيل الخاصة
	الرسوم شبه ضريبية
40 000 000,00	إعانات التسيير
60 217,16	مداخيل التسيير الأخرى
40 060 217,16	المداخيل الإجمالية

3- الخزينة

المبلغ بالدرهم	الأقسام
208 009 856,82	رصيد بداية السنة (1)
	الأداءات
31 280 597,39	نفقات التسيير
237 822 033,09	نفقات التجهيز
	تسديد الديون
	مختلف الموردين و الدائنين
	الأداءات الأخرى
269 102 630,48	الأداءات الإجمالية (2)
	الاستخلاصات
40 060 217,16	مجموع مداخل التسيير
162 000 000,00	مجموع الموارد
	استخلاصات أخرى
202 060 217,16	مجموع الاستخلاصات (3)
140 967 443,50	رصيد نهاية السنة (1) + (3) - (2)

الوكالة الوطنية للموائن الحصيلة (الأصل)

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

الاصلي	سنة 2020			الاصلي
	الاصلي	استعمادات وتخصيصات	الخام	
مستعقرات بدون قيمة (أ)	0,00	0,00	0,00	0,00
مصاريق أولية	0,00	0,00	0,00	0,00
تكاليف توزع على عدة سنوات	0,00	0,00	0,00	0,00
تعويضات تسديد السندات	0,00	0,00	0,00	0,00
مستعقرات غير مادية (ب)	4 999 902 237,95	4 900 278 456,85	132 102 924,57	5 032 381 381,42
مستعقرات للبحث و التنمية	0,00	0,00	0,00	0,00
براءات اختراع ، علامات تجارية حقوق و قيم مشابهة	0,00	0,00	0,00	0,00
سجل تجاري	0,00	0,00	0,00	0,00
مستعقرات غير مادية أخرى	4 999 902 237,95	4 900 278 456,85	132 102 924,57	5 032 381 381,42
مستعقرات مادية (ج)	7 822 649 492,19	8 566 716 334,23	2 126 644 062,97	10 693 360 397,20
أراضي	12 765 333,01	12 765 333,01	-	12 765 333,01
بنايات	3 687 429 151,04	3 806 372 944,78	1 529 312 628,10	5 335 685 572,88
منشآت تقنية، معدات و آليات	218 777 604,85	268 550 550,06	440 125 472,33	708 676 022,39
معدات للنقل	13 079 486,38	10 320 642,21	12 709 437,62	23 030 079,83
أثاث مكاتب و تهيئات مختلفة	42 800 925,40	44 442 012,27	87 060 075,74	131 502 088,01
مستعقرات مادية أخرى	10 871 481,66	10 572 100,94	16 408 578,73	26 980 679,67
مستعقرات مادية جارية	3 836 925 509,85	4 413 692 750,96	41 027 870,45	4 454 720 621,41
مستعقرات مالية (د)	774 069 654,57	871 524 037,31	100 106 964,97	971 631 002,28
سلفات مستعقرة	12 785 947,66	10 810 721,89	2 742 548,16	13 553 270,05
مستحققات مالية أخرى	4 076 806,91	4 093 432,23	0,00	4 093 432,23
مساهمات	757 206 900,00	856 619 883,19	97 364 416,81	953 984 300,00
مساهمات مستعقرة أخرى	0,00	0,00	0,00	0,00
فروقات تحويل الأصل (هـ)	0,00	2 057 194,13	0,00	2 057 194,13
إنخفاض مستحققات المستعقرة	0,00	0,00	0,00	0,00
ارتفاع ديون التمويل	0,00	2 057 194,13	0,00	2 057 194,13
مجموع (أ+ب+ج+د+هـ) I	13 596 621 384,71	14 340 576 022,52	2 358 853 952,51	16 699 429 975,03
المخزونات (و)	8 447 191,19	7 550 644,79	1 647 902,96	9 198 547,75
مواد و تموينات الاستهلاك	8 447 191,19	7 550 644,79	1 647 902,96	9 198 547,75
مواد جارية	0,00	0,00	0,00	0,00
مواد داخلية	0,00	0,00	0,00	0,00
مواد كاملة	0,00	0,00	0,00	0,00
مستحققات الأصل المتداول (ز)	4 033 895 623,62	4 022 636 012,60	405 017 776,83	4 427 653 789,43
دائنين مدينين	182 015,66	182 015,66	0,00	182 015,66
زبانن و حسابات ملحقه	555 109 124,81	593 315 143,24	395 701 359,63	989 016 502,87
مستخدمون	182 575,27	161 037,10	0,00	161 037,10
الدولة	953 548 597,78	1 061 036 020,47	0,00	1 061 036 020,47
حسابات الشركاء	102 000 000,00	102 000 000,00	0,00	102 000 000,00
دائنون آخرون	11 666 907,51	14 788 151,54	9 316 417,20	24 104 568,74
حسابات تسوية أصول	2 411 206 402,59	2 251 153 644,59	0,00	2 251 153 644,59
أسهم و قيم (ح)	57 423 770,08	39 963 063,85	0,00	39 963 063,85
فروقات التحويل أصل (ط) (عناصر متداولة)	0,00	0,00	0,00	0,00
المجموع (أ+ب+ج+د+هـ) II	4 099 766 584,89	4 070 149 721,24	406 665 679,79	4 476 815 401,03
الجزئية - الأصل	1 385 478 205,55	1 930 243 247,21	0,00	1 930 243 247,21
شيكات و قيم للتحويل	505 931,64	357 381,58	0,00	357 381,58
أبنائك (الجزئية العامة و حسابات)	1 384 855 237,70	1 929 759 438,72	0,00	1 929 759 438,72
صندوق	117 036,21	126 426,91	0,00	126 426,91
المجموع III	1 385 478 205,55	1 930 243 247,21	0,00	1 930 243 247,21
المجموع العام I+II+III	19 081 866 175,15	20 340 968 990,97	2 765 519 632,30	23 106 488 623,27

الوكالة الوطنية للموائى الحصيلة (الخصم)

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

السنة المالية الفارطة 2019/12/31	السنة المالية 2020	الخصم
9 062 846 045,75	9 062 846 045,75	رأس المال الاجتماعي
0,00	0,00	أسهم
0,00	0,00	تعويضات
0,00	0,00	فرق إعادة التقييم
0,00	0,00	احتياطي قانوني
0,00	0,00	احتياطات اخرى
147 062 694,10	223 819 270,91	تأجيل من جديد
76 756 576,81	66 311 556,22	النتيجة الصافية
9 286 665 316,66	9 352 976 872,88	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (A)
320 000 000,00	320 000 000,00	رؤوس اموال ذاتية شبيهة (B)
320 000 000,00	320 000 000,00	دعم الاستثمار
0,00	0,00	ادخارات مقننة
5 527 624 696,99	5 489 479 617,90	سلفات التمويل (C)
3 800 000 000,00	3 577 333 333,33	قروض سنديية
1 727 624 696,99	1 912 146 284,57	سلفات اخرى
316 576 066,79	304 854 079,54	ذخائر مستدامة لمواجهة المخاطر والتكاليف (D)
315 968 721,14	304 246 733,89	ذخائر لمواجهة المخاطر
607 345,65	607 345,65	ذخائر لمواجهة التكاليف
11 756 400,00	4 315 850,00	فروقات التحويل (E)
0,00	0,00	ارتفاع ديون مستعقرة
11 756 400,00	4 315 850,00	انخفاض ديون التمويل
15 462 622 480,44	15 471 626 420,32	المجموع I (A+B+C+D+E)
2 092 764 291,46	2 025 684 511,49	ديون الخصم المتداول (F)
433 946 748,01	409 610 022,25	ممولون وحسابات مرتبطة
159 504 865,20	164 034 148,10	زبناء مدينون تسبيقات و دفعات
46 550 530,53	37 540 799,69	مستخدمون
14 566 319,95	16 804 789,31	مؤسسات اجتماعية
498 957 240,93	612 844 157,05	الدولة
0,00	0,00	حساب الشركاء
908 691 420,40	755 696 382,11	مدينين آخرين
30 547 166,44	29 154 212,98	حسابات تسوية الخصم
747 283,66	747 283,66	ذخائر اخرى لمواجهة المخاطر والتكاليف (G)
0,00	0,00	فروقات التحويل - الخصم (H)
2 093 511 575,12	2 026 431 795,15	مجموع II (F+G+H)
0,00	0,00	سلفات الحسم
0,00	0,00	سلفات السيولة
1 525 732 119,59	2 842 910 775,50	بنوك (ارصدة مدينة)
1 525 732 119,59	2 842 910 775,50	مجموع III
19 081 866 175,15	20 340 968 990,97	مجموع عام I+ II +III

الوكالة الوطنية للموائى حساب الموارد والتكاليف (دون الرسوم) 2/1

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

مجموع السنة الماضية إلى حدود 2019/12/31	مجموع 2020 ج = أ + ب	العمليات		حساب الموارد والتكاليف
		متعلقة بالسنوات الماضية ب	المتعلقة بالسنة أ	
				I- موارد الاستغلال
				• بيع البضائع (في الحالة)
1 852 678 587,18	1 940 236 385,15	1 994 462,82	1 938 241 922,33	• مبيعات المواد و الخدمات الناتجة عن مبلغ المعاملات
				• الفرق في مخزونات الموارد (+ او -) (1)
				• استعارات أنتجتها المؤسسة لنفسها
				• مساعدات الاستغلال
				• موارد استغلال أخرى
84 026 596,83	65 978 650,48		65 978 650,48	• استرداد الاستغلال : نقلا التكاليف
1 936 705 184,01	2 006 215 035,63	1 994 462,82	2 004 220 572,81	المجموع I
				II- تكاليف الاستغلال
				• مشتريات بيعت (2)
242 018 624,06	236 521 794,26	59 527,33	236 462 266,93	• مشتريات استهلكت (مواد وتموين)
443 228 879,67	508 607 056,06	1 307 052,08	507 300 003,98	• تكاليف خارجية أخرى
267 967 945,11	289 251 875,97		289 251 875,97	• ضرائب ورسوم
293 119 753,49	292 297 192,78		292 297 192,78	• تكاليف المستخدمين
				• تكاليف استغلال أخرى
501 579 972,27	523 909 471,28		523 909 471,28	• تخصيصات الاستغلال
1 747 915 174,60	1 850 587 390,35	1 366 579,41	1 849 220 810,94	المجموع II
188 790 009,41	155 627 645,28	627 883,41	154 999 761,87	III- نتيجة الاستغلال (II-I)
				IV- موارد مالية
3 086 646,00	374 966,00		374 966,00	• موارد المساهمة و أخرى مستعقرة
1 563 300,00	1 191 120,57		1 191 120,57	• أرباح الصرف
19 750 968,57	27 765 329,42		27 765 329,42	• فوائد و موارد مالية أخرى
6 619 647,35	101 984 375,18		101 984 375,18	• استردادات مالية : نقل التكاليف
31 020 561,92	131 315 791,17		131 315 791,17	المجموع IV
				V- تكاليف مالية
109 425 708,06	229 226 809,73		229 226 809,73	• تكاليف الفوائد
709,84				• الضياع الناجم عن الصرف
				• تكاليف مالية أخرى
2 365 482,03	55 386 759,10		55 386 759,10	• تخصيصات مالية
111 791 899,93	284 613 568,83		284 613 568,83	المجموع V
-80 771 338,01	-153 297 777,66		-153 297 777,66	VI- النتيجة المالية (V-IV)
108 018 671,40	2 329 867,62	627 883,41	1 701 984,21	VII- النتيجة الجارية (VI- III)
				1- الفرق في المخزون: المخزون النهائي والمخزون الأولي (+) الارتفاع (-) الإنخفاض
				2- مشتريات بيعت : مشتريات - الفرق في المخزونات

الوكالة الوطنية للموائى حساب الموارد والتكاليف (دون الرسوم) 2/2

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

مجموع السنة الماضية إلى حدود 2019/12/31	مجموع 2020 ج = ا + ب	العمليات		حساب الموارد والتكاليف
		متعلقة بالسنوات الماضية ب	المتعلقة بالسنة ا	
108 018 671,40	2 329 867,62	627 883,41	1 701 984,21	-VII - النتيجة الجارية (إسترداد)
				-VIII - موارد غير جارية
60 269 544,13	114 700,00	-	114 700,00	♦ موارد تفويت المستعقرات
-	-	-	-	♦ دعم التوازن
-	-	-	-	♦ إستردادات عن دعم الاستثمار
55 119 219,09	105 125 637,01	1 185 086,10	103 940 550,91	♦ موارد أخرى غير جارية
93 937,92	-	-	-	♦ تخصيصات غير جارية: نقل التكاليف
115 482 701,14	105 240 337,01	1 185 086,10	104 055 250,91	المجموع VIII
				-IX - تكاليف غير جارية
59 654 042,55	50 067,10	-	50 067,10	♦ قيم صافية لاستخدامات المستعقرات المنقولة
-	-	-	-	♦ دعم ممنوح
30 409 269,67	8 688 174,70	-	8 688 174,70	♦ تكاليف أخرى غير جارية
-	-	-	-	♦ تخصيصات غير جارية
90 063 312,22	8 738 241,80	-	8 738 241,80	المجموع IX
25 419 388,92	96 502 095,21	1 185 086,10	95 317 009,11	-X - النتيجة غير الجارية
133 438 060,32	98 831 962,83	1 812 969,51	97 018 993,32	-XI - النتيجة قبل الضريبة (VII+X)
56 681 483,51	32 520 406,61	-	32 520 406,61	-XII - الضريبة على النتائج
76 756 576,81	66 311 556,22	1 812 969,51	64 498 586,71	-XIII - النتيجة الصافية ((XII-XI)
2 083 208 447,07	2 242 771 163,81	3 179 548,92	2 239 591 614,89	-XIV - مجموع الموارد (VIII+IV+I)
2 006 451 870,26	2 176 459 607,59	1 366 579,41	2 175 093 028,18	-XV - مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)
76 756 576,81	66 311 556,22	1 812 969,51	64 498 586,71	-XVI - النتيجة الصافية (مجموع الموارد - مجموع التكاليف)

الوكالة الوطنية للموائى جدول أرصدة التسيير

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجى وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

السنة المالية السابقة 2019	السنة المالية 2020			
0,00	0,00	مبيعات البضائع	1	
0,00	0,00	مشتريات مباعه البضائع	- 2	
0,00	0,00	حد الربح على المبيعات	=	I
1 852 678 587,18	1 940 236 385,15	إنتاج السنة المالية : (5+4+3)	+	II
1 852 678 587,18	1 940 236 385,15	بيع خدمات وموارد	3	
0,00	0,00	تغيير مخزونات الموارد	4	
0,00	0,00	مستعقرات منتوجه لفائدة الشركة	5	
685 247 503,73	745 128 850,32	استهلاكات السنة المالية : (7+6)	-	III
242 018 624,06	236 521 794,26	مشتريات مستهلكة	6	
443 228 879,67	508 607 056,06	تكاليف خارجية أخرى	7	
1 167 431 083,45	1 195 107 534,83	القيمة المضافة (III + II - I)	=	IV
0,00	0,00	دعم الاستغلال	+ 8	
267 967 945,11	289 251 875,97	ضرائب ورسوم	- 9	
293 119 753,49	292 297 192,78	تكاليف المستخدمين	- 10	
606 343 384,85	613 558 466,08	الفائض الخام للاستغلال	=	V
0,00	0,00	موارد أخرى للاستغلال	+ 11	
0,00	0,00	تكاليف أخرى للاستغلال	- 12	
84 026 596,83	65 978 650,48	استردادت الاستغلال	+ 13	
501 579 972,27	523 909 471,28	تخصيصات الاستغلال	- 14	
188 790 009,41	155 627 645,28	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
-80 771 338,01	-153 297 777,66	النتيجة المالية	+ -	VII
108 018 671,40	2 329 867,62	النتيجة الجارية (+ أو -)	=	VIII
25 419 388,92	96 502 095,21	النتيجة الغير الجارية	+ -	IX
56 681 483,51	32 520 406,61	ضرائب على النتائج	- 15	
76 756 576,81	66 311 556,22	النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -)	=	X

الوكالة الوطنية للموائى الحصيلة المجمعة (الدرهم المغربي/بالمليون)

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

الحصيلة المجمعة (الأصل) السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

السنة المالية السابقة 2019	السنة المالية 2020	الأصل
5 051	4 953	❖ مستعقرات غير مادية
8 905	9 689	❖ مستعقرات مادية
521	669	❖ مستعقرات مالية
246	244	❖ أسهم الشركات المجمعة بالوضع بالتكافؤ
16	9	❖ ضرائب مؤجلة
14 739	15 564	❖ أصل مستعقر (أ)
8	8	❖ المخزونات
586	618	❖ زبائن و حسابات ملحقة
3 520	3 468	❖ مستحقات أخرى
160	134	❖ أسهم و قيم
4 274	4 228	❖ أصل متداول (ب)
1 411	1 971	❖ الخزينة - الأصل
1 411	1 971	❖ الخزينة - الأصل (ج)
20 424	21 763	❖ المجموع العام (أ+ب+ج)

الحصيلة المجمعة (الخصم) السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

السنة المالية السابقة 2019	السنة المالية 2020	الخصم
9 554	9 617	❖ رؤوس اموال ذاتية للمجموعة
9 063	9 063	❖ رأس المال الاجتماعي
390	490	❖ احتياطات مجمعة
101	64	❖ النتيجة الصافية - حصة المجموعة
210	179	❖ حصة الأقلية
9 764	9 796	❖ مجموع رؤوس اموال ذاتية مجمعة (أ)
320	320	❖ دعم الاستثمار
337	322	❖ ذخائر مستدامة لمواجهة المخاطر والتكاليف
6 008	6 060	❖ سلفات التمويل
6 665	6 702	❖ خصم مستعقر (ب)
597	586	❖ ديون الاستغلال
1 871	1 830	❖ ديون أخرى
1	5	❖ ذخائر أخرى لمواجهة المخاطر والتكاليف
2 469	2 421	❖ خصم متداول (ج)
1 526	2 844	❖ السيولة - خصم
1 526	2 844	❖ السيولة - خصم (د)
20 424	21 763	❖ مجموع عام (أ+ب+ج+د)

الوكالة الوطنية للموائن حساب الموارد والتكاليف المجمعة (الدرهم المغربي/بالمليون)

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 2020/12/31

السنة المالية السابقة 31/12/2019	السنة المالية 2020	حساب الموارد والتكاليف المجمعة
2 162	2 180	I- موارد الاستغلال
2 050	2 054	♦ رقم المعاملات
112	126	♦ موارد استغلال أخرى
1 930	2 072	II- تكاليف الاستغلال
278	254	♦ مشتريات
469	574	♦ تكاليف خارجية أخرى
268	290	♦ ضرائب ورسوم
323	328	♦ تكاليف المستخدمين
592	626	♦ تخصيصات الاستغلال
232	108	III- نتيجة الاستغلال (II-I)
-91	-121	IV- النتيجة المالية
141	-13	V- النتيجة الجارية (III+IV)
28	92	VI- النتيجة غير الجارية
169	79	VII- نتيجة الشركة (V+VI)
69	40	♦ الضريبة على النتائج
3	5	♦ الضريبة المؤجلة
6	-2	♦ الحصة في نتيجة الشركات المجمعة بالوضع بالتكافؤ
103	32	VIII- النتيجة الصافية المجمعة
103	32	♦ النتيجة المجمعة
2	-31	♦ حصة الأقلية
101	64	IX- النتيجة الصافية (حصة المجموعة)

الوكالة الوطنية للموائى

جدول تدفقات الخزينة المجمع (الدرهم المغربي/بالمليون)

حسابات مصادق عليها من طرف مدقق خارجي وموقوفة من طرف مجلس ادارة الوكالة

السنة المالية الموقوفة في 020/12/31

السنة المالية السابقة 31/12/2019	السنة المالية 2020	
		تدفقات الخزينة الناتجة عن عمليات التشغيل
103	32	♦ النتيجة الصافية المجمعة
		♦ إزالة موارد وتكاليف دون تأثير على الخزينة:
388	524	* تخصيصات الاستغلال
2	5	* تغير الضرائب المؤجلة
-1	0	* القيم المضافة الصافية الناتجة عن مبيعات المستعقرات
-3	2	* الحصة في نتيجة الشركات المجمعة بالوضع بالتكافؤ
-7	10	* تدفقات أخرى
483	573	قدرة التمويل الذاتي للشركات المدمجة
-2 076	-42	♦ تغير متطلبات الاموال المتداولة المتعلقة بعمليات التشغيل
-1 593	531	تدفقات الخزينة الصافية الناتجة عن عمليات التشغيل
		تدفقات الخزينة الناتجة عن عمليات الاستثمار
-6 750	-1 209	♦ اقتناء المستعقرات
62	0	♦ مبيعات المستعقرات صافية من الضريبة
0	0	♦ تغيرات أخرى للمستعقرات
-6 688	-1 209	تدفقات الخزينة الصافية الناتجة عن عمليات الاستثمار
		تدفقات الخزينة الناتجة عن عمليات التمويل
0	0	♦ الأرباح المدفوعة للمساهمين الأقلية
2	7	♦ نقصان المستعقرات المالية
0	-156	♦ زيادة المستعقرات المالية
3 531	487	♦ زيادة ديون التمويل
-270	-445	♦ تسديد الاقتراضات
5 000	0	♦ زيادة رأس المال
8 263	-106	تدفقات الخزينة الصافية الناتجة عن عمليات التمويل
		تغير الخزينة
-18	-784	♦ الخزينة وما يوازي الخزينة عند الافتتاح
64	46	♦ الخزينة وما يوازي الخزينة عند الاغلاق
46	-739	

التعاون الوطني

الحصيلة (الأصول)

النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

31/12/2019	31/12/2020			الحصيلة (الأصول)
صافي	صافي	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
2 865 473,18	1 793 856,83	23 580 035,28	25 373 892,11	1- قيم معدودة ملحقة بالأصول الثابتة مصاريق تمهيدية
2 865 473,18	1 793 856,83	23 580 035,28	25 373 892,11	تكاليف التوزيع على عدة دورات محاسبية مكافأة تسديد سندات اقتراضية
68 040,00	45 360,00	1 775 893,10	1 821 253,10	2- حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة أصول البحث والتنمية
68 040,00	45 360,00	1 775 893,10	1 821 253,10	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
244 430 349,97	244 296 695,37	426 588 241,74	670 884 937,11	3- أصول ثابتة مادية أراضي
5 861 550,00	5 861 550,00		5 861 550,00	مباني
134 960 667,83	129 167 483,30	251 763 551,45	380 931 034,75	انشاءات تقوية، عتاد وأدوات
29 451 935,19	28 455 210,23	65 467 303,24	93 922 513,47	عتاد النقل
618 636,05	671 402,20	12 337 678,87	13 009 081,07	أثاث عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة
40 146 560,62	42 059 512,03	97 019 708,18	139 079 220,21	أصول ثابتة مادية أخرى أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
33 391 000,28	38 081 537,61		38 081 537,61	4- أصول ثابتة مالية سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				داننات مالية أخرى سندات المساهمة سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
247 363 863,15	246 135 912,20	451 944 170,12	698 080 082,32	I- مجموع الأصول الثابتة
889 683,20	780 957,25		780 957,25	5- مخزونات مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
889 683,20	780 957,25		780 957,25	6- داننات الأصول المتداولة موردون مدينون تسبيقات و دفعات زبناء وحسابات مرتبطة
352 281 568,86	556 956 573,65		556 956 573,65	مستخدمون الدولة حسابات شركاء
254 089,85	254 089,85		254 089,85	مدينون آخرون حسابات تسوية بالأصول
1 302 563,93	1 165 846,26		1 165 846,26	II- مجموع داننات الأصول شيكات وقيم للتحويل
349 457 064,19	554 452 285,13		554 452 285,13	أبنائك، الخزينة العامة وشيكات بريدية صناديق تساعات تسبيقات واعتمادات
169 768,29	483 481,74		483 481,74	III- مجموع الخزينة بالأصول
1 098 082,60	600 870,67		600 870,67	مجموع الأصول (I+II+III)
353 171 252,06	557 737 530,90		557 737 530,90	
563 246 397,75	349 991 586,64		349 991 586,64	
2 572 242,85	3 143 632,00		3 143 632,00	
565 818 640,60	353 139 486,92		353 139 486,92	
1 166 353 755,81	1 157 012 930,02	451 944 170,12	1 608 957 100,14	

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الحصيلة (الخصوم)
129 301 092,41	164 580 496,65	1-مجموع رؤوس أموال ذاتية
115 320 185,62	129 301 092,41	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي
		مطالب به دفع منه
		احتياطات أخرى
		مرحل من جديد
		نتائج صافية قيد الارصاد
13 980 906,79	35 279 404,24	نتيجة صافية للدوة المحاسبية
436 672 705,39	459 154 994,62	2-رؤوس أموال ذاتية مماثلة
436 672 705,39	459 154 994,62	اعانات استثمار
		مخصصات مقننة
769 195,45	1 055 199,97	3-ديون التمويل
		اقتراضات سنديّة
769 195,45	1 055 199,97	ديون أخرى للتمويل
		الخصوم المتداولة
488 278,44	488 278,44	4-مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف
567 231 271,69	625 278 969,68	I-مجموع رؤوس أموال ذاتية
598 505 788,16	531 034 738,93	5-ديون الخصوم المتداولة
23 686 787,35	31 767 096,42	موردون وحسابات مرتبطة
		زبناء دانون تسبيقات و دفعات
9 103 531,82	32 787 554,28	مستخدمون
2 965 867,58	7 820 545,23	هيئات اجتماعية
1 897 933,74	8 563 749,50	الدولة
		حسابات شركاء
523 921 699,54	439 651 196,79	دانون اخرون
36 929 968,13	10 444 596,71	حسابات تسوية بالخصوم
616 695,96	699 221,41	6-مخصصات لمواجهة مخاطر وتكاليف
616 695,96	699 221,41	مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف
599 122 484,12	531 733 960,34	II-مجموع ديون الخصوم
		7-الخزينة بالخصوم
		III-مجموع الخزينة بالخصوم
1 166 353 755,81	1 157 012 930,02	مجموع الخصوم (I+II+III)

حساب الموارد والتكاليف (دون احتساب الرسوم) دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 1+2=3	عمليات		التعيين	
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
				عائدات الاستغلال	
-	0,40	-	0,40	مبيعات سلع وخدمات منتجة (رقم الأعمال)	
741 153 300,34	744 561 466,49	-	744 561 466,49	إعانات الاستغلال	I
1 339 749,60	-	-	-	عائدات استغلال أخرى	
394 673,86	448 839,19	95 280,19	353 559,00	استردادات الاستغلال	
742 887 723,80	745 010 306,08	95 280,19	744 915 025,89	مجموع I	
				تكاليف الاستغلال	
12 112 047,28	17 888 290,52	-	17 888 290,52	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	II
404 414 693,07	394 317 344,48	366 214,25	393 951 130,23	تكاليف خارجية أخرى	
306 170 198,13	314 916 679,72	-	314 916 679,72	تكاليف المستخدمين	
436 005,17	279 720,01	-	279 720,01	ضرائب و رسوم	
-	-	-	-	تكاليف استغلال أخرى	
30 970 637,88	31 173 820,41	173 216,60	31 000 603,81	مخصصات الاستغلال	
754 103 581,53	758 575 855,14	539 430,85	758 036 424,29	مجموع II	
-11 215 857,73	-13 565 549,06	-444 150,66	-13 121 398,40	نتيجة الاستغلال (II-I)	III
				عائدات مالية	IV
-	211 085,00	204 050,00	7 035,00	مكاسب الصرف	
2 187 052,61	1 398 598,13	-	1 398 598,13	فوائد و عائدات مالية أخرى	
				استردادات مالية تنقيل تكاليف	
2 187 052,61	1 609 683,13	204 050,00	1 405 633,13	مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
-	-	-	-	تكاليف الفوائد	
-	-	-	-	خسائر الصرف	
-	-	-	-	تكاليف مالية أخرى	
-	-	-	-	مخصصات مالية	
-	-	-	-	مجموع V	
2 187 052,61	1 609 683,13	204 050,00	1 405 633,13	نتيجة مالية (V-IV)	VI
-9 028 805,12	-11 955 865,93	-240 100,66	-11 715 765,27	نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب الموارد والتكاليف (دون احتساب الرسوم) دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 1+2=3	عمليات		التعيين	
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
-9 028 805,12	-11 955 865,93	-240 100,66	-11 715 765,27	نتيجة جارية (مرحلات)	VII
				عائدات غير جارية	
10 000,00	-	-	-	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
-	-	-	-	اعانات التوازن	
30 614 470,88	30 642 455,77	77 936,41	30 564 519,36	استردادات من إعانات الاستثمار	VIII
3 385 266,61	16 593 113,15	15 816 257,24	776 855,91	عائدات غير جارية أخرى	
-	-	-	-	استردادات غير ، جارية لتقليل تكاليف	
34 009 737,49	47 235 568,92	15 894 193,65	31 341 375,27	VIII مجموع	
				تكاليف غير جارية	
				قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة	
				إعانات ممنوحة	
11 000 025,58	298,75	280,17	18,58	تكاليف غير جارية أخرى	IX
				مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة المخاطر أو التكاليف	
11 000 025,58	298,75	280,17	18,58	IX مجموع	
23 009 711,91	47 235 270,17	15 893 913,48	31 341 356,69	نتيجة غير جارية (IX-VIII)	X
13 980 906,79	35 279 404,24	15 653 812,82	19 625 591,42	نتيجة قبل الضريبة (X+VIII)	XI
				الضريبة على النتائج	XII
13 980 906,79	35 279 404,24	15 653 812,82	19 625 591,42	نتيجة صافية (XII-XI)	XIII
779 084 513,90	793 855 558,13	16 193 523,84	777 662 034,29	مجموع العائدات (I+IV+VIII)	XIV
765 103 607,11	758 576 153,89	539 711,02	758 036 442,87	مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)	XV
13 980 906,79	35 279 404,24	15 653 812,82	19 625 591,42	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI

جدول أرصدة التسيير
(النظام العادي)
دورة محاسبية إختتمت في 31/12/2020

جدول تشكيل النتائج (TFR)

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين
		مبيعات بضائع
		مشتريات بضائع معاد بيعها
-	-	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها
0,00	0,40	إنتاج الدورة المحاسبية
0,00	0,40	مبيعات سلع وخدمات منتجة
		تغيير مخزونات المنتجات
		أصول ثابتة منتجة من طرف المنشأة لنفسها
416 526 740,35	412 205 635,00	استهلاك الدورة المحاسبية
12 112 047,28	17 888 290,52	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم
404 414 693,07	394 317 344,48	تكاليف خارجية أخرى
-416 526 740,35	-412 205 634,60	قيمة مضافة
741 153 300,34	744 561 466,49	إعانات الاستغلال
436 005,17	279 720,01	ضرائب و رسوم
306 170 198,13	314 916 679,72	تكاليف المستخدمين
18 020 356,69	17 159 432,16	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال
1 339 749,60	-	عائدات استغلال أخرى
-	-	تكاليف استغلال أخرى
394 673,86	448 839,19	استردادات الاستغلال تنقيلات تكاليف
30 970 637,88	31 173 820,41	مخصصات الاستغلال
-11 215 857,73	-13 565 549,06	نتائج الاستغلال (+ أو -)
2 187 052,61	1 609 683,13	نتيجة مالية
-9 028 805,12	-11 955 865,93	نتيجة جارية (+ أو -)
23 009 711,91	47 235 270,17	نتيجة غير جارية
		نتيجة قبل الضرائب
		ضرائب على النتائج
13 980 906,79	35 279 404,24	نتائج صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين
13 980 906,79	35 279 404,24	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
13 980 906,79	35 279 404,24	ربح (+)
-	-	خسارة (-)
30 614 470,88	30 737 735,96	مخصصات الاستغلال
		مخصصات مالية
		مخصصات غير جارية
394 673,86	95 280,19	استردادات الاستغلال
		استردادات مالية
30 614 470,88	30 642 455,77	استردادات غير جارية
10 000,00		عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة
		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها
13 576 232,93	35 279 404,24	قدرة التمويل
-	-	توزيعات الأرباح
13 576 232,93	35 279 404,24	التمويل الذاتي

ملحوظة:

تجدر الإشارة إلى أن القوائم التركيبية أعلاه:

- 1 - قد خضعت للتدقيق المالي الخارجي.
- 2 - تم المصادقة عليها من طرف المجلس الإداري للمؤسسة مع الأخذ بعين الاعتبار تحفظات المدقق الخارجي .

جدول رقم 1 (1/1)
شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

حصيلة (الموجودات)

السنة المالية المغفلة في 31/12/2020

السنة المالية السابقة	السنة المالية			الموجودات
	الصفائية	الاستخدامات والمون	الإجمالية	
-	-	-	-	(أ) مستعقرات بغير القيمة
-	-	-	-	* مصاريف أولي
-	-	-	-	* تحملات للتوزيع على عدة سنوات مالية
-	-	-	-	* مكافآت تسديد سندات الاقتراض
47 833 158,44	55 748 864,24	25 927 923,72	81 676 787,96	(ب) مستعقرات غير مجسدة
-	-	-	-	* مستعقرات في البحث والإنماء
12 332 481,88	12 090 437,68	25 927 923,72	38 018 361,40	* براءات، علامات، حقوق وقيم مماثلة
800 000,00	800 000,00	-	800 000,00	* الأصل التجاري
34 700 676,56	42 858 426,56	-	42 858 426,56	* مستعقرات أخرى غير مجسدة
1 202 507 450,04	1 172 070 799,53	420 649 519,53	1 592 720 319,41	(ج) مستعقرات مجسدة
4 982 000,00	4 982 000,00	-	4 982 000,00	* أراضي
922 503 013,44	892 707 042,19	195 608 024,69	1 088 315 066,88	* بنايات
38 377 382,11	30 018 326,85	131 908 791,50	161 927 118,35	* منشآت تقنية، تجهيزات ومعدات
4 039 249,18	3 433 489,05	13 812 232,73	17 245 721,78	* تجهيزات النقل
13 125 556,37	10 501 190,34	44 425 524,61	54 926 714,95	* أثاث تجهيزات المكتب وإعدادات مختلفة
24 455 196,12	18 079 262,30	34 894 946,00	52 974 208,30	* مستعقرات أخرى مجسدة
195 025 052,82	212 349 489,15	-	212 349 489,15	* مستعقرات مجسدة جارية
4 535 809,62	3 507 938,52	-	3 507 938,52	(د) مستعقرات مالية
3 435 853,48	2 407 982,38	-	2 407 982,38	* قروض مستعقرة
1 099 956,14	1 099 956,14	-	1 099 956,14	* مستحقات أخرى مالية
-	-	-	-	* سندات المشاركة
-	-	-	-	* سندات أخرى مستعقرة
-	-	-	-	(هـ) فوارق تحويل - الموجودات
-	-	-	-	* تنقيص المستحقات المستعقرة
-	-	-	-	* زيادة ديون التمويل
1 254 876 418,10	1 231 327 602,64	446 577 443,25	1 677 905 045,89	المجموع (أ + ب + ج + د + هـ)
11 842 866,38	4 984 661,94	-	4 984 661,94	(و) المغزونات
-	-	-	-	* البضائع
11 842 866,38	4 984 661,94	-	4 984 661,94	* أدوات ومعدات قابلة للاستهلاك
-	-	-	-	* منتجات على متن الطريق
-	-	-	-	* منتجات وسيطة ومنتجات ترسيبية
-	-	-	-	* منتجات مصنعة
42 379 210,28	40 389 484,27	2 174 606,20	42 564 090,47	(ز) مستحقات موجودات متداولة
4 217 086,04	8 088 093,60	-	8 088 093,60	* ممولون مدينون، تسبيقات ودفعات
2 555 974,15	1 639 914,08	2 174 606,20	3 814 520,28	* زبناء وحسابات مرتبطة
1 102 785,32	418 635,54	-	418 635,54	* المستخدمون
28 836 390,27	27 827 221,51	-	27 827 221,51	* الدولة
-	-	-	-	* حسابات الشركاء
4 879 683,23	1 514 033,79	-	1 514 033,79	* مدينون آخرون
787 291,27	901 585,75	-	901 585,75	* حسابات تسوية - الموجودات
-	-	-	-	(ح) سندات وقيم التوظيف
-	-	-	-	سندات وقيم التوظيف
437 614,78	619 023,74	-	619 023,74	(ط) فوارق تحويل-الموجودات
437 614,78	619 023,74	-	619 023,74	(عناصر متداولة)
54 659 691,44	45 993 169,95	2 174 606,20	48 167 776,15	المجموع I (و + ز + ح + ط)
-	-	-	-	الخزينة - الموجودات
-	-	-	-	* شبكات وقيم للتحويل
223 494 706,68	234 351 572,06	-	234 351 572,06	* بنوك، خزينة عامة، شبكات بريدية مدينة
11 158 425,81	13 117 426,47	-	13 117 426,47	* صندوق، إدارات التسبيقات والاعتمادات
234 653 132,49	247 468 998,53	-	247 468 998,53	المجموع III
1 544 189 242,03	1 524 789 771,12	448 752 049,45	1 973 541 820,57	المجموع العام (I+II+III)

موجودات مستعقرة

موجودات متداولة

الخزينة

جدول رقم 1 (1/2)
شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

حصيلة (المطلوبات)

السنة المالية المقفلة في 31/12/2020

السنة المالية السابقة	السنة المالية	المطلوبات	
		الرساميل الذاتية	التقويم الدائم
50 000 000,00	50 000 000,00	* رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1)	
		* للإسقاط : مساهمون، رساميل مكتتب غير مطالب به	
50 000 000,00	50 000 000,00	رساميل مطالب به	
50 000 000,00	50 000 000,00	المدفوع منه	
-	-	* مكافآت الإصدار والانصهار والتقدمة	
-	-	* فارق إعادة التقييم	
1 644 879,09	3 242 877,91	* احتياطي قانوني	
88 187,25	88 187,25	* احتياطات أخرى	
201 731 605,01	202 608 102,62	* مرحل من جديد (2)	
-	-	* نتائج صافية في انتظار التخصيص (2)	
31 959 976,43	773 037,72	* النتيجة الصافية للسنة المالية (2)	
285 424 647,78	256 712 205,50 (أ)	مجموع الرساميل الذاتية	
528 168 133,16	527 404 701,05 (ب)	رساميل ذاتية مماثلة (3)	
528 168 133,16	527 404 701,05	* إعانات الاستثمار	
-	-	* مؤن منظمة	
213 439 667,22	196 433 420,96 (ج)	ديون التمويل (4)	
-	-	* اقتراضات سنوية	
213439 667,22	196 433 420,96	* ديون أخرى للتمويل	
-	-	مؤن دائمة لمخاطر وتحملات	
-	-	* مؤن للمخاطر	
-	-	* مؤن للتحملات	
-	-	فوارق التحويل - مطلوبات	
-	-	* زيادة المستحقات المستفزة	
-	-	* نقصان ديون التمويل	
1 027 032 448,16	980 550 327,51	المجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)	
508 596 054,84	535 369 485,67 (د)	ديون المطلوبات المتداولة	
209 390 692,53	155 431 595,12	* ممولون وحسابات مرتبطة	
398 615,80	764 743,45	* زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات	
37 990 963,87	36 694220,11	* المستخدمون	
5 566 986,03	3 616 778,49	* هيئات اجتماعية	
132 028 948,83	242 868 391,20	* الدولة	
96 285,02	111 322,64	* حسابات الشركاء	
69 336 546,62	38 848 108,75	* دائنون آخرون	
53 787 016,14	57 034 325,91	* حسابات تسوية المطلوبات	
3 621 786,53	3 931 536,73 (ز)	مؤن أخرى لمخاطر وتحملات	
1 410 352,50	59 796,01 (ح)	فوارق التحويل - مطلوبات (عناصر متداولة)	
513 628 193,87	539 360 818,41	المجموع II (و + ز + ح)	
-	-	الخزينة - المطلوبات	
-	-	* اعتمادات الخصم	
235 711,80	1 585 737,00	* اعتمادات الخزينة	
3 292 888,20	3 292 888,20	* بنوك (أرصدة دائنة)	
3 528 600,00	4 878 625,20	المجموع III	
1 544 189 242,03	1 524 789 771,12	المجموع I + II + III	

- (1) رساميل شخصي مدين
(2) ربحي (+)، عجز (-)
(3) تفصيل الرساميل الذاتية المماثلة

جدول رقم 2 (2/1)
شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)

السنة المالية المقفلة في 31/12/2020

السنة المالية السابقة 2019/12/31	السنة المالية 2020/12/31	طبيعة
		منتوجات الاستغلال
		* مبيعات البضائع (على الحالة)
-	-	
760 546 505,53	652 487 453,57	* بيع سلع وخدمات منتجة
760 546 505,53	652 487 453,57	* رقم المعاملات
-	-	* تغيير مخزونات المنتجات (1)
-	-	* مستعقرات منتجة للشركة نفسها
-	-	* إعانات الاستغلال
19 055 631,47	9 197 010,53	* منتوجات أخرى للاستغلال
526 815,64	534 094,75	* استعادات الاستغلال: تنقيلات التحملات
780 128 952,64	662 218 558,67	المجموع I
		تحملات الاستغلال
		* مشتريات معادة البيع (2) للبضائع
-	-	
91 463 239,51	77 066 868,68	* مشتريات مستهلكة (2) من المواد والتموينات
475 751 234,19	414 351 830,05	* تحملات أخرى خارجية
2 428 563,69	3 198 159,75	* ضرائب ومكوس
125 574 006,89	119 197 553,10	* تحملات المستخدمين
-	391 173,94	* تحملات أخرى للاستغلال
65 656 186,61	74 615 481,97	* مخصصات الاستغلال
760 873 230,89	688 821 067,49	المجموع II
19 255 721,75	-26 602 508,82	نتيجة الاستغلال (I - II)
		منتوجات مالية
		* منتوجات سندات المشاركة وسندات أخرى مستعقرة
-	-	
124 146,65	233 522,42	* أرباح الصرف
4 137 997,53	3 417 739,36	* فوائد ومنتوجات أخرى مالية
-	421 256,47	* استعادات مالية: تنقيلات التحملات
4 262 144,18	4 072 518,25	المجموع IV
		تحملات مالية
		* تحملات الفوائد
-	230,70	
456 483,58	977 512,94	* خسائر الصرف
-	-	* تحملات أخرى مالية
437 614,78	602 665,42	* مخصصات مالية
894 098,36	1 580 409,06	المجموع V
3 368 045,82	2 492 109,19	النتيجة المالية (IV - V)
22 623 767,57	-24 110 399,63	النتيجة الجارية (III - VI)

(1) تغير المخزون: المخزون النهائي - المخزون الأولي، الزيادة (+)؛ النقصان (-)

(2) شراءات معادة البيع أو مستهلكة: شراءات - تغير المخزونات

جدول رقم 2 (2/2)
شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)

السنة المالية المغلقة في 31/12/2020

السنة المالية السابقة 2019/12/31	السنة المالية 2020/12/31	طبيعة
22 623 767,57	- 24 110 399,63	النتيجة الجارية (مرحلات)
		منتوجات غير جارية
699 783,28	74 030,30	* منتوجات تقويبات المستعقرات
-	-	* إعانات التوازن
25 618 605,86	22 964 647,81	* استعادات على إعانات الاستثمار
912 929,28	6 121 453,75	* منتوجات أخرى غير جارية
-	-	* استعادات غير جارية: تنقيبات التحملات
27 231 318,42	29 160 131,56	المجموع VIII
		تحملات غير جارية
737 200,63	20 178,28	* القيم الصافية لاستخدامات المستعقرات المفوتة
-	-	* إعانات ممنوحة
749 922,93	899 229,93	* تحملات أخرى غير جارية
-	-	* مخصصات غير جارية للاستخدامات والمؤن
1 487 123,56	919 408,21	المجموع IX
25 744 194,86	28 240 723,35	النتيجة غير الجارية (VIII - IX)
48 367 962,43	4 130 323,72	النتيجة قبل الضرائب (VII ± X)
16 407 986,00	3 357 286,00	الضرائب على النتائج
31 959 976,43	773 037,72	النتيجة الصافية (XI + XII)
811 622 415,24	695 451 208,48	مجموع المنتوجات (I + IV + VIII)
779 662 438,81	694 678 170,76	مجموع التحملات (II + V + XI + XII)
31 959 976,43	773 037,72	النتيجة الصافية (مجموع المنتوجات - مجموع التحملات)

(1) تغير المخزون: المخزون النهائي - المخزون الأولي، الزيادة (+)؛ النقصان (-)
(2) شراءات معادة البيع أو مستهلكة: شراءات - تغير المخزونات

جدول رقم 3 (3/1)

شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

قائمة أرصدة التدبير (ق.أ.ت)

I- جدول تكوين النتائج (ج.ت.ن)

السنة المالية المقفلة في 31/12/2020

السنة المالية السابقة 2019/12/31	السنة المالية 2020/12/31	
-	-	مبيعات البضائع (على حالتها)
-	-	- مشتريات البضائع المباعة
-	-	= الهامش الإجمالي للمبيعات على الحالة
760 546 505,53	652 487 453,57	+ إنتاج السنة المالية: (5+4+3)
760 546 505,53	652 487 453,57	* مبيعات السلع والخدمات المنتجة
-	-	*تغير مخزونات المنتجات
-	-	*مستعقرات منتجة من طرف الشركة نفسها
567 214 473,70	491 418 698,73	- استهلاكات السنة المالية: (6+7)
91 463 239,51	77 066 868,68	*مشتريات مستهلكة للمواد والتموينيات
475 751 234,19	414 351 830,05	*تحميلات أخرى خارجية
193 332 031,83	161 068 754,84	= القيمة المضافة (I+II+III)
-	-	+ إعانات الاستغلال
2 428 563,69	3 198 159,75	- ضرائب ومكوس
125 574 006,89	119 197 553,10	- تحملات المستخدمين
65 329 461,25	38 673 041,99	= الفائض الإجمالي للاستغلال (ف.إ.أ.)
-	-	= النقصان الإجمالي للاستغلال (ن.إ.أ.)
19 055 631,47	9 197 010,35	+ منتوجات أخرى للاستغلال
-	391 173,94	- تحملات أخرى للاستغلال
526 815,64	534 094,75	+ استعادات الاستغلال، تنقيلات التحملات
65 656 186,61	74 615 481,97	- مخصصات الاستغلال
19 255 721,75	-26 602 508,82	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)
3 368 045,82	2 492 109,19	-/+ النتيجة المالية (+ أو -)
22 623 767,57	-24 110 399,63	= النتيجة الجارية (+ أو -)
25 744 194,86	28 240 723,35	+ النتيجة غير الجارية (+ أو -)
16 407 986,00	3 357 286,00	- الضرائب على النتائج
31 959 976,43	773 037,72	= النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -)

جدول رقم 3 (3/2)
شركة: الشركة الملكية لتشجيع الفرس

قائمة أرصدة التدبير (ق.أ.ت) (تابع)

السنة المالية المقفلة في 31/12/2020

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

السنة المالية السابقة (2018/12/31)	السنة المالية (2019/12/31)		
		النتيجة الصافية للسنة المالية	
31 959 976,43	773 037,72	* الربح +	
-	-	* الخسارة -	
64 157 006,71	72 017 695,59	+ مخصصات الاستغلال (1)	
-	-	+ المخصصات المالية (1)	
-	-	+ المخصصات غير الجارية (1)	
-	-	+ استعادات الاستغلال (2)	
-	-	+ استعادات مالية (2)	
25 618 605,86	22 964 647,81	+ استعادات غير جارية (2) (3)	
699 783,28	74 030,00	+ منتوجات تفويطات المستعقرات	
737 200,63	20 178,28	+ القيم الصافية لاستخدامات المستعقرات المفوتة	
70 535 794,63	49 772 233,78	القدرة على التمويل الذاتي (ق.ت.ذ)	
29 485 480,00	29 485 480,00	- توزيع الأرباح	
41 050 314,63	20 286 753,78	التمويل الذاتي	

(1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالموجودات والمطلوبات المتداولة وبالخزينة

(2) باستثناء الاستعادات المتعلقة بالموجودات المتداولة وبالخزينة

(3) بما فيها الاستعادات على إعانات الاستثمار

تطبيقا لمقتضيات المرسوم رقم 2.13.882 الصادر في 16 ديسمبر 2013 المتعلق بتحديد أشكال نشر الحسابات السنوية للمؤسسات العمومية، تنشر الشركة الملكية لتشجيع الفرس حساباتها برسم السنة المالية 2020 وتتلخص في البيانات أعلاه. وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر تم فحصها من طرف مدقق مالي خارجي للحسابات شركة "Coopers Audit Maroc" بتاريخ 02 يونيو 2021 كما عرضت على أنظار المجلس الإداري لهذه الشركة وتمت المصادقة عليها خلال اجتماعه الأخير بتاريخ 01 يونيو 2021، ومن طرف الجمعية العمومية العادية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 29 يونيو 2021.

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

الحسابات السنوية برسم سنة 2020

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 2020:

- 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 والمجلس الإداري للوكالة.

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الاصول
	صاف	صاف	الإهتلاكات و المؤن عن التدني	
				استقرار في قيم معدومة (أ)
1 596 669,22	832 334,61	7 422 741,60	8 255 076,20	* مصاريف تمهيدية
0,00	0,00	0,00	0,00	* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
1 596 669,22	832 334,61	7 422 741,60	8 255 076,20	* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
0,00	0,00	0,00	0,00	المستعقرات الغير مجسدة (ب)
1 655 082,84	1 546 060,64	10 781 789,83	12 327 850,47	* استقرار في البحث و التنمية
0,00	0,00	0,00	0,00	* البراءات، العلامات ، الحقوق والقيم الشبيهة
1 375 082,64	901 060,44	9 881 789,83	10 782 850,27	* الأصل التجاري
0,00	0,00	0,00	0,00	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
280 000,20	645 000,20	900 000,00	1 545 000,20	المستعقرات المجسدة (ج)
511 308 502,20	604 346 311,49	898 379 878,45	1 502 726 189,94	* الأراضي
3 289 356,51	3 258 494,79	0,00	3 258 494,79	* البناءات
33 603 686,09	33 548 157,09	52 358 978,79	85 907 135,88	* الإنشاءات التقنية ، العتاد و الأدوات
459 116 559,35	479 722 968,42	822 654 988,68	1 302 377 957,10	* عتاد النقل
-0,02	0,03	8 164 866,82	8 164 866,84	* أثاث ، عتاد المكتب و التهيئات المختلفة
1 825 529,81	1 533 050,90	15 201 044,17	16 734 095,06	* المستعقرات المجسدة الأخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
13 473 370,46	86 283 640,26	0,00	86 283 640,26	المستعقرات المالية (د)
6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	* السلفات المستعقرة
0,00	0,00	0,00	0,00	* دائنات مالية أخرى
6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	* 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
514 566 254,26	606 730 706,73	916 584 409,88	1 523 315 116,61	مجموع -I- (أ + ب + ج + د + هـ)
15 057 244,20	15 779 394,13	953 798,93	16 733 193,06	المخزونات (و)
160 173,00	144 538,65	0,00	144 538,65	* بضائع
14 897 071,20	15 634 855,48	953 798,93	16 588 654,41	* 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
441 429 923,92	530 278 482,00	115 442 127,75	645 720 609,74	دائنيات الاصول المتداولة (ز)
0,00	0,00	0,00	0,00	* ممولون مدينون ، تسبيقات و دفعات
423 477 550,85	481 676 459,12	114 315 131,53	595 991 590,65	* زبناء و حسابات مرتبطة
26 938,24	25 738,24	0,00	25 738,24	* مستخدمون - مدينون
15 385 778,29	44 631 654,12	0,00	44 631 654,12	* الدولة - مدينة
0,00	0,00	0,00	0,00	* حسابات شركاء - مدينون
2 356 859,09	3 376 667,42	1 126 996,22	4 503 663,64	* مدينون آخرون
182 797,46	567 963,10	0,00	567 963,10	* 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)
456 487 168,12	546 057 876,13	116 395 926,68	662 453 802,80	مجموع -II- (و + ز + ح + ط)
				الخزينة بالاصول
1 323 651,28	1 178 466,47	125 661,27	1 304 127,74	* شبكات و قيم للتحويل
20 745 156,87	29 524 990,09	0,00	29 524 990,09	* البنوك و الخزينة العامة و الشيكات بريدية- مدينون
3 520,44	12 201,36	0,00	12 201,36	* صناديق ، خواتم التسبيقات و اعتمادات
22 072 328,59	30 715 657,92	125 661,27	30 841 319,19	مجموع III
993 125 750,97	1 183 504 240,78	1 033 105 997,82	2 216 610 238,60	مجموع عام I + II + III

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش
الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال الذاتية
324 616 215,93	370 362 306,45	* رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
0,00	0,00	* 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	-29 087 338,93	* مرحل من جديد (2)
0,00	-34 267 644,47	* النتائج الصافية قيد الارصاد (2)
-34 267 644,47	-56 099 211,03	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
261 261 232,53	250 908 112,02	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (أ)
250 115 867,67	269 435 015,14	رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب)
250 115 867,67	269 435 015,14	* اعانات الاستثمار
0,00	0,00	* المؤن المقننة
174 609 696,08	165 531 371,54	ديون التمويل (ج)
0,00	0,00	* الاقتراضات السنديّة
174 609 696,08	165 531 371,54	* ديون التمويل الاخرى
67 815 394,07	61 612 843,84	المؤن المستديمة عن المخاطر والتكاليف (د)
0,00	0,00	مؤن عن المخاطر
67 815 394,07	61 612 843,84	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
753 802 190,35	747 487 342,53	مجموع ا (أ + ب + ج + د + هـ)
235 439 765,76	428 533 970,68	ديون الخصوم المتداولة (و)
82 445 985,33	255 141 914,41	* ممولون و حسابات مرتبطة
7 138 193,43	6 763 351,57	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
4 140 463,61	6 198 561,95	* مستخدمون - دائنون
18 360 959,74	23 513 889,08	* هيئات اجتماعية
111 958 770,41	124 327 784,85	* الدولة - دائنة
0,00	0,00	* حسابات شركاء - دائنون
9 441 309,16	12 252 272,11	* دائنيون آخرون
1 954 084,09	336 196,71	* حسابات تسوية بالخصوم
3 883 794,85	7 482 927,55	مؤن اخرى عن مخاطر وتكاليف (ز)
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة (ح)
239 323 560,61	436 016 898,23	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
993 125 750,96	1 183 504 240,76	مجموع عام (I + II + III)

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش
حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4,00	مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3	عمليات		التعيين	
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
					I
				عائدات الاستغلال	
358 015 699,52	370 213 934,22	3 054 105,49	367 159 828,74	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
88 424 977,04	70 649 703,53	351 617,91	70 298 085,61	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	
446 440 676,56	440 863 637,75	3 405 723,40	437 457 914,35	رقم المعاملات	
0,00	0,00	0,00	0,00	* تغير مخزونات المنتجات (±) (1)	
3 813 170,58	3 611 964,34	0,00	3 611 964,34	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	
0,00	0,00	0,00		* إعانات الاستغلال	
0,00	2 884 867,98	0,00	2 884 867,98	* عائدات استغلال اخرى	
10 049 124,17	48 890 399,71	0,00	48 890 399,71	* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	
460 302 971,31	496 250 869,78	3 405 723,40	492 845 146,38	مجموع (I)	
				تكاليف الاستغلال	II
304 149 297,34	310 582 439,97	564 228,81	310 018 211,16	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
32 928 594,21	28 566 279,67	255 361,14	28 310 918,53	* مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)	
5 240 347,46	8 140 727,42	96 570,61	8 044 156,81	* تكاليف خارجية اخرى	
960 778,30	393 744,00	53 836,00	339 908,00	* ضرائب ورسوم	
72 523 744,48	68 856 510,59	113 443,50	68 743 067,09	* تكاليف المستخدمين	
22 000,00	2 884 867,98	0,00	2 884 867,98	* تكاليف استغلال اخرى	
86 405 506,18	136 225 879,82	0,00	136 225 879,82	* مخصصات الاستغلال	
502 230 267,97	555 650 449,45	1 083 440,06	554 567 009,39	مجموع (II)	
-41 927 296,65	-59 399 579,67	2 322 283,34	-61 721 863,01	نتيجة الاستغلال (II - I)	III
				العائدات مالية	IV
0,00	0,00	0,00	0,00	* عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى	
0,00	0,00	0,00	0,00	* مكاسب الصرف	
138 234,17	861 839,02	0,00	861 839,02	* فوائد و عائدات مالية أخرى	
216 121,76	0,00	0,00	0,00	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف	
354 355,93	861 839,02	0,00	861 839,02	مجموع (IV)	
				التكاليف المالية	V
5 660 483,51	5 130 941,16	0,00	5 130 941,16	* تكاليف الفوائد	
0,00	0,00	0,00	0,00	* خسائر الصرف	
0,00	0,00	0,00	0,00	* تكاليف مالية اخرى	
153 765,08	3 599 132,70	0,00	3 599 132,70	* مخصصات مالية	
5 814 248,59	8 730 073,86	0,00	8 730 073,86	مجموع (V)	
-5 459 892,66	-7 868 234,84	0,00	-7 868 234,84	النتيجة المالية (V - IV)	VI
-47 387 189,31	-67 267 814,51	2 322 283,34	-69 590 097,85	النتيجة الجارية (VI+III)	VII

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

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغيير المخزونات

(3) بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

(تابع)

(النظام العادي)

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4,00	مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3	عمليات		التعيين	
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
-47 387 189,31	-67 267 814,51	2 322 283,34	-69 590 097,85	VII النتيجة الجارية (مرحلات)	
0,00				VIII العائدات غير الجارية	
0,00	92,67	0,00	92,67	* عائدات تفويطات مستعقرات	
0,00	0,00	0,00	0,00	* إعانات التوازن	
9 314 433,91	10 125 744,50	0,00	10 125 744,50	* استردادات من إعانات الاستثمار	
5 239 320,42	5 284 471,27	483 524,03	4 800 947,25	* عائدات غير جارية أخرى	
0,00	0,00	0,00	0,00	* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف	
14 553 754,33	15 410 308,44	483 524,03	14 926 784,41	مجموع (VIII)	
				IX التكاليف غير الجارية	
0,00	0,00	0,00	0,00	* قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة	
0,00	0,00	0,00	0,00	* اعانات ممنوحة	
70 157,48	2 926 971,96	2 917 399,05	9 572,91	* تكاليف اخرى غير جارية	
0,00	0,00	0,00	0,00	* مخصصات غير جارية	
70 157,48	2 926 971,96	2 917 399,05	9 572,91	مجموع (IX)	
14 483 596,85	12 483 336,48	-2 433 875,02	14 917 211,50	X النتيجة غير الجارية (IX - VIII)	
-32 903 592,47	-54 784 478,03	-111 591,68	-54 672 886,35	XI النتيجة قبل الضريبة (X + VIII)	
1 364 052,00	1 314 733,00	0,00	1 314 733,00	XII الضرائب على النتائج	
-34 267 644,47	-56 099 211,03	-111 591,68	-55 987 619,35	XIII النتيجة الصافية (XI - XII)	
475 211 081,57	512 523 017,24	3 889 247,43	508 633 769,81	XIV مجموع العائدات (VIII + IV + I)	
509 478 726,04	568 622 228,27	4 000 839,11	564 621 389,16	XV مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)	
-34 267 644,47	-56 099 211,03	-111 591,68	-55 987 619,35	XVI ل (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بإقليم العرائش
بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

أولا - جدول تكوين النتائج

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين	
358 015 699,52	370 213 934,22	مبيعات بضائع (على حالتها)	1
304 149 297,34	310 582 439,97	مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2
53 866 402,18	59 631 494,25	= الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها	I
92 238 147,62	74 261 667,87	+ انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II
88 424 977,04	70 649 703,53	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3
0,00	0,00	* تغيير مخزونات المنتجات	4
3 813 170,58	3 611 964,34	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5
38 168 941,67	36 707 007,09	- استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III
32 928 594,21	28 566 279,67	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6
5 240 347,46	8 140 727,42	* تكاليف خارجية أخرى	7
107 935 608,13	97 186 155,03	القيمة المضافة (III-II+I)	
0,00	0,00	اعانات الاستغلال	8
960 778,30	393 744,00	ضرائب ورسوم	9
72 523 744,48	68 856 510,59	تكاليف المستخدمين	10
34 451 085,35	27 935 900,44	الفائض الاجمالي للاستغلال	
		أو	V
		= الناقص الاجمالي للاستغلال	
0,00	2 884 867,98	+ عائدات استغلال أخرى	11
22 000,00	2 884 867,98	- تكاليف استغلال اخرى	12
10 049 124,17	48 890 399,71	+ استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف	13
86 405 506,18	136 225 879,82	- مخصصات الاستغلال	14
-41 927 296,65	-59 399 579,67	= نتيجة الاستغلال (+) أو (-)	VI
-5 459 892,66	-7 868 234,84	+ النتيجة المالية	VII
-47 387 189,31	-67 267 814,51	= النتيجة الجارية (+) أو (-)	VIII
14 483 596,85	12 483 336,48	+ النتيجة غير الجارية	IX
-32 903 592,47	-54 784 478,03	النتيجة قبل الضرائب	X
1 364 052,00	1 314 733,00	- ضرائب على النتائج	15
-34 267 644,47	-56 099 211,03	= النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+) أو (-)	XI

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

-34 267 644,47	-56 099 211,03	النتيجة الصافية للدورة المحاسبية	1
		* ربح +	
		* خسارة -	
34 267 644,47	56 099 211,03	+ مخصصات الاستغلال (1)	2
51 000 928,17	52 096 775,76	+ مخصصات مالية (1)	3
	3 599 132,70	+ مخصصات غير جارية (1)	4
6 194 588,00	6 202 550,23	- استردادات الاستغلال (2)	5
		- استردادات مالية (2)	6
9 314 433,91	10 125 262,95	- استردادات غير جارية (2) (3)	7
	92,67	- عائدات تفويتات المستعقرات	8
		+ قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	9
1 224 261,79	-16 731 208,42	قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الارباح	10
1 224 261,79	-16 731 208,42	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

Société CASA ISKANE & EQUIPEMENTS

حصيلة الاصول

السنة المالية السابقة	السنة المالية 2020			لائحة الاصول
	الصافي	إهلاكات وماونات	الإجمالي	
-	-	-	-	أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ)
-	-	-	-	- مصاريف أولية
-	-	-	-	- تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية
-	-	-	-	- علاوات تسديد السندات
941 716,65	1 756 633,48	689 356,52	2 445 990,00	أصول ثابتة غير ملموسة (ب)
-	-	-	-	أصول ثابتة في البحث والتطوير
941 716,65	802 633,48	689 356,52	1 491 990,00	براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل التجاري
-	954 000,00	-	954 000,00	أصول ثابتة غير ملموسة أخرى
1 363 880,39	1 592 635,18	1 852 651,87	3 445 287,05	أصول ثابتة ملموسة (ج)
-	-	-	-	أراضي
-	-	-	-	منشآت
-	-	-	-	تجهيزات تقنية، معدات وأدوات
3 409,77	0,01	32 838,80	32 838,81	معدات النقل
1 360 470,62	1 592 635,17	1 819 813,07	3 412 448,24	أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة
-	-	-	-	أصول ثابتة ملموسة أخرى
-	-	-	-	أصول ثابتة ملموسة جارية
9 146,00	9 146,00	-	9 146,00	أصول ثابتة مالية (د)
-	-	-	-	سلفقات ثابتة
9 146,00	9 146,00	-	9 146,00	حقوق مالية أخرى
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات ثابتة أخرى
-	-	-	-	فوارق التحويل - أصول (هـ)
-	-	-	-	إنخفاض الحقوق الثابتة
-	-	-	-	ارتفاع الديون المالية
2 314 743,04	3 358 414,66	2 542 008,39	5 900 423,05	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
5 473 757,15	5 473 757,19	-	5 473 757,19	مخزونات (و)
-	-	-	-	سلع
-	-	-	-	مواد ولوازم
0,04	-	-	-	منتجات قيد التصنيع
-	-	-	-	المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية
5 473 757,19	5 473 757,19	-	5 473 757,19	منتجات تامة
3 374 456 391,99	3 948 323 147,78	-	3 948 323 147,78	حقوق الاصول المتداولة (ز)
1 389 274,44	-	-	-	ممولين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة
-	-	-	-	زبناء و حسابات مرتبطة
-	-	-	-	مستخدمون
4 955 493,73	5 065 920,76	-	5 065 920,76	الدولة
-	-	-	-	حساب الشركاء
3 367 887 986,01	3 943 046 280,98	-	3 943 046 280,98	مدينون آخرون (الوكيل)
223 637,81	210 946,04	-	210 946,04	حسابات التسوية، أصول
-	-	-	-	سندات وقيم التوظيف (س)
-	-	-	-	فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة
3 379 930 149,14	3 953 796 904,97	-	3 953 796 904,97	مجموع الأصول المتداولة (ز+س+ش)
433 995 830,94	557 257 453,57	-	557 257 453,57	خزينة - أصول
-	-	-	-	شيكات و قيم للتحويل
433 941 648,43	557 205 695,90	-	557 205 695,90	بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية
54 182,51	51 757,67	-	51 757,67	صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات
433 995 830,94	557 257 453,57	-	557 257 453,57	مجموع الخزينة
3 816 240 723,12	4 514 412 773,20	2 542 008,39	4 516 954 781,59	مجموع العام I+II+III

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

Société CASA ISKANE & EQUIPEMENTS

حصيلة الخصوم

السنة المالية السابقة	السنة المالية 2020	
43 586 230,76	43 761 345,57	رساميل 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 والإسهام
0,00	0,00	فوارق إعادة التقييم
1 867 255,12	1 867 255,12	إحتياطي قانوني
0,00	0,00	إحتياطيات أخرى
25 945 859,02	21 718 975,64	مرحل من جديد (3)
0,00	0,00	نتيجة صافية في انتظار التخصيص
-4 226 883,38	175 114,81	نتيجة صافية للسنة المالية (2)
0,00	0,00	مجموع الرساميل الذاتية (أ)
0,00	0,00	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
43 586 230,76	43 761 345,57	مجموع (أ+ب+ج+ح+خ)
3 772 654 492,40	4 470 398 491,63	ديون الخصوم المتداولة (د)
118 924 573,36	208 147 605,45	ممولون وحسابات مرتبطة
1 729 115,67	1 729 115,65	زبناء دائنون، تسيبقات ودفعات
915 698,39	1 660 562,65	مستخدمون
463 589,01	846 938,69	منظمات إجتماعية
7 569 396,82	3 861 093,56	الدولة
0,00	0,00	حساب الشريك
3 643 052 119,15	4 254 153 175,63	- دائنون آخرون (الوكلاء)
0,00	0,00	- حسابات تسوية الخصوم
0,00	252 936,00	مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ)
0,00	0,00	فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر)
3 772 654 492,40	4 470 651 427,63	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
3 816 240 723,16	4 514 412 773,20	مجموع العام I+II+III

Société CASA ISKANE & EQUIPEMENTS

حساب العائدات والتكاليف

مجاميع	مجاميع	العمليات 2020		الطبيعة	
		السنة المالية 2+1=3	السنوات المالية السابقة 2		
18 625 490,16	16 387 623,28	0,00	16 387 623,28	1 عائدات الاستغلال	الاستغلال
0,00	0,00	0,00	0,00	• بيع السلم (على حالتها)	
18 625 490,16	16 387 623,28	0,00	16 387 623,28	• بيع السلم والخدمات المنتجة	
18 625 490,16	16 387 623,28	0,00	16 387 623,28	رقم المعاملات	
0,00	0,00	0,00	0,00	• تغيير مخزون المنتجات (±)(1)	
0,00	0,00	0,00	0,00	• 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	
0,00	0,00	0,00	0,00	• مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف	
18 625 490,16	16 387 623,28	0,00	16 387 623,28	مجموع (1)	
23 211 833,83	16 004 885,41	85,50	16 004 799,91	2 تكاليف الاستغلال	
0,00	0,00	0,00	0,00	• مشتريات سلم يعاد بيعها (2)	
1 143 749,54	697 555,47	0,00	697 555,47	• مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم	
10 828 224,41	4 092 087,32	85,50	4 092 001,82	• تكاليف خارجية أخرى	
137 182,65	135 029,86	0,00	135 029,86	• ضرائب ورسوم	
10 732 242,84	10 633 920,13	0,00	10 633 920,13	• تكاليف المستخدمين	
0,00	0,00	0,00	0,00	• تكاليف الاستغلال الأخرى	
370 434,39	446 292,63	0,00	446 292,63	• مخصصات الاستغلال	
23 211 833,83	16 004 885,41	85,50	16 004 799,91	مجموع (2)	
-4 586 343,67	382 737,87	-85,50	382 823,37	3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3)	
				4 عائدات مالية	المالي
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	
507 975,87	145 472,67	0,00	145 472,67	• فوائد وعائدات مالية أخرى	
0,00	0,00	0,00	0,00	• مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف	
507 975,87	145 472,67	0,00	145 472,67	مجموع (4)	
				5 تكاليف مالية	
0,00	0,00	0,00	0,00	• تكاليف القوائد	
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)	
507 975,87	145 472,67	0,00	145 472,67	6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6)	
-4 078 367,80	528 210,54	-85,50	528 296,04	7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7)	
				8 عائدات غير الجارية	غير جارية
0,00	0,00	0,00	0,00	• عائدات توقيت الأصول الثابتة	
0,00	0,00	0,00	0,00	• إعانات التوازن	
0,00	0,00	0,00	0,00	• مسترجعات على إعانات الاستثمار	
0,00	0,00	0,00	0,00	• عائدات غير جارية أخرى	
0,00	0,00	0,00	0,00	• مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف	
0,00	0,00	0,00	0,00	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	
52 848,25	959,73	0,00	959,73	• تكاليف أخرى غير جارية	
0,00	252 936,00	0,00	252 936,00	• مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة	
52 848,25	253 895,73	0,00	253 895,73	مجموع (9)	
-52 848,25	-253 895,73	0,00	-253 895,73	10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10)	
-4 131 216,05	274 314,81	-85,50	274 400,31	11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11)	
95 667,33	99 200,00	0,00	99 200,00	12 ضرائب على النتائج مجموع (12)	
-4 226 883,38	175 114,81	-85,50	175 200,31	13 النتيجة الصافية (11-12)	
19 133 466,03	16 533 095,95	0,00	16 533 095,95	مجموع العائدات (8+4+1)	
23 360 349,41	16 357 981,14	85,50	16 357 895,64	مجموع التكاليف (8+4+1+2+9+5+2)	
-4 226 883,38	175 114,81	-85,50	175 200,31	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	

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

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

Société CASA ISKANE & EQUIPEMENTS
بيان أرصدة التدبير 2020

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
18 625 490,16	16 387 623,28	إنتاج السنة المالية: (5+4+3) (II)	+ II
18 625 490,16	16 387 623,28	*مبيعات السلع والخدمات المنتجة	3
0,00	0,00	*تغير مخزون المنتجات	4
0,00	0,00	* أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها	5
11 971 973,95	4 789 642,79	استهلاك السنة المالية: (7+6): (III)	- III
1 143 749,54	697 555,47	* مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم	6
10 828 224,41	4 092 087,32	* تكاليف خارجية أخرى	7
6 653 516,21	11 597 980,49	القيمة المضافة (I+II-III)	= IV
0,00	0,00	* إعانات الاستغلال	+ 8
137 182,65	135 029,86	* ضرائب ورسوم	- 9
10 732 242,84	10 633 920,13	* تكاليف المستخدمين	- 10
-4 215 909,28	829 030,50	الفائض الإجمالي 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؛ تحريكات التكاليف	+ 13
370 434,39	446 292,63	* مخصصات الاستغلال	- 14
-4 586 343,67	382 737,87	نتيجة الاستغلال (- أو +)	= VI
507 975,87	145 472,67	النتيجة المالية	+ VII
-4 078 367,80	528 210,54	النتيجة الجارية (+ أو -)	= VIII
-52 848,25	-253 895,73	النتيجة غير الجارية	+ IX
95 667,33	99 200,00	ضرائب على النتائج	- 15
-4 226 883,38	175 114,81	النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +)	= X

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

		النتيجة الصافية للسنة المالية	
0,00	175 114,81	الربح +	1
-4 226 883,38	0,00	الخسارة -	
370 434,39	446 292,63	مخصصات الاستغلال (1)	+ 2
0,00	0,00	مخصصات مالية (1)	+ 3
0,00	0,00	المخصصات غير جارية (1)	+ 4
0,00	0,00	مسترجعات الاستغلال (2)	- 5
0,00	0,00	مسترجعات مالية (2)	- 6
0,00	0,00	مسترجعات غير جارية (2) (3)	- 7
0,00	0,00	عائدات تفويت الأصول الثابتة	- 8
		قيم صافية للإهلاكات الأصول الثابتة الخارجة	+ 9
-3 856 448,99	621 407,44	قدرة التمويل الذاتي	=
		توزيع الأرباح	10
-3 856 448,99	621 407,44	التمويل الذاتي	

مجموعة التهيئة العمران درعة - تافيلالت
حصيلة الأصول

السنة المالية السابقة	السنة المالية			لائحة الاصول
	الاصلي	إهلاكات ومأونات	الإجمالي	
-	-	-	-	(أ) أصول ثابتة منعدمة القيمة
-	-	-	-	مصاريق أولية -
-	-	-	-	تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية
-	-	-	-	علاوات تسديد السندات-
-	9218,73	156,25	9 374,98	(ب) أصول ثابتة غير ملموسة
-	-	-	-	أصول ثابتة في البحث والتطوير
-	9 218,73	156,25	9 374,98	براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة
-	-	-	-	أصل التجاري
-	-	-	-	أصول ثابتة غير ملموسة أخرى
692 761,32	900 170,74	134 082,07	1 034 252,81	(ج) أصول ثابتة ملموسة
-	-	-	-	أراضي
-	-	-	-	منشآت
356 622,99	402 931,59	42 904,04	445 835,63	تجهيزات تقنية، معدات وأدوات
-	66 500,00	3 500,00	70 000,00	معدات النقل
336 138,33	430 739,15	87 678,03	518 417,18	أثاث، معدات مكتبية وتهنات مختلفة
-	-	-	-	أصول ثابتة ملموسة أخرى
-	-	-	-	أصول ثابتة ملموسة جارية
-	-	-	-	(د) أصول ثابتة مالية
-	-	-	-	سلفات ثابتة
-	-	-	-	حقوق مالية أخرى
-	-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	-	سندات ثابتة أخرى
-	-	-	-	(خ) فوارق التحويل -أصول
-	-	-	-	إنخفاض الحقوق الثابتة
-	-	-	-	إرتفاع الديون المالية
692 761,32	909 389,47	134 238,32	1 043 627,79	(أ+ب+ج+د+خ) ا مجموع
-	-	-	-	(ر) مخزونات
-	-	-	-	سلع
-	-	-	-	مواد ولوازم
-	-	-	-	منتجات قيد الصنع
-	-	-	-	منتجات وسطية و منبقيه
-	-	-	-	منتجات تامة
189 936,09	5 258 942,81	-	5 258 942,81	(ز) حقوق الاصول المتداولة
-	-	-	-	مؤمنين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة
-	3 800 853,53	-	3 800 853,53	زبناء و حسابات مرتبطة
-	58 999,99	-	58 999,99	مستخدمون
177 139,29	98 108,09	-	98 108,09	الدولة
-	-	-	-	-حساب الشركاء
-	1 240 614,38	-	1 240 614,38	مدينون آخرون (الوكيل)
12 796,80	60 366,82	-	60 366,82	حسابات التسوية، أصول
-	-	-	-	(س) سندات وقيم التوظيف
-	-	-	-	فوارق التحويل -أصول (ش) العناصر المتداولة
-	-	-	-	
189 936,09	5 258 942,81	-	5 258 942,81	مجموع الأصول المتداولة (ر+ز+س+ش)
1 134 748,70	172 393,99	-	172 393,99	خزينة -أصول
-	-	-	-	شيكات و قيم للتحصيل
1 134 748,70	172 393,99	-	172 393,99	بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية
-	-	-	-	صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات
1 134 748,70	172 393,99	-	172 393,99	مجموع الخزينة
2 017 446,11	6 340 726,27	134 238,32	6 474 964,59	+ + مجموع العام

مجموعة التهيئة العمران
حصيلة الخصوم

السنة المالية السابقة	السنة المالية	لائحة الخصوم	
-	-	(أ) رساميل ذاتية	التمويل الدائم
917 257,80	1 957 115,81	(1) رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي	
5 000 000,00	5 000 000,00	ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى	
3 750 000,00	-	رأسمال مطلوب	
-	- دفع منه	
-	-	علاوات الإصدار والاندماج والاسهام -	
-	-	فوارق إعادة التقييم	
-	-	إحتياطي قانوني	
-	-	إحتياطيات أخرى	
-	332 742,20	(3) مرهل من جديد	
-	-	نتيجة صافية في انتظار التخصيص	
-	2 710 141,99	(2) نتيجة صافية للسنة المالية	
332 742,20	-		
917 257,80	1 957 115,81	(أ) مجموع الرساميل الذاتية	
-	-	(ب) رساميل ذاتية مماثلة	
-	-	(ج) ديون التمويل	
-	-	اقتراضات سنديّة	
-	-	قروض مالية أخرى	
-	-	(ح) مؤونات دائمة عن المخاطر والتكاليف	
-	-	مؤونات عن المخاطر	
-	-	مؤونات عن التكاليف	
-	-	(خ) فوارق التحويل - الخصوم	
-	-	ارتفاع الحقوق الثابتة	
-	-	انخفاض ديون التمويل	
917 257,80	1 957 115,81	مجموع (أ+ب+ج+ح+خ)	
1 100 188,31	4 383 412,54	ديون الخصوم المتداولة (د)	الخصوم المتداولة
1 100 188,31	1 377 428,50	ممولون وحسابات مرتبطة	
-	-	زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات	
-	1 175 390,80	مستخدمون	
-	37 070,86	منظمات إجتماعية	
-	1 500 490,40	الدولة	
-	-	حساب الشريك	
-	293 031,99	- دائنون آخرون (الوكلاء)	
-	-	- حسابات تسوية الخصوم	
-	-	مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ)	
-	-	فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر)	
1 100 188,31	4 383 412,54	مجموع (د+ذ+ر)	
-	197,92	خزينة - خصوم	الخزينة
-	-	قروض الخصم	
-	-	قروض الخزينة	
-	197,92	بنوك (رصيد دائن)	
-	197,92	مجموع III	
2 017 446,11	6 340 726,27	I+II+III مجموع العام	

مجموعة التهيئة العمران
حساب العائلات والتكاليف

الطبيعة		العمليات		مجاميع	
		خاصة بالسنة المالية 1	خاصة بالسنوات المالية السابقة 2	السنة المالية 3=2+1	مجاميع السنوات المالية السابقة
الاستغلال	1	عقادات الاستغلال	-	10 693 461,86	-
		(على حقها)بيع السلع	-	-	-
		بيع السلع والخدمات المنتجة	10 693 461,86	-	10 693 461,86
		رقم المعاملات	-	-	-
		(1)تغير مخزون المنتجات (2)	-	-	-
		اصول ثلثة تتجهها الشركة نفسها	-	-	-
		إعقات الاستغلال	-	-	-
		عقادات أخرى للاستغلال	-	-	-
		مسترجعات الاستغلال؛ تمويلات التكاليف	0	-	-
		مجموع (1)	10 693 461,86	-	10 693 461,86
		تكاليف الاستغلال	13 443 845,55	-	13 443 845,55
	المالي	2	(2)مشتريات سلع يعاد بيعها	-	-
		مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم	228 074,73	-	228 074,73
		تكاليف خارجية أخرى	2 648 274,17	-	2 648 274,17
		ضرائب ورسوم	18 498,00	-	18 498,00
		تكاليف المستخدمين	10 411 528,25	-	10 411 528,25
		تكاليف الاستغلال الأخرى	-	-	-
		مخصصات الاستغلال	118 334,00	-	118 334,00
		مجموع (2)	13 424 709,15	-	13 424 709,15
		نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3)	-	-	-
		عقادات مالية	-	-	-
		عقادات سندات المساهمة و سندات ثلثة أخرى	-	-	-
		أرباح الصرف	-	-	-
	فوائد و عقادات مالية أخرى	21 111,30	-	21 111,30	
	مسترجعات مالية تمويلات التكاليف	-	-	-	
	مجموع (4)	21 111,30	-	21 111,30	
	تكاليف مالية	-	-	-	
	تكاليف الفوائد	-	-	-	
	خسائر الصرف	-	-	-	
	تكاليف مالية أخرى	-	-	-	
	مخصصات مالية	-	-	-	
	مجموع (5)	-	-	-	
	النتيجة المالية (4-5) مجموع (6)	21 111,30	-	21 111,30	
	النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7)	-	-	-	
	عقادات غير الجارية	-	-	-	
	عقادات تمويل الاصول الثلثة.	-	-	-	
	إعقات التوازن	-	-	-	
	مسترجعات على إعقات الاستثمار	-	-	-	
	عقادات غير جارية أخرى.	-	-	-	
	مسترجعات غير جارية؛ تمويلات التكاليف	-	-	-	
	مجموع (8)	-	-	-	
	تكاليف غير الجارية	-	-	-	
	قيم الصغية لإهلاك الاصول الثلثة المفوتة	-	-	-	
	إعقات ممنوحة	-	-	-	
	تكاليف أخرى غير جارية	6,00	-	6,00	
	مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة	-	-	-	
	مجموع (9)	6,00	-	6,00	
	النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10)	-	-	-	
	النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11)	-	-	-	
	ضرائب على النتائج مجموع (12)	-	-	-	
	النتيجة الصافية (11-12)	-	-	-	
	مجموع العقادات (8+4+1)	10 714 573,16	-	10 714 573,16	
	مجموع التكاليف (12+9+5+2)	13 424 715,15	-	13 424 715,15	
	النتيجة الصافية (مجموع العقادات - مجموع التحملات)	-	-	-	
		332 742,20	-	332 742,20	
		2 710 141,99	-	2 710 141,99	
		332 742,20	-	332 742,20	
		2 710 141,99	-	2 710 141,99	

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

مجموعة التهيئة العمران
بيان أرصدة التدبير

السنة المالية السابقة	السنة المالية	جدول تشكيل النتائج	
-	10 693 461,86	بيع السلع (على حالتها)	1
-	-	مشتريات سلع يعاد بيعها	2
-	-		
0,00	10 693 461,86	هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I)	= I
0,00	0,00	إنتاج السنة المالية: (3+4+5) (II)	+ II
-	-	*مبيعات السلع والخدمات المنتجة	3
-	-	*تغير مخزون المنتجات	4
-	-	* أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها	5
-	-		
316 837,89	2 876 348,90	استهلاك السنة المالية: (6+7) (III)	- III
10 739,92	228 074,73	* مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم	6
306 097,97	2 648 274,17	* تكاليف خارجية أخرى	7
-	-		
-316 837,89	-2 876 348,90	القيمة المضافة (III-II-I)	= IV
-	,00	* إعانات الاستغلال	+ 8
-	18 498,00	* ضرائب ورسوم	- 9
-	10 411 528,25	* تكاليف المستخدمين	- 10
-	-		
-316 837,89	-13 306 375,15	الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال	= V
-	-	* عائدات أخرى للاستغلال	+ 11
-	-	* تكاليف أخرى للاستغلال	- 12
-	-	* مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف	+ 13
15 904,32	118 334,00	* مخصصات الاستغلال	- 14
-332 742,21	-2 731 247,29	نتيجة الاستغلال (- أو +)	= VI
-	21 111,30	النتيجة المالية	+ VII
-332 742,21	0,00	النتيجة الجارية (+ أو -)	= VIII
-	-6,00	النتيجة غير الجارية	+ IX
-	0,00	ضرائب على النتائج	- 15
-332 742,21	-2 710 141,99	النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +)	= X
-	-	القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي	
-	-	النتيجة الصافية للسنة المالية	1
-	-	الربح +	
-332 742,21	-2 710 141,99	الخسارة -	
15 904,32	118 334,00	مخصصات الاستغلال (1)	+ 2
-	-	مخصصات مالية (1)	+ 3
-	0,00	المخصصات غير جارية (1)	+ 4
-	-	مسترجعات الاستغلال (2)	- 5
-	-	مسترجعات المالية (2)	- 6
-	0,00	مسترجعات غير جارية (2) (3)	- 7
-	,00	عائدات تفويت الأصول الثابتة	- 8
-	,00	قيم صافية للإهلاكات الأصول الثابتة الخارجة	+ 9
-316 837,89	-2 591 807,99	قدرة التمويل الذاتي	=
-	-	توزيع الأرباح	10
-316 837,89	-2 591 807,99	التمويل الذاتي	

المركز السينمائي المغربي

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

جدول رقم 1

الموسم N-1	الموسم			اصول
	صافي	الانهلاك، المتخصصات	خام	
0,00	800 000,00	200 000,00	1 000 000,00	أ- أصول ثابتة عديمة القيمة
0,00	0,00	0,00	0,00	نفقات تمهيدية
0,00	800 000,00	200 000,00	1 000 000,00	نفقات ممكنة تقسيمها
0,00	0,00	0,00	0,00	علاوة استرجاع السندات
925 328,46	1 634 330,49	32 960 245,26	34 594 575,75	ب- أصول ثابتة غير مجسدة
508 081,67	1 264 354,33	429 530,67	1 693 885,00	اصول ثابتة في البحث و الاتماء
417 246,79	369 976,16	32 530 714,59	32 900 690,75	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة
0,00	0,00	0,00	0,00	اصول تجارية
0,00	0,00	0,00	0,00	أصول ثابتة غير مجسدة اخرى
31 261 321,36	42 510 990,47	94 171 893,87	136 682 884,34	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية
869 580,00	869 580,00	228 320,00	1 097 900,00	أراضي
17 107 811,89	14 582 048,07	21 462 586,96	36 044 635,03	بنايات
8 604 920,49	9 415 725,73	57 854 154,47	67 269 880,20	انشاءات تقنية ومعدات و ادوات
1 264 682,85	805 115,88	4 910 258,95	5 715 374,83	معدات النقل
3 414 326,13	3 438 941,79	9 716 573,49	13 155 515,28	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات اخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	أصول ثابتة مجسدة اخرى
0,00	13 399 579,00	0,00	13 399 579,00	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 مثبتة
32 200,00	32 200,00	0,00	32 200,00	ديون مالية اخرى
0,00	0,00	86 700,00	86 700,00	سندات المساهمة
0,00	0,00	0,00	0,00	سندات مثبتة اخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	ع- فروقات التحويل-اصول
0,00	0,00	0,00	0,00	انخفاض في الديون المالية
0,00	0,00	0,00	0,00	ارتفاع في قروض التمويل
32 218 849,82	44 977 520,96	127 418 839,13	172 396 360,09	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه+ع)
734 300,28	796 455,32	1 369 500,00	2 165 955,32	غ- المخزون
0,00	0,00	0,00	0,00	بضائع
734 300,28	796 455,32	1 369 500,00	2 165 955,32	مواد و ادوات مستهلكة
0,00	0,00	0,00	0,00	منتجات في طور الانجاز
0,00	0,00	0,00	0,00	منتجات وسيطة ، منتجاته متبقية
0,00	0,00	0,00	0,00	منتجات تامة
13 358 574,94	16 593 960,86	14 744 790,14	31 338 751,00	ز- ديون الاصول المتداولة
0,00	0,00	0,00	0,00	موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
10 876 090,93	10 878 565,67	14 744 790,14	25 623 355,81	زبائن وحسابات متعلقة بهم
0,00	0,00	0,00	0,00	مستخدمون
2 011 247,80	5 417 546,74	0,00	5 417 546,74	الدولة
0,00	0,00	0,00	0,00	حسابات المساهمين
105 400,00	0,00	0,00	0,00	مدينون اخرون
365 836,21	297 848,45	0,00	297 848,45	حسابات التسوية-اصول
0,00	0,00	0,00	0,00	م- سندات و قيم وظيف
0,00	0,00	0,00	0,00	ن- فروقات التحويل-اصول
0,00	0,00	0,00	0,00	(عناصر جارية)
14 092 875,22	17 390 416,18	16 114 290,14	33 504 706,32	المجموع II (غ+ز+م+ن)
0,00	0,00	0,00	0,00	التقيد-اصول
0,00	0,00	0,00	0,00	شيكات و قيم للحصول
240 685 756,11	203 450 324,80	0,00	203 450 324,80	اينك و خزينة عامة و شيكات بريدية
106,88	106,88	0,00	106,88	خزينة وتأمين مسبق و اعتمادية
240 685 862,99	203 450 431,68	0,00	203 450 431,68	المجموع III
286 997 588,03	265 818 368,82	143 533 129,27	409 351 498,09	المجموع الاجمالي III+II+I

المركز السينمائي المغربي

الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 1

حصيلة - خصوم (نموذج عادي)

الموسم N-1	الموسم N	خصوم
		رؤوس اموال ذاتية
		راس المال (1)
47 419 636,47	47 419 636,47	مساهمين راس مال مكتتب غير مطلوب، (-)
0,00	0,00	راس مال مطلوب (دفع منه 47419636,47)
47 419 636,47	47 419 636,47	علاوة الاصدار، الانتماج، الاسهام
		فروق اعادة التقييم
		احتياطات قانوني
		احتياطات اخرى
-14 365 963,21	-13 769 892,42	المرحل من جديد (2)
		التنازل الصافي في انتظار الارصاد
		النتيجة الصافية للموسم (2)
596 070,79	1 746 854,86	أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية
33 649 744,05	35 396 598,91	ب- رؤوس اموال شبيه ذاتية
25 657 405,22	32 022 866,11	اعانات الاستثمار
25 657 405,22	32 022 866,11	مخصصات منظمة
		ج- فروض التمويل
		اقراض سندي
		فروض تمويل اخرى
		د- مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات
		مخصصات دائمة لاجل الاخطار
		مخصصات دائمة لاجل النفقات
		هـ- فروقات التحويل - خصوم
		ارتفاع في الديون المتنبه
		انخفاض في فروض التمويل
59 307 149,27	67 419 465,02	المجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
226 950 423,30	197 658 888,34	غ- ديون الخصوم المتداولة
4 446 300,74	11 462 389,07	موردون وحسابات متعلقه بهم
0,00	972 590,44	زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات
1 014 262,64	427 260,14	مستخدمون
65 250,00	63 925,00	مؤسسات اجتماعيه
3 611 723,12	2 727 230,01	الدولة
		حسابات المساهمين
217 812 886,80	182 005 493,68	دائنون مختلفون
		حسابات التسوية لخصوم
740 015,46	740 015,46	ز- مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
		م- فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية
227 690 438,76	198 398 903,80	المجموع (غ+ز+م)
		النقد-خصوم
		فرض الخصم
		فرض الخزينة
		اكتاف(ارصدة دائنه)
		المجموع
286 997 588,03	265 818 368,82	المجموع + +

راس المال مدين (-) (1)

ربح (+) ; خسارة (-) (2)

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

المركز السينمائي المغربي

جدول رقم 2

حساب الإيرادات والنققات (غير خاضع للرسوم)

(نموذج عادي)

الموسم السابق 4	الموسم 5	ملاحظات		الإيرادات الاستغلال
		نخص الموسم السابق 2	خاصة بالموسم 1	
				بيع البضائع كما هي
5 309 430,96	2 002 560,42	0,00		بيع المتاع و الخدمات المنتجة
5 309 430,96	2 002 560,42	0,00	2 002 560,42	قدر 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
49 166 666,66	46 820 833,33	0,00	46 820 833,33	اعانات الاستغلال
0,00	0,00	0,00	0,00	ايرادات استغلال اخرى
37 000,00	1 801 981,37	0,00	1 801 981,37	اعادة دمج استغلال : تنقيط النققات
54 513 097,62	50 625 375,12	0,00	50 625 375,12	المجموع I
0,00	0,00	0,00	0,00	نققات الاستغلال
0,00	0,00	0,00	0,00	شراءات للبضائع يعاد بيعها
3 511 810,33	4 715 607,56	0,00	4 715 607,56	شراءات مستهلكة للمواد والادوات
20 579 903,47	13 519 283,88	80 384,00	13 438 899,88	نققات خارجية اخرى
984 880,60	1 033 476,30	11 520,00	1 021 956,30	ضرائب و رسوم
28 410 001,52	28 463 025,10	0,00	28 463 025,10	نققات المستخدمين
0,00	0,00	0,00	0,00	نققات استغلال اخرى
8 071 912,63	7 631 621,94	0,00	7 631 621,94	مخصصات الاستغلال
61 558 508,55	55 363 014,78	91 904,00	55 271 110,78	المجموع الثاني II
-7 045 410,93	-4 737 639,66	-91 904,00	-4 645 735,66	نتيجة الاستغلال III (I-II)
0,00	0,00	0,00	0,00	ايرادات مالية
0,00	0,00	0,00	0,00	ايرادات سندات المساهمة و السندات الاخرى المثبتة
99 048,60	16 253,36	128,15	16 125,21	ارباح الصرف
567 761,45	470 628,59	0,00	470 628,59	فوائد و ايرادات مالية اخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	اعادة دمج المخصصات المالية: تنقيط النققات
666 810,05	486 881,95	128,15	486 753,80	المجموع VI
0,00	0,00	0,00	0,00	نققات مالية
0,00	0,00	0,00	0,00	نققات الفوائد
31 770,61	15 314,17	0,00	15 314,17	خسارات الصرف
0,00	0,00	0,00	0,00	نققات مالية اخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	مخصصات مالية
31 770,61	15 314,17	0,00	15 314,17	المجموع V
635 039,44	471 567,78	128,15	471 439,63	النتيجة المالية VI (V-IV)
-6 410 371,49	-4 266 071,88	-91 775,85	-4 174 296,03	النتيجة الجارية III+VI

ارتفاع (+) انخفاض (-)

تطور مخزون : مخزون نهائي- مخزون ابتدائي (1)

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

المركز السينمائي المغربي
جدول رقم 2

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم) (تتمة)
(نموذج عادي)

مجموع الموسم السابق	مجموع الموسم	عمليات		
		تخص الموسم السابق	خاصة بالموسم	
4	3	2	1	
				النتيجة الجارية III+IV
				إيرادات غير عادية
126 358,00	54 000,00	0,00	54 000,00	إيرادات بيع الأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	0,00	إعانات التوازن
7 034 115,55	6 649 539,11	0,00	6 649 539,11	إعادة ادماج إعانات الاستثمار
146 738,69	5 000,00	5 000,00	0,00	إيرادات غير عادية أخرى
15 300,00	0,00	0,00	0,00	إعادة ادماج غير عادية بتقليل النفقات
7 322 512,24	6 708 539,11	5 000,00	6 703 539,11	المجموع IIIV
0,00	0,00	0,00	0,00	نفقات غير عادية
1 626,00	81 970,25	0,00	81 970,25	القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة
0,00	0,00	0,00	0,00	الإعانات المعطاة
37 994,96	2 260,12	2 247,00	13,12	نفقات غير عادية أخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	مخصصات غير عادية
39 620,96	84 230,37	2 247,00	81 983,37	المجموع IX
7 282 891,28	6 624 308,74	2 753,00	6 621 555,74	النتيجة الغير عادية IIIV-IX
872 519,79	2 358 236,86	-89 022,85	2 447 259,71	النتيجة قبل الضرائب IIIV+X
-276 449,00	-611 382,00	0,00	-611 382,00	الضريبة على الشركات
596 070,79	1 746 854,86	-89 022,85	1 835 877,71	النتيجة الصافية XI-XII
62 502 419,91	57 820 796,18	5 128,15	57 815 668,03	مجموع العائدات (I + IV + VIII)
61 906 349,12	56 073 941,32	94 151,00	55 979 790,32	مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)
596 070,79	1 746 854,86	-89 022,85	1 835 877,71	النتيجة الصافية (مجموع العائدات- مجموع التكاليف)

المركز السنمائي المغربي
جدول رقم 5

بيان ارصدة الادارة

أولا _ جدول تكون النتائج

الموسم المنتهى في 2020-12-31

الموسم الماضي	الموسم			
		بيع البضائع كما هي	1	
		شراءات للبضائع يعاد بيعها	-	2
		هامش اجمالي للمبيعات كما هي	=	I
5 309 430,96	2 002 560,42	انتاج الموسم : (5+4+3)	+	II
5 309 430,96	2 002 560,42	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	
24 091 713,80	18 234 891,44	استهلاك الموسم : (7+6)	-	III
3 511 810,33	4 715 607,56	شراءات مستهلكة للمواد والادوات	6	
20 579 903,47	13 519 283,88	نفقات خارجية اخرى	7	
-18 782 282,84	-16 232 331,02	قيمة مضافة (I + II + III)	=	IV
49 166 666,66	46 820 833,33	اعانات الاستغلال	+	8
984 880,60	1 033 476,30	ضرائب و رسوم	-	9
28 410 001,52	28 463 025,10	نفقات المستخدمين	-	10
989 501,70	1 092 000,91	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
37 000,00	1 801 981,37	اعادة دمج استغلال	+	13
8 071 912,63	7 631 621,94	مخصصات الاستغلال	-	14
-7 045 410,93	-4 737 639,66	نتيجة الاستغلال (+ او -)	=	VI
635 039,44	471 567,78	النتيجة المالية	+/-	VII
-6 410 371,49	-4 266 071,88	النتيجة الجارية (+ او -)	=	VIII
7 282 891,28	6 624 308,74	النتيجة الغير عادية	+/-	IX
-276 449,00	-611 382,00	الضريبة على الشركات	-	15
596 070,79	1 746 854,86	النتيجة الصافية للموسم (+ او -)	=	X
ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي				
		النتيجة الصافية للموسم	1	
596 070,79	1 746 854,86	ربح +		
0,00	0,00	خسارة -		
7 704 349,30	7 439 428,61	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
7 034 115,55	6 649 539,11	اعادة ادماج غير عادية (2) (3)	-	7
126 358,00	54 000,00	ايرادات بيع الاصول الثابتة	-	8
1 626,00	81 970,25	القيمة الصافية من الاهتلاك للاصول الثابتة المباعة	+	9
1 141 572,54	2 564 714,61	قدرة التمويل الذاتي	=	I
0,00	0,00	توزيع الارباح	-	10
1 141 572,54	2 564 714,61	تمويل الذاتي	=	II

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

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 2020 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 05 ذي الحجة 1442 (16 يوليوز 2021) و تشمل الحسابات:

- حصيلة السنة المنصرمة .

- حسابات الموارد والتكاليف.

- جدول أرصدة التسيير.

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة صاف	الدورة المحاسبية		إجمالي	الاصول
	صاف	الإهتلاكات و المؤن عن التدني		
57 040 671,18	51 698 546,71	26 835 267,94	78 533 814,65	أ- استعقار في قيم معدومة
-	-	-	-	* مصاريف تمهيدية
57 040 671,18	51 698 546,71	26 835 267,94	78 533 814,65	* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	-	* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
1 722 188,06	1 685 191,21	20 614 101,85	22 299 293,06	المستعقرات الغير مجسدة -ب-
54 992,45	54 992,45	750 916,63	805 909,08	* استعقار في البحث و التنمية
1 667 195,61	1 630 198,76	19 863 185,22	21 493 383,98	* البراءات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة
-	-	-	-	* الأصل التجاري
-	-	-	-	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
1 998 669 694,55	1 922 262 593,70	2 706 209 443,08	4 628 472 036,78	المستعقرات المجسدة -ج-
9 670 545,00	9 670 545,00	-	9 670 545,00	* الأراضي
12 595 754,72	10 683 723,20	37 183 180,59	47 866 903,79	* البناءات
1 880 218 526,61	1 792 543 546,81	2 628 237 535,27	4 420 781 082,08	* الإنشاءات التقنية، العتاد والأدوات
4 035 630,62	2 592 813,95	16 977 897,25	19 570 711,20	* عتاد النقل
10 072 709,45	9 904 639,04	23 810 829,97	33 715 469,01	* أثاث، عتاد المكتب و التهيئات المختلفة
141 448,67	-	-	-	* المستعقرات المجسدة الأخرى
81 935 079,48	96 867 325,69	-	96 867 325,69	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
17 244 262,34	13 429 744,38	30 613,77	13 460 358,15	المستعقرات المالية -د-
-	-	30 613,77	30 613,77	* السلفات المستعقرة
17 244 262,34	13 429 744,38	-	13 429 744,38	* دائنات مالية أخرى
-	-	-	-	* سندات المساهمة
-	-	-	-	* سندات مستعقرة أخرى
5 759 240,48	2 091 193,58	-	2 091 193,58	فوارق التحويل بالاصول -ه-
-	-	-	-	* نقصان الدائنيات المستعقرة
5 759 240,48	2 091 193,58	-	2 091 193,58	* زيادة ديون التمويل
2 080 436 056,61	1 991 167 269,58	2 753 689 426,64	4 744 856 696,22	مجموع 1- (أ + ب + ج + د + هـ)
13 587 863,42	12 530 130,01	1 863 389,54	14 393 519,55	المخزونات -و-
384 516,65	366 354,31	-	366 354,31	* بضائع
99 773 455,44	10 243 536,80	963 794,74	11 207 331,54	* مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
3 229 891,33	1 920 238,90	899 594,80	2 819 833,70	* منتجات قيد الانجاز
-	-	-	-	* منتجات وسيطة و منتجات متبقية
-	-	-	-	* المنتجات التامة الصنع
220 899 532,75	277 576 681,12	33 510 059,62	311 086 740,74	دائنيات الاصول المتداولة -ز-
68 879,20	68 879,20	-	68 879,20	* ممولون مدينون، تسبيقات و دفعات
166 842 280,81	224 894 660,07	33 418 173,12	258 312 833,19	* زبناء و حسابات مرتبطة
12 573 922,13	3 152 451,29	91 886,50	3 244 337,79	* مستخدمون - مدينون
22 449 033,62	30 547 091,46	-	30 547 091,46	* الدولة - مدينة
-	-	-	-	* حسابات شركاء - مدينون
18 647 810,11	18 415 750,77	-	18 415 750,77	* مدينون آخرون
317 606,87	497 848,33	-	497 848,33	* حسابات التسوية بالاصول
-	-	-	-	(عناصر متداولة)
-	-	-	-	السندات و قيم توظيف -ح-
-	-	-	-	فوارق التحويل بالاصول (عناصر متداولة) -ط-
234 487 396,17	290 106 811,13	35 373 449,16	325 480 260,29	مجموع II - (و + ز + ح + ط)
-	-	-	-	لخزينة بالاصول
3 918 677,15	2 891 962,00	-	2 891 962,00	* شبكات و قيم للتحويل
143 258 311,78	199 077 148,39	-	199 077 148,39	* البنوك و الخزينة العامة و الشبكات بريدية - مدينون
30 000,00	30 000,00	-	30 000,00	* صناديق، خواتم التسبيقات و اعتمادات
147 206 988,92	201 999 110,39	-	201 999 110,39	مجموع III
2 462 130 441,70	2 483 273 191,10	2 789 062 875,80	5 272 336 066,90	مجموع عام I + II + III

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

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
251 356 761,90	252 369 032,09	* المرحل من جديد (2)
		* النتائج الصافية قيد الارصاد (2)
1 012 270,19	10 567 288,63	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
530 763 842,97	541 331 131,60	مجموع رؤوس الأموال الذاتية -أ-
1 151 820 543,66	1 106 857 189,26	رؤوس الأموال الذاتية المماثلة -ب-
1 039 503 402,82	1 006 310 842,66	* اعانات الاستثمار
112 317 140,84	100 546 346,60	* المؤن المقننة
500 695 758,34	445 613 824,94	ديون التمويل -ج-
-	-	* الاقتراضات السندية
500 695 758,34	445 613 824,94	* ديون التمويل الاخرى
16 366 283,48	7 938 868,58	المؤن المستدومة عن المخاطر و التكاليف -د-
16 366 283,48	7 938 868,58	مؤن عن المخاطر
-	-	مؤن عن التكاليف
5 711 664,07	2 143 779,69	فوارق التحويل بالخصوم - ه -
-	-	زيادة الدائيات المستعقرة
5 711 664,07	2 143 779,69	نقصان ديون التمويل
2 205 358 092,52	2 103 884 794,08	مجموع ا (أ+ب+ج+د+هـ)
229 139 434,39	347 455 843,11	ديون الخصوم المتداولة -و-
132 128 998,30	228 487 614,79	* ممولون و حسابات مرتبطة
21 665 120,31	24 090 019,72	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
22 237 351,88	27 187 437,93	* مستخدمون - دائنون
10 148 787,55	13 211 595,57	* هيئات اجتماعية
29 960 098,80	32 788 732,56	* الدولة - دائنة
		* حسابات شركاء - دائنون
594 150,32	1 007 374,49	* دائنيون آخرون
12 404 927,24	20 683 068,05	* حسابات تسوية بالخصوم
14 820 907,81	3 274 556,03	مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف -ز-
-	-	فوارق التحويل بالخصوم عناصر متداولة -ح-
243 960 342,20	350 730 399,14	مجموع ب (و+ز+ح)
		الخزينة بالخصوم
12 812 006,98	28 657 997,88	* قروض الخصم
-	-	* قروض الخزينة
12 812 006,98	28 657 997,88	* البنوك (أرصدة دائنة)
2 462 130 441,70	2 483 273 191,10	مجموع عام ا+ب+ج+د+هـ+و+ز+ح

(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 2020/12/31

التعيين	عمليات		مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3
	خاصة بالدورة المحاسبية 1	متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2		
I	عائدات الاستغلال			
	* مبيعات بضائع (على حالتها)			
	* مبيعات سلع و خدمات منتجة			
	* تغير مخزونات المنتجات (+) (1)			
	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها			
	* إعانات الاستغلال			
	* عائدات استغلال اخرى			
	* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف			
	مجموع (I)			
II	تكاليف الاستغلال			
	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)			
	* مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)			
	* تكاليف خارجية اخرى			
	* ضرائب و رسوم			
	* تكاليف المستخدمين			
	* تكاليف استغلال اخرى			
	* مخصصات الاستغلال			
	مجموع (II)			
III	نتيجة الاستغلال (I - II)			
IV	العائدات مالية			
	* عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى			
	* مكاسب الصرف			
	* فوائد و عائدات مالية أخرى			
	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف			
	مجموع (IV)			
V	التكاليف المالية			
	* تكاليف الفوائد			
	* خسائر الصرف			
	* تكاليف مالية اخرى			
	* مخصصات مالية			
	مجموع (V)			
VI	النتيجة المالية (V - IV)			
VII	النتيجة الجارية (VI+III)			

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

(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة - تغير المخزونات

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

(تابع)

النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 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		
- 92 236 582,67	- 75 272 039,32	- 5 551 968,36	- 69 720 070,96	VII	النتيجة الجارية (مرحلات)
				VIII	العائدات غير الجارية
-	-				* عائدات تفويطات مستعقرات
-	-				* إعانات التوازن
84 538 514,75	72 841 634,13	- 3 082 279,20	75 923 913,33		* استردادات من إعانات الاستثمار
533 834,02	405 395,39	304 049,24	101 346,15		* عائدات غير جارية أخرى
27 884 519,27	35 197 226,00	-	35 197 226,00		* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
112 956 868,04	108 444 255,52	- 2 778 229,96	111 222 485,48		مجموع (VIII)
				IX	التكاليف غير الجارية
-	-	-	-		* قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة
-	-	-	-		* اعانات ممنوحة
699 767,15	10 774 700,64	-	10 774 700,64		* تكاليف اخرى غير جارية
14 823 717,96	7 120 711,98	-	7 120 711,98		* مخصصات غير جارية
15 523 485,11	17 895 412,62	-	17 895 412,62		مجموع (IX)
97 433 382,93	90 548 842,90	- 2 778 229,96	93 327 072,86	X	النتيجة غير الجارية (IX - VIII)
5 196 800,27	15 276 803,58	- 8 330 198,32	23 607 001,90	XI	النتيجة قبل الضريبة (X + VIII)
4 184 530,08	4 709 514,95		4 709 514,95	XII	الضرائب على النتائج
1 012 270,19	10 567 288,63	- 8 330 198,32	18 897 486,95	XIII	النتيجة الصافية (XII - XI)
621 501 580,09	618 786 301,32	- 8 443 636,35	627 229 937,67	XIV	مجموع العائدات (VIII + IV + I)
620 489 309,91	608 219 012,69	- 113 438,03	608 332 450,72	XV	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)
1 012 270,18	10 567 288,63	- 8 330 198,32	18 897 486,95	XVI	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

الوكالة المستقلة المتعددة الخدمات بأكادير

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

أولا - جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين	
269 705 631,00	249 606 862,84	مبيعات بضائع (على حالتها)	1
212 258 134,37	196 636 009,24	- مشتريات بضائع معاد بيعها	2
57 447 496,63	52 970 853,60	= الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها	I
205 091 551,99	227 915 203,06	+ انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II
194 950 127,80	221 590 730,44	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3
-1 136 603,43	-410 057,63	* تغيير مخزونات المنتجات	4
11 278 027,63	6 734 530,25	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5
62 077 850,04	62 930 690,35	- استهلاك الدورة المحاسبية . (7+6)	III
44 223 342,92	44 564 052,13	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6
17 854 507,12	18 366 638,22	* تكاليف خارجية أخرى	7
200 461 198,58	217 955 366,30	القيمة المضافة (III-II+I)	
0,00	0,00	+ اعانات الاستغلال	8
1 238 217,33	979 080,40	- ضرائب ورسوم	9
88 660 960,21	91 810 864,81	- تكاليف المستخدمين	10
110 562 021,04	125 165 421,09	الفائض الاجمالي للاستغلال	
		أو	V
0,00	0,00	= الناقص الاجمالي للاستغلال	
831 987,27	930 690,45	+ عائدات استغلال أخرى	11
791 146,56	895 012,00	- تكاليف استغلال اخرى	12
24 362 086,33	25 364 091,06	+ استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف	13
214 541 046,66	218 046 341,74	- مخصصات الاستغلال	14
-79 576 098,59	-67 481 151,14	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	VI
-12 660 484,08	-7 790 888,18	+ النتيجة المالية	VII
-92 236 582,67	-75 272 039,32	= النتيجة الجارية (+ أو -)	VIII
97 433 382,93	90 548 842,90	+ النتيجة غير الجارية	IX
5 196 800,27	15 276 803,58	النتيجة قبل الضرائب	X
4 184 530,08	4 709 514,95	- ضرائب على النتائج	15
1 012 270,18	10 567 288,63	= النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	XI

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

1 012 270,18	10 567 288,63	النتيجة الصافية للدورة المحاسبية	1
		* ربح +	
		* خسارة -	
188 884 564,25	187 992 789,53	+ مخصصات الاستغلال (1)	2
5 759 240,48	2 091 193,58	+ مخصصات مالية (1)	3
10 607 043,00	5 847 675,00	+ مخصصات غير جارية (1)	4
0,00	0,00	- استردادات الاستغلال (2)	5
6 326 623,80	5 759 240,48	- استردادات مالية (2)	6
109 516 679,10	95 219 471,37	- استردادات غير جارية (2) (3)	7
		- عائدات تفويثات المستعقرات	8
		+ قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	9
90 419 815,01	105 520 234,89	قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الارباح	10
90 419 815,01	105 520 234,89	التمويل الذاتي	II

(1) باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة والخزين

(2) باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة

(3) بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار

الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين جهة كلميم - واد نون

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2020

I - الموارد و التكاليف

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	التكاليف
	نفقات التجهيز
-	اقتناء الاصول المادية
	الاراضي
46 154 848,74	البنائيات و المياني
16 684 742,60	تهييئ و اصلاح البنائيات
11 969 943,78	منشآت تقنيّة و معدات و ادوات
-	معدات النقل
25 163 017,19	اثاث و معدات المكتب
4 568 441,43	معدات المعلومات
-	الاصول العينيّة الاخرى
-	اقتناء الاصول الغير المادية
-	اقتناء الاصول الماليّة
-	نفقات محاربة الامية و التربيّة الغير النظامية
-	الإعانات المفوضة لجمعيات دعم المؤسسات التعليمية
104 540 993,74	النفقات الاجمالية

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	الموارد
-	الموارد الذاتية
89 585 000,00	اعانات التجهيز
-	ديون التمويل
33 000 000,00	موارد التمويل الاخرى
-	اعانات مشروع محاربة الامية و التربيّة الغير النظامية
-	
122 585 000,00	الموارد الإجمالية

II - التسيير

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	نفقات التسيير
43 254 240,50	نفقات المعدات
120 960 933,74	نفقات الموظفين
319 532,31	الضرائب و الرسوم
-	نفقات التسيير الاخرى
-	الاعانات ، و الاشتراكات و الهبات
-	الخدمات المالية
21 636 901,85	نفقات التسيير غير الاعتيادية
186 171 608,39	النفقات الاجمالية

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	المدخلات
-	المدخلات الخاصة
-	الرسوم شبه ضريبية
87 121 000,00	اعانات التسيير
125 457 938,50	مدخلات التسيير الخاصة بنفقات الموظفين
-	اعانات مشروع محاربة الامية و التربيّة الغير النظامية
321 000,49	مدخلات اخرى
-	
212 899 938,99	المدخلات الاجمالية

III - الخزينة

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
166 191 237,88	رصيد بداية السنة 1
-	الأداءات
186 171 608,39	تلفقات التسيير
104 540 993,74	تلفقات التجهيز
-	تسديد الديون
-	مختلف الموردین والدائنين
-	تسبيقات للمستخدمين
-	اداءات اخرى
290 712 602,13	الأداءات الاجمالية 2
	الإستخلاصات
89 585 000,00	مجموع الموارد
212 899 938,99	مجموع مداخيل التسيير
33 000 000,00	استخلاصات اخرى
335 484 938,99	مجموع الاستخلاصات 3
210 963 574,74	رصيد نهاية السنة 1-2+3

شركة حديقة الحيوانات الوطنية (ش.م)
حصيلة الاصول

السنة المالية السابقة	السنة المالية			لائحة الاصول
	الصافي	إهلاكات وماونات	الإجمالي	
1 089 055.29	724 076.14	1 100 819.60	1 824 895.74	أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ)
1 089 055.29	724 076.14	1 100 819.60	1 824 895.74	- مصاريف أولية - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد السندات
323 795.81	240 746.20	1 119 345.77	1 360 091.97	أصول ثابتة غير ملموسة (ب)
323 795.81	240 746.20	1 119 345.77	1 360 091.97	أصول ثابتة في البحث والتطوير براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل التجاري أصول ثابتة غير ملموسة أخرى
188 280 822.29	164 012 985.51	249 163 155.62	413 176 141.13	أصول ثابتة ملموسة (ج)
46 201 477.84	42 341 401.36	34 540 124.19	76 881 525.55	أراضي
130 945 085.90	112 139 494.03	185 898 528.52	298 038 022.55	منشآت
6 838 248.93	5 110 396.39	12 873 942.96	17 984 339.35	تجهيزات تقنية، معدات وأدوات
267 553.96	639 346.62	2 994 390.18	3 633 736.80	معدات النقل
1 389 566.61	1 390 000.61	7 636 184.80	8 126 185.41	أثاث، معدات مكتبية وتهنات مختلفة
888 273.69	641 731.14	6 119 984.97	6 761 716.11	أصول ثابتة ملموسة أخرى
1 750 615.36	1 750 615.36		1 750 615.36	أصول ثابتة ملموسة جارية
81 548.00			81 548.00	أصول ثابتة مالية (د)
81 548.00			81 548.00	سلفات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات المساهمة سندات ثابتة أخرى
				فوارق التحويل - أصول (خ)
				إنخفاض الحقوق الثابتة إرتفاع الديون المالية
189 775 221.39	165 059 355.85	251 383 320.99	416 442 676.84	مجموع (أ+ب+ج+د+خ)
1 895 351.26	1 910 894.90	379 128.37	2 290 023.27	مخزونات (ر)
835 818.29	379 128.37	379 128.37	758 256.74	سلع
1 059 532.97	1 531 766.53		1 531 766.53	مواد ولوازم منتجات قيد الصنع المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية منتجات تامة
10 181 994.65	10 684 398.47	2 331 489.57	13 015 888.04	حقوق الاصول المتداولة (ز)
2 571 159.69	2 624 253.50	2 331 489.57	4 955 743.07	مدينون، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة زبناء و حسابات مرتبطة
7 029 456.06	7 552 092.29		7 552 092.29	مستخدمون الدولة
31 373.26	12 439.18		12 439.18	حساب الشركاء
550 005.64	495 613.50		495 613.50	مدينون آخرون (الوكيل) حسابات التسوية، أصول
42 426 204.14	22 843 460.21		22 843 460.21	سندات وقيم التوظيف (س)
				فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة
54 503 550.05	35 438 753.58	2 710 617.94	38 149 371.52	مجموع الأصول المتداولة (ر+ز+س+ش)
7 602 459.50	6 918 141.72		6 918 141.72	خزينة - أصول
7 535 836.50	6 873 661.72		6 873 661.72	شيكات و قيم للتحويل بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية
66 623.00	44 480.00		44 480.00	صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات
7 602 459.50	6 918 141.72		6 918 141.72	مجموع الخزينة
251 881 230.94	207 416 251.15	254 093 938.93	461 510 190.08	مجموع العام I+II+III

شركة حديقة الحيوانات الوطنية (ش.م)
حصيلة الخصوم

السنة المالية السابقة	السنة المالية	
		رساميل ذاتية (أ)
460 000 000.00	460 000 000.00	- رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) ناقص: المساهمين، رأسمال مكتتب فيه غير مسمى رأسمال مطلوب دفع منه.....
275 096.17	275 096.17	- علاوات الإصدار والاندماج والاسهام فوارق إعادة التقييم إحتياطي قانوني
-215 440 460.02	-243 707 650.28	احتياطيات أخرى مرحل من جديد (3)
-39 178 078.38	-28 267 190.26	نتيجة صافية في انتظار التخصيص نتيجة صافية للسنة المالية (2)
216 567 445.89	177 389 367.51	مجموع الرساميل الذاتية (أ)
21255560.37	18978263.1	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
237 823 006.26	196 367 630.61	مجموع (أ+ب+ج+ح+خ)
13 412 113.03	10 402 508.89	ديون الخصوم المتداولة (د)
5 813 795.68	3 286 029.46	ممولون وحسابات مرتبطة زبناء دانون، تسبيقات ودفعات
409 741.86	640 703.64	مستخدمون
467 867.81	510 546.64	منظمات إجتماعية
1 039 911.29	892 534.96	الدولة
5 680 796.39	5 072 694.19	حساب الشريك - دانون آخرون (الوكلاء) - حسابات تسوية الخصوم
646 111.65	646 111.65	مؤونات أخرى عن المخاطر والتكاليف (ذ)
		فوارق التحويل - الخصوم (عناصر متداولة) (ر)
14 058 224.68	11 048 620.54	مجموع (د+ذ+ر)
		الخصوم المتداولة
		خزينة - خصوم قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (رصيد دائن)
		مجموع III
251 881 230.94	207 416 251.15	مجموع العام I+II+III
		الخزينة

شركة حديقة الحيوانات الوطنية (ش.م)
حساب العائدات والتكاليف

الطبيعة		العمليات		مجاميع
		خاصة بالسنة المالية 1	خاصة بالسنوات المالية السابقة 2	السنة المالية 1+2=3
الاستغلال	1 عائدات الاستغلال			
	• بيع السلم (على حالتها)	89 099.67		236 582.50
	• بيع السلم والخدمات المنتجة	8 151 176.36		18 229 770.35
	رقم المعاملات	8 240 276.03		18 466 352.85
	• تغير مخزون المنتجات (±)(1)			
	• أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها			
	• إعانات الاستغلال			1 666 666.67
	• عائدات أخرى للاستغلال			
	• مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف	28 392.38		21 103.36
	مجموع (1)	8 268 668.41		20 154 122.88
	2 تكاليف الاستغلال			
	• مشتريات سلم يعاد بيعها (2)	77 561.55		165 687.69
	• مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم	8 944 790.61		9 086 497.22
• تكاليف خارجية أخرى	2 429 139.12		6 627 479.05	
• ضرائب ورسوم	194 638.00		224 851.00	
• تكاليف المستخدمين	11 741 080.15		11 268 143.28	
• تكاليف الاستغلال الأخرى				
• مخصصات الاستغلال	27 212 873.21		25 970 339.22	
مجموع (2)	50 600 082.64		53 342 997.46	
3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3)	-42 331 414.23		-33 188 874.58	
المالي	4 عائدات مالية			
	• عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى			
	• أرباح الصرف	84.38		1 780.03
	• فوائد وعائدات مالية أخرى	801 462.60		1 412 765.63
	• مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف			
	مجموع (4)	801 546.98		1 414 546.66
	5 تكاليف مالية			
	• تكاليف الفوائد			
	• خسائر الصرف	358.12		6 173.76
	• تكاليف مالية أخرى			
	• مخصصات مالية			
	مجموع (5)	358.12		6 173.76
	6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6)	801 188.86		1 408 371.90
7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7)	-41 530 225.37		-31 780 502.68	
غير جارية	8 عائدات غير الجارية			
	• عائدات توفيت الأصول الثابتة			
	• إعانات التوازن			
	• مسترجعات على إعانات الاستثمار	2 277 297.27		1 667 724.24
	• عائدات غير جارية أخرى	130 100.00		1 988 974.59
	• مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف	149 610.00		149 610.00
	مجموع (8)	2 557 007.27		3 809 308.83
	9 تكاليف غير الجارية			
	• قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المقوتة			569.04
	• إعانات ممنوحة			
	• تكاليف أخرى غير جارية	48.28		1 471.37
	• مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة	149 610.00		149 610.00
	مجموع (9)	149 658.28		151 650.41
10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10)	2 407 348.99		3 654 658.42	
11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11)	-39 122 876.38		-28 125 844.26	
12 ضرائب على النتائج مجموع (12)	55 202.00		141 346.00	
13 النتيجة الصافية (11-12) مجموع العائدات (8+4+1) مجموع التكاليف (12+9+5+2) النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التحويلات)	-39 178 078.38		-28 267 190.26	
	11 627 222.66		25 374 977.37	
	50 805 301.04		53 642 167.63	
	-39 178 078.38		-28 267 190.26	

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

شركة حديقة الحيوانات الوطنية (ش.م.)
بيان أرصدة التدبير

السنة المالية السابقة	السنة المالية	جدول تشكيل النتائج		
236 582.50	89 099.67	بيع السلع (على حالتها)	1	
165 687.69	77 561.55	مشتريات سلع يعاد بيعها	-	2
70 894.81	11 538.12	هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I)	=	I
18 229 770.35	8 151 176.36	إنتاج السنة المالية: (5+4+3) (II)	+	II
18 229 770.35	8 151 176.36	*مبيعات السلع والخدمات المنتجة		3
		*تغير مخزون المنتجات		4
		* اصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها		5
15 713 976.27	11 373 929.73	استهلاك السنة المالية: (7+6): (III)	-	III
9 086 497.22	8 944 790.61	* مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم		6
6 627 479.05	2 429 139.12	* تكاليف خارجية أخرى		7
2 586 688.89	-3 211 215.25	القيمة المضافة (I+II-III)	=	IV
1 666 666.67		* إعانات الاستغلال	+	8
224 851.00	194 638.00	* ضرائب ورسوم	-	9
11 268 143.28	11 741 080.15	* تكاليف المستخدمين	-	10
-7 239 638.72	-15 146 933.40	الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال	=	V
		* عائدات أخرى للاستغلال	+	11
		* تكاليف أخرى للاستغلال	-	12
21 103.36	28 392.38	* مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف	+	13
25 970 339.22	27 212 873.21	* مخصصات الاستغلال	-	14
-33 188 874.58	-42 331 414.23	نتيجة الاستغلال (- أو +)	=	VI
1 408 371.90	801 188.86	النتيجة المالية	+	VII
-31 780 502.68	-41 530 225.37	النتيجة الجارية (+ أو -)	=	VIII
3 654 658.42	2 407 348.99	النتيجة غير الجارية	+	IX
141 346.00	55 202.00	ضرائب على النتائج	-	15
-28 267 190.26	-39 178 078.38	النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +)	=	X

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

		النتيجة الصافية للسنة المالية		
		الربح +		1
		الخسارة -		
28 267 190.26	39 178 078.38	مخصصات الاستغلال (1)	+	2
25 970 339.22	26 833 744.84	مخصصات مالية (1)	+	3
		المخصصات غير جارية (1)	+	4
		مسترجعات الاستغلال (2)	-	5
		مسترجعات المالية (2)	-	6
1 667 724.24	2 277 297.27	مسترجعات غير جارية (2) (3)	-	7
		عائدات تفويت الاصول الثابتة	-	8
569.04		قيم صافية للإهلاكات الاصول الثابتة الخارجة	+	9
-3 967 006.24	-14 621 630.81	قدرة التمويل الذاتي	=	
		توزيع الأرباح		10
-3 967 006.24	-14 621 630.81	التمويل الذاتي		

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 2020 تتلخص في البيانات أسفله.

وتجدر الإشارة إلى أن الحسابات السالفة الذكر ستعرض على أنظار الجهاز التداولي لهذه المؤسسة من طرف متق للحسابات للمصادقة عليها خلال اجتماعه المقبل.

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		الأصول
	صاف	استهلاك و مخصصات	
	487 740,00	75 060,00	562 800,00
			قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ)
	487 740,00	75 060,00	562 800,00
			مصاريق تمهيدية تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية مكافآت تسديد سندات اقتراادية
992 810,96	912 450,96	966 149,04	1 878 600,00
			حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)
428 400,00	544 240,00	353 360,00	897 600,00
564 410,96	368 210,96	612 789,04	981 000,00
			البحث و التنمية براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها محل تجاري
			حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
2 480 168,95	4 517 946,69	11 089 738,30	15 607 684,99
			أصول ثابتة مادية (ج)
	339 217,85	27 850,87	367 068,72
			أرض مبان إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات
279 662,45	1 036 361,33	2 587 184,00	3 623 545,33
1 549 661,42	1 853 172,35	8 469 558,43	10 322 730,78
11 025,00	9 555,00	5 145,00	14 700,00
639 820,08	1 279 640,16		1 279 640,16
			عتاد النقل أثاث , عتاد المكتب و تهيئات مختلفة أصول ثابتة مادية أخرى أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
			حقوق مالية ملحقه بالأصول الثابتة (د)
			سلفات ملحقه بالأصول الثابتة دانتيات مالية أخرى سندات المساهمة سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
			فوارق التحويل بالأصول (هـ)
			نقصان دانتيات الملحقه بالأصول الثابتة زيادة ديون التمويل
3 472 979,91	5 918 137,65	12 130 947,34	18 049 084,99
			مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
			مخزونات (غ)
			بضائع مواد و لوازم قليلة الاستهلاك منتجات قيد الانجاز منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة الصنع
61 670 218,82	77 003 077,54		77 003 077,54
			دانتيات الأصول المتداولة (ز)
467 688,50	467 688,50		467 688,50
			موردون مدينون و تسبيقات ودفعات زبائن وحسابات مرتبطة مستخدمون
218 935,17	323 460,92		323 460,92
			الدولة حسابات شركاء مدينون آخرون
60 167 941,32	75 155 119,76		75 155 119,76
815 653,83	1 056 808,36		1 056 808,36
			حسابات تسوية بالأصول سندات وقيم توظيف (م) فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
61 670 218,82	77 003 077,54		77 003 077,54
			المجموع II (غ+ز+م+ن)
			الخزينة بالأصول
			شيكات و قيم للتحويل أبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
114 452 490,95	75 113 069,92		75 113 069,92
15 400,14	15 400,14		15 400,14
114 467 891,09	75 128 470,06		75 128 470,06
			المجموع III
179 611 089,82	158 049 685,25	12 130 947,34	170 180 632,59
			المجموع العام I+II+III

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الموسم الفارط	خصوم	الخصوم	
12 227 095,74	-8 152 012,45	رؤوس أموال ذاتية	
1 374 413,80	1 374 413,80	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	
		احتياطيات اخرى	
-2 492 469,27	10 852 681,94	مرحل من جديد (2)	
13 345 151,21	-20 379 108,19	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	
		أ- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	
11 213 377,52	13 018 715,18	ب- رؤوس أموال شبه ذاتية	
11 213 377,52	13 018 715,18	اعانات استثمار	
		مخصصات مقننة	
		ج- ديون التمويل	
		اقتراضات سندية	
		ديون أخرى لتمويل	
		د- مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف	
		مخصصات لمواجهة مخاطر	
		مخصصات لمواجهة تكاليف	
		هـ- فوارق التحويل بالخصوم	
		زيادة الدائنيات الملحقه بالاصول الثابتة	
		نقصان ديون التمويل	
23 440 473,26	4 866 702,73	المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	
156 170 616,56	152 428 310,37	غ- ديون الخصوم المتداولة	
3 124 087,74	718 407,96	موردون وحسابات مرتبطة	
496 525,58	485 324,80	زبائن دائنون ، تسبيقات و دفعات	
1 846 580,62	1 336 166,62	مستخدمون	
244 312,28	31 290,72	هيئات اجتماعية	
920 841,41	318 851,34	الدولة	
		حسابات شركاء	
147 101 120,00	147 101 120,00	دائنون آخرون	
2 437 148,93	2 437 148,93	حسابات تسوية بالخصوم	
	754 672,15	ز- مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف	
		م- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	
156 170 616,56	153 182 982,52	المجموع II (غ+ز+م)	
		الجزينة بالخصوم	
		قروض الخصم	
		قروض الجزينة	
		بنوك (أرصدة دائنة)	
		المجموع III	
179 611 089,82	158 049 685,25	المجموع I+II+III	

المؤسسة : مكتب تنمية التعاون

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 2020/01/01 إلى 2020/12/31		أولا - جدول تكوين النتائج	
الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		
		مبيعة بضائع (على حالتها)	1
		مشتريات بضائع معا بيعها	2
		هامش أجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	= I
1 758,00	20 503,84	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II
1 758,00	20 503,84	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3
		تغير مخزونات المنتجات	4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5
8 103 763,63	7 119 054,20	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III
1 596 763,88	2 074 809,06	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم	6
6 506 999,75	5 044 245,14	تكاليف خارجية أخرى	7
-8 102 005,63	-7 098 550,36	قيمة مضافة (I+II+III)	= IV
35 402 589,96	6 849 285,68	إعانات الاستغلال	+ 8
14 900,00	14 100,00	ضرائب و رسوم	- 9 V
22 376 461,16	22 323 632,19	تكاليف المستخدمين	- 10
4 909 223,17	-22 586 996,87	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=
1 269 543,36	758 883,63	عائدات استغلال أخرى	+ 11
320 075,29		تكاليف استغلال أخرى	- 12
6 933 763,40	593 327,93	إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف	+ 13
1 082 070,88	1 345 376,65	مخصصات الاستغلال	- 14
11 710 383,76	-22 580 161,96	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	= VI
457 704,80	539 283,12	نتيجة مالية	VII
12 168 088,56	-22 040 878,84	نتيجة جارية (+ أو -)	= VIII
1 177 062,65	1 661 770,65	نتيجة غير جارية	IX
		ضرائب على النتائج	- 15
13 345 151,21	-20 379 108,19	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	= X

بيان أرصدة الإدارة

(تابع)

دورة محاسبية من 01/01/2019 إلى 31/12/2019		ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي	
13 345 151,21	13 345 151,21	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
		ربح	
		خسارة	
1 082 070,88	1 082 070,88	مخصصات الاستغلال	+ 2
		مخصصات مالية	+ 3
		مخصصات غير جارية	+ 4
		إستردادات الاستغلال	- 5
		إستردادات مالية	- 6
1 082 070,88	1 082 070,88	إستردادات غير جارية	- 7
94 998,00	94 998,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8
		قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9
13 250 153,21	13 250 153,21	قدرة التمويل الذاتي	I
		توزيعات الأرباح	- 10
13 250 153,21	13 250 153,21	التمويل الذاتي	II

شركة تنمية البحيرة الشاطئية مارشيكما البحر
الأبيض المتوسطالحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 ديسمبر 2020

المبلغ بالدرهم			الأصول
المبلغ الصافي	إستهلاكات و مخصصات	إجمالي	
367 670,40	551 505,63	919 176,03	قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
-	-	-	مصاريف تمهيدية
367 670,40	551 505,63	919 176,03	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	مكافأة تسديد سندات إقتراضية
223 588,15	1 017 028,38	1 240 616,53	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
-	-	-	البحث و التنمية
223 588,17	918 695,03	1 142 283,20	براءات، علامات، حقوق و قيم شبيهة بها
-	-	-	محل تجاري
0,02	98 333,35	98 333,33	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
211 239 343,10	33 234 086,58	244 473 429,68	أصول ثابتة مادية (ج)
127 514 142,84	11 899 788,36	139 413 931,20	أرض
29 535 661,99	2 800 050,79	32 135 712,78	مبان
43 493 349,08	7 103 572,69	50 596 921,77	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
0,02	1 658 732,02	1 658 732,04	عتاد النقل
4 049 714,35	7 832 810,05	11 882 524,40	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
542 610,30	2 139 132,67	2 681 742,97	أصول ثابتة مادية أخرى
6 103 864,52	-	6 103 864,52	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
407 339,48	-	407 339,48	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
-	-	-	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
407 339,48	-	407 339,48	دائنيات مالية أخرى
-	-	-	سندات المساهمة
-	-	-	سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
-	-	-	نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	زيادة ديون التمويل
212 237 941,13	34 802 620,59	247 040 561,72	الأصول الثابتة : مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
729 073 034,01	5 961 702,62	735 034 736,63	مخزونات (و)
-	-	-	بضائع
-	-	-	موارد و لوازم قابلة للاستهلاك
609 394 644,36	-	609 394 644,36	منتجات قيد الإنجاز
-	-	-	منتجات وسيطة و منتجات متبقية
119 678 389,65	5 961 702,62	125 640 092,27	منتجات تامة الصنع
164 412 691,19	-	164 412 691,19	دائنيات الأول المتداولة (ز)
869,00	-	869,00	موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
16 236 834,65	-	16 236 834,65	زبناء و حسابات مرتبطة
696,00	-	696,00	مستخدمون
144 292 093,99	-	144 292 093,99	الدولة
-	-	-	حسابات شركاء
3 744 732,38	-	3 744 732,38	مدينون آخرون
138 857,17	-	138 857,17	حسابات تسوية بالأصول
-	-	-	سندات و قيم توظيف (ح)
1 273,20	-	1 273,20	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
893 486 998,40	5 961 702,62	899 448 701,02	الأصول المتداولة : مجموع II (و + ز + ح + ط)
-	-	10 838 109,40	خزينة الأصول مجموع III
184 500,00	-	184 500,00	شيكات و قيم للتحصيل
10 612 337,81	-	10 612 337,81	بنوك الخزينة العامة، شيكات بريدية
41 271,59	-	41 271,59	صناديق، خزالات تسبيقات و اعتمادات
1 116 563 048,93	40 764 323,21	1 157 327 372,14	مجموع الأصول I + II + III

شركة تنمية البحيرة الشاطئية
مارشيكال بحر الأبيض المتوسط

الحصيلة (الخصوم)
النظام العادي

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
757 662 405,62	رؤوس أموال ذاتية
900 000 000,00	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 وتقمة
	فوارق اعادة التقييم
	احتياطي قانوني
	احتياطات اخرى
116 281 231,45	مرحل من جديد
	نتائج صافية قيد الأرصاد
26 056 362,93	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
328 832,96	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
328 832,96	إعانات استثمار
	مخصصات مقننة
44 776 765,79	ديون التمويل
	اقتراضات سنديّة
44 776 765,79	ديون أخرى للتمويل
	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
	التمويل الدائم
273 265 647,11	ديون الخصوم المتداولة
86 576 168,27	موردون و حسابات مرتبطة
166 885 693,14	زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
447 173,34	مستخدمون
1 013 049,48	هيئات اجتماعية
11 329 927,19	الدولة
	حسابات شركاء
6 281 765,64	دائنون اخرون
731 870,05	حسابات تسوية بالخصوم
6 535 161,03	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
134 155,94	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
279 934 964,08	الخصوم المتداولة (ديون الخزينة)
33 860 080,48	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
33 860 080,48	بنوك (أرصدة دائنة)
1 116 563 048,93	مجموع الخصوم

شركة تنمية البحيرة الشاطئية مارشيك
البحر الأبيض المتوسطحساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 ديسمبر 2020

مجموع الدورة المحاسبية 1 + 2 = 3	عمليات		التعيين		
	متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1			
88 848 245,18	20 355 040,56	68 493 204,62	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال
71 308 837,11	20 355 040,56	50 953 796,55	مبيعات بضائع		
71 308 837,11	20 355 040,56	50 953 796,55	مبيعات سلع و خدمات		
5 826 397,73	-	5 826 397,73	رقم الأعمال		
-	-	-	تغير مخزونات المنتجات		
-	-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها		
-	-	-	إعانات الإستغلال		
-	-	-	عائدات استغلال أخرى		
11 713 010,34	-	11 713 010,34	استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف		
113 323 638,41	1 465 679,33	111 857 959,08	تكاليف الإستغلال (المجموع II)	II	
73 634 371,17	1 093 883,18	72 540 687,99	مشتريات بضائع معاد بيومها		
9 685 872,64	371 429,82	9 314 243,02	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		
656 350,37	-	656 350,37	تكاليف خارجية أخرى		
10 552 705,62	-	10 552 705,62	ضرائب و رسوم		
-	-	-	تكاليف المستخدمين		
-	-	-	تكاليف استغلال أخرى		
18 795 538,61	566,53	18 794 972,08	مخصصات الإستغلال		
- 24 475 393,23	18 889 361,23	- 43 364 754,46	نتيجة الإستغلال (II-I) III	III	
809 333,25	-	809 333,25	عائدات مالية IV	IV	
56 941,97	-	56 941,97	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة		
752 391,28	-	752 391,28	مكاسب الصرف		
2 806 485,69	167,25	2 806 318,44	فوائد و عائدات مالية أخرى		
2 547 283,48	-	2 547 283,48	استردادات مالية تنقيلات تكاليف		
255 875,87	167,25	255 508,62	تكاليف مالية V	V	
-	-	-	تكاليف الفوائد		
3 526,33	-	3 526,33	خسائر الصرف		
-	-	-	تكاليف مالية أخرى		
-	-	-	مخصصات مالية		
- 1 997 152,44	167,25	- 1 996 985,19	نتيجة مالية (V-IV) VI	VI	
- 26 472 545,67	18 889 193,98	- 45 361 739,65	نتيجة جارية VII(III+VI)	VII	
1 027 036,04	-	1 027 036,04	عائدات غير جارية VIII	VIII	غير جاري
131 416,67	-	131 416,67	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة		
-	-	-	إعانات التوازن		
65 030,56	-	65 030,56	استردادات من إعانات الاستثمار		
830 588,81	-	830 588,81	عائدات غير جارية أخرى		
-	-	-	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
223 214,30	-	223 214,30	تكاليف غير جارية	IX	
131 640,94	-	131 640,94	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
-	-	-	إعانات ممنوحة		
91 573,36	-	91 573,36	تكاليف غير خارجية أخرى		
803 821,74	-	803 821,74	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف		
- 25 668 723,93	18 889 193,98	- 44 557 917,91	نتيجة غير جارية (IX - VIII) X	X	
387 639,00	-	387 639,00	نتيجة قبل الضريبة (X+VII) XI	XI	
- 26 056 362,93	18 889 193,98	- 44 945 556,91	ضرائب على النتائج XII	XII	
-	-	-	نتيجة صافية (XII - XI) XIII	XIII	
90 684 614,47	20 355 040,56	70 329 573,91	مجموع العائدات (VIII+IV+I) XIV	XIV	المجموع
116 740 977,40	1 465 846,58	115 275 130,82	مجموع التكاليف (XII+IX+V+II) XV	XV	
- 26 056 362,93	18 889 193,98	- 44 945 556,91	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) XVI	XVI	

شركة تنمية البحيرة الشاطئية مارشيكما البحر
الأبيض المتوسط

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين		
	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
	مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2	
	هلمش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	= I	
77 135 234,84	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II	
71 308 837,11	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
5 826 397,73	تغيير مخزونات المنتجات	4	
	اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
83 320 043,81	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III	
73 634 371,17	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	6	
9 685 672,64	تكاليف خارجية اخرى	7	
6 184 808,97	قيمة مضافة (III-II+I)	= IV	
	اعانات الاستغلال	+ 8	
855 350,37	ضرائب و رسوم	- 9	
10 552 705,82	تكاليف المستخدمين	- 10	
17 392 864,96	فائض اجمالي للاستغلال او ناقص اجمالي للاستغلال	= V	
	عائدات استغلال اخرى	+ 11	
	تكاليف استغلال اخرى	- 12	
11 713 010,34	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+ 13	
18 795 538,81	مخصصات الاستغلال	- 14	
24 475 393,23	نتيجة الاستغلال	= VI	
1 997 152,44	نتيجة مالية	+ VII	
26 472 545,67	نتيجة جارية	= VIII	
803 821,74	نتيجة غير جارية	+ IX	
387 639,00	ضرائب على النتائج	- 15	
26 056 362,93	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	= X	

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1	
	ربح +		
26 056 362,93	خسارة -		
11 580 928,99	مخصصات الاستغلال	+ 2	
	مخصصات مالية	+ 3	
	مخصصات غير جارية	+ 4	
303 735,62	استردادات الاستغلال	- 5	
	استردادات مالية	- 6	
65 030,56	استردادات غير جارية	- 7	
131 416,67	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8	
131 416,67	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9	
14 843 975,85	قدرة التمويل الذاتي	= I	
	توزيعات الأرباح	- 10	
14 843 975,85	التمويل الذاتي	= II	

* تجدر الإشارة إلى ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي، كما تمت المصادقة :
لشركة تنمية البحيرة الشاطئية مارشيكما البحر الأبيض المتوسط.

صندوق الحسن الثاني للتنمية
الإقتصادية و الإجتماعية

طبقاً لمقتضيات المادة 18 من القانون رقم 36-01 القاضي بإحداث صندوق الحسن الثاني للتنمية الاقتصادية والاجتماعية، فقد تم إخضاع الحسابات السنوية للصندوق برسم سنة 2020 لتدقيق 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 ونتائجه حسب معايير المحاسبة المعمول بها في المغرب. كما تجدر الإشارة الى ان الحسابات السالفة الذكر قد عرضت على انظار المجلس الإداري للصندوق وتوجد في إطار المصادقة عليها.

البيانات الختامية
الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الأصول

الدورة المحاسبية السابقة		الدورة المحاسبية		إجمالي	الأصول
صافي	صافي	صافي	إستهلاكات و مخصصات		
213 333,32	800 106 666,65	200 426 666,68		1 000 533 333,33	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
-	-	-	-	-	مصاريف تمهيدية
213 333,32	800 106 666,65	200 426 666,68		1 000 533 333,33	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
-	-	-	-	-	مكافآت تسديد سندات إقتراضية
1 827 981,67	1 974 215,17	1 944 485,83		3 918 701,00	حقوق مضمونة ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
783 581,67	1 534 215,17	1 944 485,83		3 478 701,00	براعات، ضمانات، حقوق و قيم شبيهة بها
1 044 400,00	440 000,00	-		440 000,00	حقوق مضمونة أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
19 220 090,15	18 612 009,96	26 143 638,76		44 755 648,72	أصول ثابتة مادية (ج)
8 098 200,00	8 098 200,00			8 098 200,00	أراض
9 633 849,17	8 235 229,17	21 134 058,24		29 369 287,41	مبان
178 847,17	93 920,00	977 233,17		1 071 153,17	عتاد النقل
1 309 193,81	2 184 660,79	4 032 347,35		6 217 008,14	أثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
34 638 944 171,55	31 805 177 150,97	4 099 859 972,02		35 905 037 122,99	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
1 300 362 985,49	1 504 470 132,41			1 504 470 132,41	سندات ملحقة بالأصول الثابتة
20 977 192 407,32	12 152 238 301,61	592 009 288,06		12 744 247 589,67	دانائيات مالية أخرى
10 361 391 734,04	11 542 482 236,04	3 507 850 683,96		15 050 332 920,00	سندات المساهمة
1 999 997 044,70	6 605 986 480,91			6 605 986 480,91	سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	-	-	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
-	-	-	-	-	تقصان الدائيات الملحقة بالأصول الثابتة
-	-	-	-	-	زيادة ديون التمويل
34 660 205 576,69	32 625 870 042,75	4 328 374 763,29		36 954 244 806,04	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
					مفروقات (و)
					إيضاح
					مواد و لوازم قابلة للإستهلاك
					منتجات قيد الإنتاج
					منتجات وسيطة و منتجات متبقية
					منتجات تامة الصنع
28 872 004 286,24	32 292 707 623,05	10 418 049,67		32 303 125 672,72	دانائيات الأصول المتداولة (ز)
					موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
	1 701 638,28			1 701 638,28	زبناء و حسابات مرتبطة
74 303,00	342 900,00			342 900,00	مستخدمون
28 360 395 525,64	32 016 806 290,35			32 016 806 290,35	الدولة
					حسابات شركاء
3 156 626,57	5 204 647,08	10 418 049,67		15 622 696,75	مدينون آخرون
508 377 831,03	268 652 147,34			268 652 147,34	حسابات تسوية بالأصول
3 850 000 000,00	6 992 228 005,49	30 577 105,54		7 022 805 111,03	سندات و قيم توظيف (ح)
					فوارق التحويل بالأصول(عناصر متداولة) (ط)
32 722 004 286,24	39 284 935 628,54	40 995 155,21		39 325 930 783,75	مجموع (و+ز+ح+ط)
					خزينة بالأصول
	500 000,00			500 000,00	شيكات و قيم للتحويل
3 770 312 038,71	1 463 188 716,54			1 463 188 716,54	بنوك، الخزينة العامة، شيكات بريدية
16 743,75	6 140,50			6 140,50	صناديق، حوالات تسبيقات و إعتمادات
3 770 328 782,46	1 463 694 857,04			1 463 694 857,04	مجموع (ا)
71 152 538 645,39	73 374 500 528,33	4 369 369 918,50		77 743 870 446,83	مجموع عام (ا + ا + ا)

صندوق الحسن الثاني للتنمية الإفتم سادية و الإجتتماعية

البيانات الختامية الحصيلة (الخصوم) (النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الخصوم

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم	
		رؤوس أموال ذاتية	التحويل التام
		رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)	
70 407 883 272,73	73 907 883 272,73	مخصصات مالية	
		نقص: مساهمون، رأس مال مكتتبه وغير مطالب به، مطالب به، دفع منه	
-	-	ملات إصدار و إندماج و تقسة	
-	-	فوارق إعادة التقويم	
-	-	إحتياطي قانوني	
-	-	إحتياطي أخرى	
739 885 501,82	715 710 635,02	مرحل من جديد (2)	
-	-	نتائج صافية قيد الإرساد (2)	
- 24 174 866,80	- 1 671 635 903,87	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	
71 123 593 907,75	72 951 958 003,88	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)	
-	-	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)	
-	-	إعانات إستثمار	
-	-	مخصصات مقلنة	
-	403 125 000,00	ديون التمويل (ج)	
-	403 125 000,00	إقتراضات سنوية	
-	-	ديون أخرى للتمويل	
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف (د)	
-	-	مخصصات لمواجهة مخاطر	
-	-	مخصصات لمواجهة تكاليف	
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (هـ)	
-	-	زيادة الدائنيات الملحة بالأسول الثابتة	
-	-	نقصان ديون التمويل	
71 123 593 907,75	73 355 083 003,88	مجموع (أ + ب + ج + د + هـ)	
28 944 737,64	19 417 524,45	ديون الخصوم المتداولة (و)	الخصوم المتداولة (بين الخزينة)
3 182 385,19	1 839 912,42	موردون و حسابات مرتبطة	
-	-	زبناء دائنون، تسديقات و دفعات	
2 697 259,92	1 763 090,50	مستخدمون	
636 565,94	538 329,46	هيئات إجتماعية	
4 036 430,76	3 902 174,56	الدولة	
-	-	حسابات شركاء	
-	-	دائنون آخرون	
18 392 095,83	11 374 017,51	حسابات تسوية بالخصوم	
-	-	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف (ز)	
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)	
28 944 737,64	19 417 524,45	مجموع (و + ز + ح)	
-	-	الخزينة بالخصوم	الخزينة
-	-	قروض الخصم	
-	-	قروض الخزينة	
-	-	بنوك (أرصدة دائنية)	
-	-	مجموع III	
71 152 538 645,39	73 374 500 528,33	مجموع عام I + II + III	

(1) رأس مال شخصي مدين

(2) ربح (+) خسارة (-)

صندوق الحسن الثاني للتنمية الاقتصادية والاجتماعية

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	البيانات	
		I عائدات الإستغلال	الإستغلال
-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)	
-	-	مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم اعمال)	
-	-	تغير مخزونات المنتجات	
-	-	صول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	
-	-	إعانات إستغلال	
-	171 729,46	إعانات إستغلال أخرى	
1 373 744,93	2 089 055,96	ستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف	
1 373 744,93	2 260 785,42	مجموع (I)	
		II تكاليف الإستغلال	
		مشتريات بضائع معلد بيعها	
554 327,98	858 393,63	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
4 296 753,63	5 508 135,67	تكاليف خارجية أخرى	
525 863,00	439 691,49	حرايب و رسوم	
18 345 061,35	19 703 852,34	تكاليف المستخدمين	
692 130 699,17	87 191 805,35	تكاليف إستغلال أخرى	
2 338 112,27	202 577 137,86	مخصصات الإستغلال	
718 190 817,40	316 279 016,34	مجموع (II)	
-	-	III نتيجة الإستغلال (I - II)	
		IV عائدات مالية	المالي
695 910 696,37	537 457 008,97	عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة	
-	-	مكاسب الصرف	
269 809 653,34	198 281 962,32	فوائد و عائدات مالية أخرى	
67 688 709,13	6 486 701,21	ستردادات مالية ، تنقيلات تكاليف	
-	-	نقصان ديون التمويل	
1 033 409 058,84	742 225 672,50	مجموع (IV)	
		V تكاليف مالية	
		تكاليف الفوائد	
12 399 998,61	10 325 186,86	خسائر الصرف	
356 203 047,55	2 084 652 034,38	تكاليف مالية أخرى	
368 603 046,16	2 094 977 221,24	مخصصات مالية	
664 806 012,68	1 352 751 548,74	مجموع (V)	
		IV - (V) نتيجة مالية	

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) (تابع)

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	البيانات	
-	1 666 769 779,66	IIIV نتيجة جارية (مرحلات)	غير جاري
		عائدات غير جارية	
	71 100,01	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
	-	إعانات التوازن	
	-	ستردادات من إعانات الإستثمار	
1 051 773,43	16 895,79	عائدات غير جارية أخرى	
50 000 000,00	1 000 000 000,00	ستردادات غير جارية، تنقيلات تكاليف	
51 051 773,43	1 000 087 995,80	مجموع (VIII)	
		IX تكاليف غير جارية	
	100,00	قيم صافية من إستهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
	-	إعانات ممنوحة	
17 292 600,44	1 000 000 372,01	تكاليف غير جارية أخرى	
	-	مخصصات غير جارية للإستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
17 292 600,44	1 000 000 472,01	مجموع (IX)	
33 759 172,99	87 523,79	نتيجة غير جارية X	
-	-	XI نتيجة قبل الضريبة (X) + (VII)	
5 922 980,00	4 953 648,00	ضرائب على النتائج	
24 174 866,80	1 671 635 903,87	نتيجة صافية (XI - XII) XIII	
1 085 834 577,20	1 744 574 453,72	مجموع العائدات (VIII + IV + I) XIV	
1 110 009 444,00	3 416 210 357,59	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II) XV	
24 174 866,80	1 671 635 903,87	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف) XVI	

صندوق الحسن الثاني للتنمية الإقتصادية والإجتماعية

بيان أرصدة الإدارة

أولا - جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

بيان أرصدة الإدارة

للدورة المحاسبية السابقة	للدورة 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
		3 مبيعات سلع و خدمات منتجة	
		4 تغير مخزونات المنتجات	
		5 أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
4 851 081,61	6 366 529,30	= إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III
554 327,98	858 393,63	6 مشتريات مستهلكة من موارد ولوارم	
4 296 753,63	5 508 135,67	7 تكاليف خارجة أخرى	
4 851 081,61	6 366 529,30	= قيمة مضافة (I + II + III)	IV
		+ إعانات الإستهلال	8
525 863,00	439 691,49	- ضرائب ورسوم	9
18 345 061,35	19 703 852,34	- تكاليف المستخدمين	10
23 722 005,96	26 510 073,13	= فائض إجمالي للإستهلال أو ناقص إجمالي للإستهلال	V
		+ عائدات إستهلال أخرى	11
692 130 699,17	87 191 805,35	- تكاليف إستهلال أخرى	12
1 373 744,93	2 089 055,96	+ إسترادات الإستهلال، تنقيلات تكاليف	13
2 338 112,27	202 577 137,86	- مخصصات الإستهلال	14
716 817 072,47	314 018 230,92	= نتيجة الإستهلال (+ أو -)	VI
664 806 012,68	1 352 751 548,74	+/- نتيجة مالية	VII
52 011 059,79	1 666 769 779,66	= نتيجة جارية (+ أو -)	VIII
33 759 172,99	87 523,79	نتيجة غير جارية	IX
5 922 980,00	4 953 648,00	- ضرائب على النتائج	15
24 174 866,80	1 671 635 903,87	= نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	X

بيان أرصدة الإدارة (تابع)

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

للدورة المحاسبية السابقة	للدورة المحاسبية	البيانات	
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
		+ ربح	
24 174 866,80	1 671 635 903,87	- خسارة	
2 212 292,05	202 508 135,82	+ مخصصات الإستهلال (1)	2
356 203 047,55	2 054 074 928,84	+ مخصصات مالية (1)	3
		+ مخصصات غير جارية (1)	4
		- إسترادات الإستهلال (2)	5
10 724 447,18	6 486 701,21	- إسترادات مالية (2)	6
		- إسترادات غير جارية (2) (3)	7
	71 100,01	- عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	8
	100,00	+ قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	9
323 516 025,62	578 389 459,57	قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الأرباح	10
323 516 025,62	578 389 459,57	التمويل الذاتي	II

(1) بإستثناء المخصصات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخبزينة

(2) بإستثناء الإسترادات المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخبزينة

(3) بما فيها الإسترادات من إعانات الإستثمار

صندوق الحسن الثاني للتنمية الإقتصادية و الإبتداعية

البيانات الختامية الموحدة

إن البيانات الختامية الموحدة لصندوق الحسن الثاني برسم سنة 2020 أنشئت طبقا للمعايير الوطنية المحددة بالمنهاجية المعتمدة من طرف المجلس الوطني للمحاسبة في إشعاره رقم 5 بتاريخ 26 ماي 2005. إعتد صندوق الحسن الثاني في عملية توحيد الحسابات لسنة 2020 على حساباته الفردية ومساهماته منها جزء مدقق وآخر طور التدقيق ولهذا فإن البيانات الختامية الموحدة لصندوق الحسن الثاني برسم سنة 2020 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 2020
بالآلف درهم

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية 2020	الأصول الموحدة
		أ - الأصول الثابتة
		فارق الإقتناء
692 959	465 347	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة
16 472	133 840	أصول ثابتة مادية
22 910 451	23 362 222	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة
24 750 497	22 859 177	سندات المساهمة وضع معادل
6 732 246	5 183 062	ضرائب موجلة - أصول
7 051	19 489	مجموع الأصول الثابتة (أ)
55 109 676	52 023 138	ب - الأصول المتداولة
		مخزونات
738 304	675 086	موردون مدينون و تسبيقات و دفعات
13 251	13 616	زبناء و حسابات مرتبطة
694 541	796 387	مستخدمون
74	644	الدولة مدينة
28 382 807	32 081 025	ضرائب موجلة - أصول
66	248 033	حسابات شركاء
70 000	70 000	مدينون آخرون
233 025	251 423	حسابات تسوية بالأصول
528 872	290 004	سندات و قيم توظيف
4 428 809	8 041 715	مجموع الأصول المتداولة (دون الخزينة) (ب)
35 089 750	42 467 932	ج - الخزينة بالأصول (ج)
4 724 948	2 299 488	مجموع الأصول الموحدة (أ + ب + ج)
94 924 374	96 790 557	

صندوق الحسن الثاني للتنمية
الإقتصادية و الإبتداعية

الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020
بالآلاف درهم

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم الموحدة
74 255 035	75 660 730	1 - التمويل الدائم
		رؤوس أموال ذاتية للمجموعة (أ)
70 407 884	73 907 883	رأس مال
3 398 780	3 930 920	إحتياطات موحدة
		فارق التحويل
448 370	2 178 074	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
6 419 517	5 952 412	قوائد أقليات (ب)
6 113 732	5 606 799	إحتياطات أقليات
305 785	345 613	نتائج أقليات
80 674 552	81 613 141	مجموع رؤوس أموال المجموعة الموحدة (1) = (أ+ب)
12 131 883	12 739 746	ديون التمويل (2)
		ضرائب مؤجلة خصوم (3)
13 987	100	مخصصات لمواجهة مخاطر و تكاليف (4)
92 820 421	94 352 987	مجموع التمويل الدائم (أ) = (1+2+3+4)
		II - الخصوم المتداولة
1 279 539	1 038 799	موردون و حسابات مرتبطة
32 138	41 865	بناء داتنون، تسبيقات و دفعات
45 242	49 298	مستخدمون و هيئات اجتماعية
70 734	82 240	الدولة دائنية
34	33	ضرائب مؤجلة خصوم
150 000	537 871	حسابات شركاء
167 921	253 877	داتنون آخرون
224 004	176 195	حسابات تسوية بالخصوم
134 152	233 525	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
2 103 765	2 413 704	مجموع الخصوم المتداولة (دون الخزينة) (II)
188	23 869	III - الخزينة بالخصوم (III)
94 924 374	96 790 560	مجموع الخصوم الموحدة (I + II + III)

البيانات الختامية الموحدة

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020
بالآلاف درهم

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية (2020)	العائدات و التكاليف الموحدة
		1 - عائدات الإستغلال
3 138 429	3 405 414	رقم الأعمال
136 974	-	تغير مخزونات المنتجت
52 571	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
-	-	اعانات الإستغلال
27 670	13 572	عائدات إستغلال أخرى
54 264	5 370	إستردادات الإستغلال، تفرقات تكاليف
3 409 908	3 424 356	مجموع عائدات الإستغلال (1)
		II - تكاليف الإستغلال
	4 071	مشتريات معاد بيومها
822 565	699 082	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم
257 190	261 277	تكاليف خارجية أخرى
3 209	4 835	ضرائب و رسوم
215 941	297 762	تكاليف المستخدمين
692 131	87 477	تكاليف إستغلال أخرى
813 234	809 272	مخصصات الإستغلال
2 804 271	2 163 776	مجموع تكاليف الإستغلال (II)
605 637	1 260 580	نتيجة الإستغلال (1) - (II)
518 782	295 579	نتيجة مالية - 2
124 422	1 415 540	نتيجة غير جارية - 3
119 503	100 368	ضرائب على الشركات - 4
4 025	260 396	ضرائب على الشركات مؤجلة - 5
1 133 362	300 647	نتيجة صافية متكاملة للشركات = (5-4-3+2+1)
154 902	1 908 976	حق الشركات ذات الوضع المعادل
3 307	3 307	إستردادات عن مخصصات لمواجهة مخاطر فوارق الإقتناء
227 611	227 611	مخصصات الإستهلاك لفوارق الإقتناء
754 155	1 832 633	نتيجة صافية للمجموعة الموحدة
305 785	345 613	حقوق الأقلية
448 371	2 178 246	نتيجة صافية حصة المجموعة

صندوق الحسن الثاني للتنمية الإقتصادية و الإجتماعية

البيانات الختامية الموحدة بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

اولا - جدول تكوين النتائج

بالآلف درهم

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	البيانات	
		مبيعات بضائع (على حالتها)	1
		مشتريات بضائع معاد بيعها	2 -
		هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=
3.327.974	3 405 414	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+ II
3.138.429	3 405 414	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3
136.974	-	تغير مخزونات المنتجات	4
52.571	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5
1.079.755	964 430	إستهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	- III
822.565	703 153	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم	6
257.190	261 277	تكاليف خارجية أخرى	7
2.248.219	2 440 984	قيمة مضافة (III + II +)	= IV
0	-	إعانات الإستغلال	+ 8
3.209	4 835	ضرائب و رسوم	- 9
215.941	297 762	تكاليف المستخدمين	- 10
2.029.068	2 138 387	فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال	= V
27.670		عائدات إستغلال أخرى	+ 11
692.131	13 572	تكاليف إستغلال أخرى	- 12
54.264	87 477	إستردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف	+ 13
813.234	5 370	مخصصات الإستغلال	- 14
605.637	809 272	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	= VI
518.782	295 579	نتيجة مالية	-/+ VII
1.124.419	1 556 160	نتيجة جارية (+ أو -)	= VIII
124.422	- 1 415 540	نتيجة غير جارية	IX
119.503	100 368	ضرائب على النتائج	- 15
4.025 -	- 260 396	الضريبة المؤجلة	-
379.207-	- 2 133 280	نتيجة الشركات التابعة	+
754.155	- 1 832 633	نتيجة صافية للمجموعة الموحدة	
305.785	345 613	حقوق الأقلية	
448.370	- 2 178 246	نتيجة صافية حصة المجموعة للدورة المحاسبية (+ أو -)	= X

صندوق الحسن الثاني للتنمية
الإقتصادية و الإجتماعية

بيان أرصدة الإدارة

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	البيانات	
		نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
754.155		ربح +	
	- 1 832 633	خسارة -	
769.823	809 204	مخصصات الإستغلال (1)	+ 2
118.432	49 365	مخصصات مالية (1)	+ 3
227.611	337 557	مخصصات غير جارية و مخصصات الإستهلاك لفوارق الإقتناء (1)	+ 4
0	-	إستردادات الإستغلال (2)	- 5
89.767	103 742	إستردادات مالية (2)	- 6
19.147	4 032	إستردادات غير جارية و إستردادات عن مخصصات فوارق الإقتناء (2) (3)	- 7
1.617	116	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8
904	3 811	قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9
4.025-	260 396	الضريبة المؤجلة	
1.756.371	- 1 000 983	قدرة التمويل الذاتي	I
157.991	149 892	توزيعات الأرباح	- 10
1.598.380	- 1 150 874	التمويل الذاتي	II

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

المركز الاستشفائي الجامعي الحسن الثاني بفاس

I - الموارد و التكاليف لسنة 2020

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	التكاليف
	نفقات التجهيز
	* اقتناء الأصول العينية
820.000,00	- تهييء و إصلاح بنايات
8.135.279 ,37	- منشآت تقنية و معدات و أدوات
400.000,00	- إقتناء المعدات الطبية و التقنية
3.800.000,00	- معدات النقل
1.430.000,00	- إقتناء أثاث الإستشفاء
600.000,00	- إقتناء الأجهزة المعلوماتية والبرمجيات
	- إقتناء المكاتب و أثاث معدات
	- شراء معدات الغسيل ، الأسرة والأفرشة
	* الأصول العينية الأخرى
1.330.000,00	- دراسات
	- إصلاح و صيانة التجهيزات
33.899. 031,81	* الباقي أداؤه من السنوات السابقة
50.414.311,18	النفقات الاجمالية

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	الموارد
	- الموارد الذاتية
20.000.000,00	- إعانات التجهيز
	- موارد التمويل الأخرى
	- ديون من السنة السابقة
30.414.311,18	الرصيد المتوفر في خزينة الإستثمار في 2019-12-31
50.414.311,18	الموارد الاجمالية

II-التسيير

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	* نفقات التسيير
269.704.496,19	- نفقات المستخدمين
798.605.247,10	- نفقات المعدات و نفقات أخرى
1.068.309.743,29	النفقات الإجمالية

المبلغ بالدرهم	الأقسام
	* المداخل
45.110.422,69	المداخل الخاصة
410.000.000,00	إعانات التسيير
	* مداخيل التسيير الأخرى
180.000.000,00	- إعانات تكميلية RAMED
1.080.000,00	- إعانات تكميلية COVID
35.000.000,00	- إعانات التسيير تكميلية
143.638.000,00	- ديون من السنة السابقة
253.481.320,60	- الرصيد المتوفر في الخزينة في 2019-12-31
1.068.309.743,29	المداخل الإجمالية

III- الخزينة

المبلغ بالدرهم	الأقسام
283.895.631,78	رصيد بداية السنة : 2019/12/31 (1)
648.696.712,30	* <u>الأداءات</u>
20.918.960,49	نفقات التسيير
	نفقات التجهيز
669.615.672,79	مجموع الأداءات (2)
	<u>الإستخلاصات</u>
	* <u>مجموع مداخل التسيير</u>
69.576.751,26	- مداخل خاصة
410.000.000,00	- إعانات التسيير
150.000.000,00	- إعانات تكميلية RAMED
1.080.000,00	- إعانات تكميلية COVID
	* <u>مجموع مداخل الاستثمار</u>
20.000.000,00	- إعانات الاستثمار
650.656.751,26	مجموع الإستخلاصات (3)
(4)=[(1)+(3)]-(2)	رصيد نهاية السنة في 2020-12-31 (4)
264.936.710,25	

الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بفاس

المصادقة على حسابات السنة المالية 2020

لقد خضعت حسابات السنة المالية 2020 للتدقيق المالي الخارجي. وبعد الفحص الذي قام به المدقق الخارجي تمت المصادقة بدون تحفظ من طرفه.

كما تم تقديم حسابات السنة المالية 2020 إلى المجلس الإداري المنعقد بتاريخ 24 يونيو 2021 الذي قام بالحصص والمصادقة بالإجماع على الحسابات المالية لسنة 2020.

قائمة الحسابات المالية لسنة 2020

في ما يلي الحسابات المالية لسنة 2020 :

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بغاس

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	الإهتلاكات و المؤن عن التدني	إجمالي	
0,00	34 906 667,57	8 726 666,89	43 633 334,46	استقرار في قيم معدومة (أ)
				* مصاريف تمهيدية
0,00	34 906 667,57	8 726 666,89	43 633 334,46	* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
4 893 186,43	4 357 869,80	135 472 209,08	139 830 078,88	المستعقرات الغير مجسدة (ب)
1 907 345,43	1 242 285,90	135 472 209,08	136 714 494,98	* استعقار في البحث و التنمية
0,00	0,00	0,00	0,00	* البراءات، العلامات، الحقوق والقيم الشبيهة
				* الأصل التجاري
2 985 841,00	3 115 583,90	0,00	3 115 583,90	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
2 976 625 686,98	2 950 096 438,03	3 749 854 733,29	6 699 951 171,32	المستعقرات المجسدة (ج)
60 861 601,07	63 685 680,57		63 685 680,57	* الأراضي
19 038 484,28	17 308 118,11	47 593 154,10	64 901 272,21	* المباني
2 716 601 946,78	2 717 898 672,59	3 642 924 710,19	6 360 823 382,78	* الإنشاءات التقنية، العتاد و الأدوات
29 540,00	0,00	295 400,00	295 400,00	* عتاد النقل
7 332 489,25	7 832 323,92	59 041 469,00	66 873 792,92	* أثاث، عتاد المكتب و التهيئات المختلفة
				* المستعقرات المجسدة الأخرى
172 761 625,60	143 371 642,84		143 371 642,84	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
66 014,06	66 014,06	2 289 773,47	2 355 787,53	المستعقرات المالية (د)
				* السلفات المستعقرة
66 014,06	66 014,06	0,00	66 014,06	* دائنات مالية أخرى
				* سندات المساهمة
0,00	0,00	2 289 773,47	2 289 773,47	* سندات مستعقرة أخرى
0,00	0,00		0,00	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				* نقصان الدائنيات المستعقرة
0,00	0,00		0,00	* زيادة ديون التمويل
2 981 584 887,47	2 989 426 989,46	3 896 343 382,73	6 885 770 372,19	مجموع I- (أ + ب + ج + د + هـ)
25 180 651,41	22 195 115,16	7 482 145,55	29 677 260,71	المخزونات (و)
305 159,76	287 238,96		287 238,96	* بضائع
24 875 491,65	21 907 876,20	7 482 145,55	29 390 021,75	* مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
0,00	0,00		0,00	* منتجات قيد الانجاز
				* منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				* المنتجات التامة الصنع
962 882 665,09	1 168 712 831,56	227 166 885,74	1 395 879 717,30	دائنيات الاصول المتداولة (ز)
0,00	0,00		0,00	* ممولون مدينون، تسبيقات و دفعات
908 752 039,10	1 055 579 232,79	226 544 772,07	1 282 124 004,86	* زبناء و حسابات مرتبطة
6 078 777,20	15 352 351,53		15 352 351,53	* مستخدمون - مدينون
35 308 979,10	86 374 318,83		86 374 318,83	* الدولة - مدينة
				* حسابات شركاء - مدينون
10 751 194,25	10 492 655,70	622 113,67	11 114 769,37	* مدينون آخرون
1 991 675,44	914 272,71		914 272,71	* حسابات التسوية بالأصول
				السندات و قيم توظيف (ح)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
988 063 316,50	1 190 907 946,72	234 649 031,29	1 425 556 978,01	مجموع II - (و + ز + ح + ط)
				الخزينة بالأصول
2 403 391,73	8 553 742,97		8 553 742,97	* شبكات و قيم للتحويل
494 069 614,45	404 401 092,43		404 401 092,43	* البنوك و الخزينة العامة و الشيكات بريدية- مدينون
29 450,00	29 450,50		29 450,50	* صناديق، خوالات التسبيقات و اعتمادات
496 502 456,18	412 984 285,90	0,00	412 984 285,90	مجموع III
4 466 150 660,15	4 593 319 222,08	4 130 992 414,02	8 724 311 636,10	مجموع عام III + II + I

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بجاس

الحصيلة (الخصوم) (النظام العادي)

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال الذاتية
		* رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
325 181 303,31	325 181 303,31	* 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
43 100 000,00	43 100 000,00	* الاحتياطات الاخرى
863 953 190,00	972 957 425,16	* المرحل من جديد (2)
		* النتائج الصافية قيد الارصاد (2)
109 004 235,16	71 044 257,06	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
1 341 238 728,47	1 412 282 985,53	مجموع رؤوس الاموال الذاتية (أ)
1 200 233 669,11	1 176 254 598,88	رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب)
156 542 653,29	149 413 159,37	* اعانات الاستثمار (هبات)
888 780 109,77	867 645 972,27	* اعانات الاستثمار (الشبكة الممولة من طرف المنعشين)
154 910 906,05	159 195 467,24	* المؤن المقننة
368 405 832,66	305 013 883,83	ديون التمويل (ج)
		* الاقتراضات السندية
368 405 832,66	305 013 883,83	* ديون التمويل الاخرى
378 590 369,28	396 541 727,07	الإداعات (د)
378 590 369,28	396 541 727,07	* الإداعات
561 770 836,83	530 201 148,40	المؤن المستديمة عن المخاطر و التكاليف (هـ)
0,00	0,00	مؤن عن المخاطر
561 770 836,83	530 201 148,40	مؤن عن التكاليف
2 178 996,72	1 121 997,23	فوارق التحويل بالخصوم (و)
		زيادة الدائنيات المستعقرة
2 178 996,72	1 121 997,23	نقصان ديون التمويل
3 852 418 433,07	3 821 416 340,94	مجموع (أ + ب + ج + د + هـ + و)
602 414 336,39	758 489 338,69	ديون الخصوم المتداولة (ز)
299 545 767,50	465 639 959,33	* ممولون و حسابات مرتبطة
39 645 731,03	41 968 996,63	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
5 742 957,74	8 086 252,51	* مستخدمون - دائنون
16 573 125,84	17 351 354,56	* هيئات اجتماعية
178 426 640,08	157 395 193,88	* الدولة - دائنة
0,00	0,00	* حسابات شركاء - دائنون
55 170 910,12	60 378 370,87	* دائنيون آخرون
7 309 204,08	7 669 210,91	* حسابات تسوية بالخصوم
11 317 890,69	13 413 542,45	مؤن اخرى عن مخاطر و تكاليف (ح)
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (خ)
613 732 227,08	771 902 881,14	مجموع (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
4 466 150 660,15	4 593 319 222,08	مجموع عام (I + II + III)

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بفاس

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(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		
				عائدات الاستغلال	I
1 246 082 203,50	1 233 594 761,03	-1 984 876,00	1 235 579 637,03	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
309 890 437,37	271 129 744,92	-1 065 298,10	272 195 043,02	* مبيعات سلع و خدمات منتجة	
1 555 972 640,87	1 504 724 505,95	-3 050 174,10	1 507 774 680,05	* رقم المعاملات	
0,00	0,00		0,00	* تغير مخزونات المنتجات (+) (1)	
22 127 444,65	28 579 499,74		28 579 499,74	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	
				* إعانات الاستغلال	
				* عائدات استغلال اخرى	
10 262 459,48	10 706 643,37		10 706 643,37	* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	
1 588 362 545,00	1 544 010 649,06	-3 050 174,10	1 547 060 823,16	مجموع (I)	
				تكاليف الاستغلال	II
857 785 157,57	858 951 544,51	0	858 951 544,51	* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)	
114 618 949,89	105 791 077,38	0,00	105 791 077,38	* مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)	
25 264 848,64	41 191 119,36	70 134,77	41 120 984,59	* تكاليف خارجية اخرى	
2 603 091,21	2 605 507,86	0,00	2 605 507,86	* ضرائب و رسوم	
245 503 125,54	233 982 131,17	4 711,97	233 977 419,20	* تكاليف المستخدمين	
0,00	0,00		0,00	* تكاليف استغلال اخرى	
277 994 218,68	300 007 681,91	0	300 007 681,91	* مخصصات الاستغلال	
1 523 769 391,53	1 542 529 062,19	74 846,74	1 542 454 215,45	مجموع (II)	
64 593 153,47	1 481 586,87	-3 125 020,84	4 606 607,71	نتيجة الاستغلال (I - II)	III
				العائدات مالية	IV
				اخرى	
395 029,20	214 076,43		214 076,43	* مكاسب الصرف	
5 451 570,72	3 049 428,63		3 049 428,63	* فوائد و عائدات مالية أخرى	
0,00	0,00		0,00	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف	
5 846 599,92	3 263 505,06	0	3 263 505,06	مجموع (IV)	
				التكاليف المالية	V
17 081 595,18	14 319 008,67		14 319 008,67	* تكاليف الفوائد	
2 972,30	14 012,51		14 012,51	* خسائر الصرف	
				* تكاليف مالية اخرى	
0,00	0,00		0,00	* مخصصات مالية	
17 084 567,48	14 333 021,18	0,00	14 333 021,18	مجموع (V)	
-11 237 967,56	-11 069 516,12	0,00	-11 069 516,12	النتيجة المالية (V - IV)	VI
53 355 185,91	-9 587 929,25	-3 125 020,84	-6 462 908,41	النتيجة الجارية (VI+III)	VII

(-) 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
بفاس

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		
53 355 185,91	-9 587 929,25	-3 125 020,84	-6 462 908,41	VII	النتيجة الجارية (مرحلات)
				VIII	العائدات غير الجارية
0,00	1 140 749,00		1 140 749,00		* عائدات تفويثات مستعقرات
					* إعانات التوازن
83 345 031,31	85 258 737,13		85 258 737,13		* استردادات من إعانات الاستثمار
3 704 968,62	2 580 463,07	2 181 234,68	399 228,39		* عائدات غير جارية أخرى
38 368 821,79	45 057 624,35		45 057 624,35		* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
125 418 821,72	134 037 573,55	2 181 234,68	131 856 338,87		مجموع (VIII)
				IX	التكاليف غير الجارية
0,00	11 947,72		11 947,72		* قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة
0	0				* اعانات ممنوحة
1 485 366,01	5 221 101,37	7 885,21	5 213 216,16		* تكاليف اخرى غير جارية
18 787 506,46	21 999 968,15		21 999 968,15		* مخصصات غير جارية
20 272 872,47	27 233 017,24	7 885,21	27 225 132,03		مجموع (IX)
105 145 949,25	106 804 556,31	2 173 349,47	104 631 206,84	X	النتيجة غير الجارية (IX - VIII)
158 501 135,16	97 216 627,06	-951 671,37	98 168 298,43	XI	النتيجة قبل الضريبة (X + VIII)
49 496 900,00	26 172 370,00		26 172 370,00	XII	الضرائب على النتائج
109 004 235,16	71 044 257,06	-951 671,37	71 995 928,43	XIII	النتيجة الصافية (XII - XI)
1 719 627 966,64	1 681 311 727,67	-868 939,42	1 682 180 667,09	XIV	مجموع العائدات (VIII + IV + I)
1 610 623 731,48	1 610 267 470,61	82 731,95	1 610 184 738,66	XV	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)
109 004 235,16	71 044 257,06	-951 671,37	71 995 928,43	XVI	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بقاس

بيان أرصدة التدبير
(النظام العادي)

أولا - جدول تكوين النتائج دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين		
1 246 082 203,50	1 233 594 761,03	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
857 785 157,57	858 951 544,51	مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2	
388 297 045,93	374 643 216,52	الهامش الاجمالي للمبيعات على حالتها	=	I
332 017 882,02	299 709 244,66	انتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
309 890 437,37	271 129 744,92	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	
0,00	0,00	* تغيير مخزونات المنتجات	4	
22 127 444,65	28 579 499,74	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5	
139 883 798,53	146 982 196,74	استهلاك الدورة المحاسبية . (7+6)	-	III
114 618 949,89	105 791 077,38	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
25 264 848,64	41 191 119,36	* تكاليف خارجية أخرى	7	
580 431 129,42	527 370 264,44	القيمة المضافة (III-II+I)		
0,00	0,00	اعانات الاستغلال	8	
2 603 091,21	2 605 507,86	ضرائب ورسوم	9	
245 503 125,54	233 982 131,17	تكاليف المستخدمين	10	
332 324 912,67	290 782 625,41	الفائض الاجمالي للاستغلال		
		أو	V	
		الناقص الاجمالي للاستغلال	=	
0,00	0,00	عائدات استغلال أخرى	+ 11	
0,00	0,00	تكاليف استغلال اخرى	- 12	
10 262 459,48	10 706 643,37	استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف	+ 13	
277 994 218,68	300 007 681,91	مخصصات الاستغلال	- 14	
64 593 153,47	1 481 586,87	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
-11 237 967,56	-11 069 516,12	النتيجة المالية	+ VII	
53 355 185,91	-9 587 929,25	النتيجة الجارية (+ أو -)	= VIII	
105 145 949,25	106 804 556,31	النتيجة غير الجارية	+ IX	
158 501 135,16	97 216 627,06	النتيجة قبل الضرائب		X
49 496 900,00	26 172 370,00	ضرائب على النتائج	- 15	
109 004 235,16	71 044 257,06	النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	XI

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

109 004 235,16	71 044 257,06	النتيجة الصافية للدوة المحاسبية	1	
109 004 235,16	71 044 257,06	* ربح +		
		* خسارة -		
261 505 194,29	277 532 035,24	مخصصات الاستغلال (1)	+ 2	
0,00	0,00	مخصصات مالية (1)	+ 3	
18 674 595,20	19 791 405,13	مخصصات غير جارية (1)	+ 4	
0,00	0,00	استردادات الاستغلال (2)	- 5	
307 922,58	214 076,43	استردادات مالية (2)	- 6	
121 525 574,91	130 203 450,22	استردادات غير جارية (3) (2)	- 7	
0,00	1 140 749,00	عائدات تفويطات المستعقرات	- 8	
0,00	11 947,72	قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	+ 9	
267 350 527,16	236 821 369,50	قدرة التمويل الذاتي	I	
		توزيعات الاريح	- 10	
267 350 527,16	236 821 369,50	التمويل الذاتي	II	

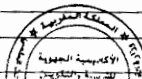
باستثناء المؤن المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة والخزين (1)
باستثناء الاستردادات المتعلقة بالاصول والخصوم المتداولة وبالخزينة (2)
بما فيها الاستردادات من اعانات الاستثمار (3)



الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين جهة الدار البيضاء سطات

نموذج الوضعية المحاسبية المبسطة للسنة المالية 2020

I- الموارد والتكاليف	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
التكاليف	
المبلغ بالآلاف الدراهم	نققات التجهيز
	اقتناء الأصول المادية
	الأراضي
198 107,63	البنائيات والمباني
117 324,61	تهيئ وإصلاح البنائيات
42 187,40	منشآت تقنية و معدات و أدوات
3 105,00	معدات النقل
4 870,57	أثاث و معدات المكتب
15 701,51	معدات المعلومات
	الأصول العينية الأخرى
	اقتناء الأصول غير المادية
	اقتناء الأصول المالية
381 296,72	النققات الإجمالية
الموارد	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	الموارد الدائنية
181 465,40	إعانات التجهيز
	ديون التمويل
6 889,50	موارد التمويل الأخرى
188 354,90	الموارد الإجمالية
II- التسيير	
التكاليف	
المبلغ بالآلاف الدراهم	نققات التسيير
	نققات المعدات
1 126 419,92	نققات المستخدمين
1,38	الضرائب و الرسوم
262 096,63	نققات التسيير الاعتيادية
45 429,17	الإعانات و الاشتراكات و الهبات
	الخدمات المالية
	نققات التسيير الأخرى
280 304,92	نققات التسيير غير الاعتيادية
1 714 252,02	النققات الإجمالية
المداحيل	
	المداحيل الخاصة
1 379 066,20	الرسوم شبه ضريبية
217 717,01	إعانات التسيير
1 596 783,21	المداحيل الإجمالية
III- الخزينة	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
412 175,33	رصيد بداية السنة -1-
الأداءات	
1 714 252,02	نققات التسيير
381 296,72	نققات التجهيز
	تسديدي الديون
	مختلف الموردين و الدائنين
	تسبيقات للمستخدمين
	أداءات أخرى
2 095 548,74	الأداءات الإجمالية -2-
الاستخلاصات	
1 596 783,21	مجموع مداحيل التسيير
188 354,90	مجموع الموارد
	استخلاصات أخرى
1 785 138,11	مجموع الاستخلاصات -3-
101 764,70	رصيد نهائية السنة 2-3



وزارة إعداد القرب الوطني والتعمير
والإسكان وسؤنة المدينة
الوكالة الحضارية لورزازات - زاكورة - تنغير

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الأصول	الدورة المحاسبية		الدورة المحاسبية السابقة
	اجمالي	استهلاك و مخصصات	
قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)	125 000,00	125 000,00	
مصاريف تمهيدية			
تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية	125 000,00	125 000,00	
مكافآت تسديد سندات ائتمانية			
حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)	24 357 094,93	13 019 997,07	13 436 027,96
البحث و التنمية	17 674 308,92	12 788 524,50	6 057 583,61
براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها	384 880,00	231 472,57	8 038,34
محل تجاري			
حقوق معنوية اخرى ملحقة بالأصول الثابتة	6 297 906,01	6 297 906,01	7 370 406,01
أصول ثابتة مادية (ج)	7 009 383,74	5 632 484,88	1 269 456,24
أرض			
مبان			
انشاءات تقنية , عتاد و أدوات	879 492,34	630 114,08	132 084,38
عتاد النقل	1 516 334,11	1 071 432,66	136 801,08
أثاث, عتاد المكتب و تهيئات مختلفة	4 613 557,29	3 930 938,14	1 000 570,78
أصول ثابتة مادية أخرى			
أصول ثابتة مادية قيد الانجاز			
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 دائنيات الملحقة بالأصول الثابتة			
زيادة ديون التمويل			
مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)	31 491 478,67	18 777 481,95	14 705 484,20
مخزونات (و)			
بضائع			
مواد و لوازم قليلة الاستهلاك			
منتجات قيد الانجاز			
منتجات وسيطة و منتجات متبقية			
منتجات تامة الصنع			
دائنيات الأصول المتداولة (ز)	2 666 431,54	2 666 431,54	4 997 435,12
موردون مدينون و تسبيقات و دفعات			
زبائن و حسابات مرتبطة	25 034,80	25 034,80	1 920 494,40
مستخدمون			
الدولة	2 603 967,84	2 603 967,84	3 011 362,96
حسابات شركاء			
مدينون آخرون			
حسابات تسوية بالأصول	37 428,90	37 428,90	65 577,76
سندات وقيم توظيف (م)			
فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)			
المجموع II (و+ز+م+ن)	2 666 431,54	2 666 431,54	4 997 435,12
الخزينة بالأصول	8 310 047,40	8 310 047,40	
شيكات و قيم للتحويل			
شيكات بريدية	6 948 374,92	6 948 374,92	8 332 320,51
صناعات وحوالات تسبيقات و اعتمادات	1 361 672,48	1 361 672,48	1 779 277,48
المجموع III	8 310 047,40	8 310 047,40	10 111 597,99
مجموع العام I+II+III	42 467 957,61	18 777 481,95	29 814 517,31

حساب العائدات و التكاليف (نون الرسوم)
(النظام العادي)وزارة اعداد التراب الوطني والتصوير
والانكاز وسوسة المحينة
الوكالة المغربية لاوراقات - زانكورة - تلمس

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

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)
415 284,18	1 453 159,45		1 453 159,45	مبيعات سلع و خدمات منتجة (رقم الاعمال)
				تغير مخزونات للمنتجات
				امويل ثلثة منتجة من المنتجة نفسها
7 416 666,67	11 000 000,00		11 000 000,00	اعانات الاستغلال
				اعانات الاستغلال اخرى
				استردادات الاستغلال/ تقييلات تكاليف
7 831 950,85	12 453 159,45		12 453 159,45	مجموع I
				II
				تكاليف الاستغلال
				مشتريات بضائع ممتد بومها
863 286,61	1 106 412,56		1 106 412,56	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم
1 989 742,78	1 741 196,69	34 962,00	1 706 234,69	تكاليف خارجية اخرى
19 274,00	165 910,40		165 910,40	ضرائب و رسوم
11 640 641,47	11 253 663,40	6 867,32	11 246 796,08	تكاليف المستعدين
				تكاليف استغلال اخرى
2 089 261,66	2 079 434,15		2 079 434,15	مخصصات الاستغلال
16 602 206,52	16 346 617,20	41 829,32	16 304 787,88	مجموع II
-8 770 255,67	-3 883 457,75			نتيجة الاستغلال (I-II)
				IV
				عائدات مالية
				عائدات سندات المساهمة و سندات اخرى ملحقه بالاصول الثابتة
				مكاسب الصرف
146 712,37	77 228,64		77 228,64	فوائد و عائدات مالية اخرى
				استردادات مالية تقييلات للتكاليف
146 712,37	77 228,64		77 228,64	مجموع IV
				V
				تكاليف مالية
				تكاليف الفوائد
				خسائر الصرف
				تكاليف مالية اخرى
				مخصصات مالية
				مجموع V
146 712,37	77 228,64			نتيجة مالية (IV-V)
-8 623 543,30	-3 816 229,11			نتيجة جارية (III+VI)

الكتاب المغربي للملكية الصناعية والتجارية

حساب العائدات و التكاليف (نون الرسوم) - تممة

Totaux de L'exercice précédent	Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2	OPERATIONS		
		Concernant les exercices précédents 2	Propres à L'exercice 1	
-8 623 543,30	-3 816 229,11			VII
				نتيجة جارية (مرحل)
				VIII
				عائدات غير جارية
	138 333,33		138 333,33	عائدات التتريلات عن الاصول الثابتة
				اعانات التتري
2 089 261,66	2 079 434,15		2 079 434,15	استردادات من اعانات الاستثمار
32 950,32				عائدات غير جارية اخرى
0,25				استردادات غير جارية، تقييلات للتكاليف
2 122 212,23	2 217 767,48		2 217 767,48	مجموع VIII
				IX
				تكاليف غير جارية
				اهم مصاريف من استهلاك الاصول الثابتة المتنازل عنها
	165 382,00		165 382,00	اعانات مموحة
				تكاليف غير جارية اخرى
	165 382,00		165 382,00	مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات الممعة لمواجهة مخاطر او تكاليف
				مجموع IX
2 122 212,23	2 052 385,48			X
				نتيجة غير جارية (VIII-IX)
-8 501 331,07	-1 763 843,63			XI
				نتيجة قبل الضريبة (VIII+X)
50 508,00	73 744,00		50 508,00	ضرائب على الناتج
-6 551 839,07	-1 837 587,63			XII
				نتيجة صافية (XI-XII)

10 100 875,45	14 748 155,57			XIV
16 652 714,52	16 585 743,20			XV
-8 551 839,07	-1 837 587,63			XVI

مجموع المخصصات (I + IV + VIII)
التي لا يدخل في المخصصات (II + V + IX + XII)
نتيجة المخصصات (مجموع المخصصات - مجموع التكاليف)

بيان أرصدة الإدارة

المملكة المغربية
وزارة إعداد التراب الوطني والتعمير
والإسكان وسياسة المدينة
الوكالة الحضرية لورزازات - زاكورة - تنغير

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

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	=	I
415 284,18	1 453 159,45	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
415 284,18	1 453 159,45	مبيعات سلع وخدمات منتجة		3
		تغير مخزونات المنتجات		4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها		5
2 853 029,39	2 847 609,25	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
863 286,61	1 106 412,56	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم		6
1 989 742,78	1 741 196,69	تكاليف خارجية أخرى		7
-2 437 745,21	-1 394 449,80	قيمة مضافة (I+II-III)	=	IV
7 416 666,67	11 000 000,00	إعانات الاستغلال	+	8
19 274,00	165 910,40	ضرائب و رسوم	-	9 V
11 640 641,47	11 253 663,40	تكاليف المستخدمين	-	10
-6 680 994,01	-1 814 023,60	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	
		عائدات استغلال أخرى	+	11
		تكاليف استغلال أخرى	-	12
		إستردادات الاستغلال، تنقيلات التكاليف	+	13
2 089 261,66	2 079 434,15	مخصصات الاستغلال	-	14
-8 770 255,67	-3 893 457,75	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
146 712,37	77 228,64	نتيجة مالية		
-8 623 543,30	-3 816 229,11	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VII
2 122 212,23	2 052 385,48	نتيجة غير جارية		IX
50 508,00	73 744,00	ضرائب على النتائج	-	15
-6 551 839,07	-1 837 587,63	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

المكتب المغربي للملكية الصناعية والتجارية

بيان أرصدة الإدارة
(تابع)

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

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي-التمويل الذاتي

-6 551 839,07	-1 837 587,63	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		1
		ربح		
		خسارة		
2 089 261,66	2 079 434,15	مخصصات الاستغلال	+	2
		مخصصات مالية	+	3
		مخصصات غير جارية	+	4
		إستردادات الاستغلال	-	5
		إستردادات مالية	-	6
2 089 261,66	2 079 434,15	إستردادات غير جارية	-	7
	138 333,33	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8
		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
-6 551 839,32	-1 975 920,96	قدرة التمويل الذاتي		
		توزيعات الأرباح		10
-6 551 839,32	-1 975 920,96	التمويل الذاتي		

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

الماء والتطهير السائل

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء و الكهرباء بتادلة

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 بتادلة برسم سنة 2020 للتدقيق المالي الخارجي من طرف مكتب مختص يشهد بدون أي تحفظ بأن البيانات الختامية للوكالة دقيقة و مضبوطة تمكن من إعطاء صورة وقيّة لجميع العمليات الحسابية المنجزة للسنة المالية 2020 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 08 يوليو 2021 وتتكون الحسابات المجمعة من حصيلة (الموجودات)، حصيلة (المطلوبات)، حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)، قائمة أرصدة التدبير (ق . أ . ت) التالية:

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

الماء والتطهير السائل

حصيلة (الموجودات)

الموجودات	في 2020/12/31			إجمالي	إلى 2019/12/31
	الصافي	الاستخدامات والمؤن	الصافي		
مستقرات بغير القيمة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مصاريف أولية	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
تحميلات للتوزيع على عدة سنوات مالية	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مكافآت تسديد سندات الإقراض	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مستقرات غير مجمدة	400 794,55	3 869 060,29	482 642,55	4 351 702,84	400 794,55
مستقرات في البحث والإنماء	94 791,66	3 675 097,28	62 291,66	3 737 388,94	94 791,66
براءات، علامات، حقوق وقيم مماثلة	12 998,99	193 963,01	9 746,99	203 710,00	12 998,99
الأصل التجاري	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مستقرات أخرى غير مجمدة	293 003,90	0,00	410 603,90	410 603,90	293 003,90
مستقرات مجمدة	700 292 895,90	590 097 264,33	790 958 803,86	1 381 056 068,19	700 292 895,90
أراضي	5 257 543,00	0,00	7 691 632,20	7 691 632,20	5 257 543,00
بنايات	15 790 004,04	10 364 807,01	15 559 599,11	25 924 406,12	15 790 004,04
منشآت تقنية تجهيزات و معدات	510 321 883,24	559 549 027,32	487 652 117,68	1 047 201 145,00	510 321 883,24
تجهيزات النقل	2 784 831,39	7 975 327,36	2 872 505,42	10 847 832,78	2 784 831,39
اثاث تجهيزات المكتب و اعدادات مختلفة	1 825 923,09	6 603 581,43	2 037 748,07	8 641 329,50	1 825 923,09
مستقرات أخرى مجمدة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مستقرات مجمدة جارية	164 312 711,15	5 604 521,21	275 145 201,39	280 749 722,60	164 312 711,15
مستقرات مالية	324 679,72	0,00	360 021,60	360 021,60	324 679,72
قروض مستقرة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مستقرات أخرى مالية	324 679,72	0,00	360 021,60	360 021,60	324 679,72
سندات المشاركة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
سندات أخرى مستقرة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
فوارق تحويل - الموجودات	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
تفقيص المستحقات المستقرة	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
زيادة الديون المالية	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
المجموع (ا + ب + ج + د + هـ)	701 018 370,17	593 966 324,62	791 801 468,01	1 385 767 792,63	701 018 370,17
المخزونات	2 726 515,07	2 314 507,70	3 234 555,52	5 549 063,22	2 726 515,07
البضائع	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
أدوات ومعدات قابلة للإستهلاك	2 726 515,07	2 314 507,70	3 234 555,52	5 549 063,22	2 726 515,07
منتجات على متن الطريق	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
منتجات وسيطة ومنتجات ترسيبية	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مستحققات موجودات متداولة	172 122 071,48	17 126 966,57	195 942 378,26	213 069 344,83	172 122 071,48
ممرنون مدينون، تسبيقات وتقدمات	811 928,12	0,00	811 928,12	811 928,12	811 928,12
زبناء وحسابات مرتبطة	105 628 488,43	17 009 208,36	123 892 445,73	140 901 654,09	105 628 488,43
المستخدمون	338 752,95	0,00	268 163,05	268 163,05	338 752,95
الدولة	62 102 181,03	0,00	67 712 563,34	67 712 563,34	62 102 181,03
حسابات الشركاء	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
مدينون آخرون	1 347 915,88	117 758,21	1 542 581,88	1 660 340,09	1 347 915,88
حسابات تسوية الموجودات	1 892 805,07	0,00	1 714 696,14	1 714 696,14	1 892 805,07
سندات وقيم التوظيف	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
فوارق تحويل الموجودات (عناصر متداولة)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
المجموع (و + ز + ح + ط)	174 848 586,55	19 441 474,27	199 176 933,78	218 618 408,05	174 848 586,55
الخزينة - المطلوبات	255 975 924,83	0,00	256 093 549,48	256 093 549,48	255 975 924,83
شيكات وقيم للتحويل	808 976,69	0,00	2 409 278,03	2 409 278,03	808 976,69
بنوك، خزينة عامة، شيكات بريدية	255 166 948,14	0,00	253 684 271,45	253 684 271,45	255 166 948,14
صندوق، إدارات التسبيقات والإعتماديات	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
المجموع III	255 975 924,83	0,00	256 093 549,48	256 093 549,48	255 975 924,83
المجموع العام (III + II + I)	1 131 842 881,56	613 407 798,89	1 247 071 951,27	1 860 479 750,16	1 131 842 881,56

موجودات مستقرة

موجودات متداولة

الخزينة

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

الماء والتطهير السائل

حصيلة (المطلوبات)

المطلوبات	في 2020/12/31	في 2019/12/31	
الرساميل الذاتية	317 040 529,42	287 946 537,54	
رسمال الشركة أو رسمال شخصي للإسقاط:	263 461 627,64	263 461 627,64	
مساهمون، رسمال مكتب غير مطالب به	-	-	
رسمال مطالب به	-	-	
بما فيه المنفوع...	-	-	
مكافآت الإصدار والإصهار والتقدمة	-	-	
فارق إعادة التقييم	-	-	
احتياطي قانوني	-	-	
احتياطات أخرى	-	-	
مرحل من جديد	24 484 909,88	5 935 308,32	
نتائج صافية في انتظار التخصيص	-	-	
النتيجة الصافية للسنة المالية	29 093 991,90	18 549 601,58	
مجموع الرساميل الذاتية	317 040 529,42	287 946 537,54	(أ)
رساميل ذاتية مماثلة	431 164 574,52	378 494 156,02	(ب)
إعانات الاستثمار	431 164 574,52	378 494 156,02	
مؤن أخرى منظمة	-	-	
ديون التمويل	191 519 374,94	204 536 699,69	(ج)
القرضات سندية	-	-	
ديون أخرى للتمويل	191 519 374,94	204 536 699,69	
مؤن دائمة لمخاطر وتحملات	0,00	0,00	(د)
مؤن للمخاطر	0,00	0,00	
مؤن التحملات	-	-	
الربط بين المؤسسات	-	-	
فوارق تحويل - المطلوبات	1 260 525,07	2 543 974,04	(هـ)
زيادة المستحقات المستغفرة	-	-	
نقصان ديون التمويل	1 260 525,07	2 543 974,04	
المجموع (أ + ب + ج + د + هـ)	940 985 003,95	873 521 367,29	
ديون المطلوبات المتداولة	298 028 605,51	249 138 041,33	(و)
ممولون وحسابات مرتبطة	187 842 094,52	131 452 487,77	
زبناء دائنون، تسبيقات وتقدمات	3 894 355,72	3 605 626,42	
المستخدمون	5 416,64	9 218,83	
هيئات اجتماعية	3 792 838,04	3 239 863,44	
الدولة	22 346 638,86	13 411 674,31	
حسابات الشركاء	-	-	
دائنون آخرون	19 271 147,36	11 177 189,09	
حسابات تسوية - المطلوبات	60 876 114,37	86 241 981,47	
مؤن أخرى لمخاطر وتحملات	8 058 341,79	9 183 472,92	(ز)
فوارق تحويل - المطلوبات (عناصر متداولة)	-	-	(ح)
المجموع (و + ز + ح)	306 086 947,30	258 321 514,25	
الخزينة - المطلوبات	-	-	
إعتمادات الخصم	-	-	
إعتمادات الخزينة	-	-	
بنوك	-	-	
المجموع III	-	-	
المجموع (III + II + I)	1 247 071 951,24	1 131 842 881,54	

التحصيل الذاتي

مطلوبات متداولة

مطلوبات

الماء والتطهير السائل

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)

المجموع	المجموع	عمليات		الموجوبات	
		بالسنة المالية السابقة 2	خاصة بالسنة المالية 1		
في 2019/12/31 4	في 2020/12/31 1+2 = 3				
				I	منتوجات الاستغلال
110 141 563,17	118 197 373,53	-	118 197 373,53		مبيعات البضائع (على الحالة)
56 386 323,65	75 187 202,73	-	75 187 202,73		بيع سلع وخدمات منتجة
166 527 886,82	193 384 576,26	-	193 384 576,26		رقم المعاملات
-	-	-	-		تغير مخزونان المنتوجات (+)
732 178,55	530 187,08	-	530 187,08		مستعقرات منتجة للشركة نفسها
-	-	-	-		إعانة الاستغلال
241 050,80	-	-	-		منتوجات أخرى للاستغلال
22 831 980,41	18 564 840,59	-	18 564 840,59		استعادة استغلال و تقبيلات التحملات
190 333 096,58	212 479 603,93	-	212 479 603,93		المجموع I
				II	تحملات الاستغلال
49 884 718,69	51 831 002,44	-	51 831 002,44		المشتريات معادة البيع (2) للبضائع
28 271 552,18	29 797 382,31	109 508,71	29 687 873,60		مشتريات المستهلكة من المواد والتأمينات
2 124 981,54	3 922 606,87	-	3 922 606,87		تحملات أخرى خارجية
1 256 256,35	1 365 806,55	-	1 365 806,55		ضرائب ومكوس
36 034 559,66	35 384 929,69	-	35 384 929,69		تحملات المستخدمين
267 336,50	27 143,21	-	27 143,21		تحملات أخرى للاستغلال
63 141 780,22	72 000 071,84	-	72 000 071,84		مخصصات الاستغلال للاستخدامات
180 981 185,14	194 328 942,91	109 508,71	194 219 434,20		المجموع II
9 351 911,44	18 150 661,02	-	-		نتيجة الاستغلال II-I
				III	منتوجات مالية
-	-	-	-		منتوجات وسندات التوظيف وسندات
227 008,35	133 614,58	-	133 614,58		أرباح الصرف
4 928 923,01	4 341 968,22	-	4 341 968,22		فوائد ومنتوجات أخرى مالية
-	7 528 081,35	-	7 528 081,35		استعادة مالية تقبيلات التحملات
5 155 931,36	12 003 664,15	-	12 003 664,15		المجموع IV
				V	تحملات مالية
5 993 501,17	5 526 320,63	-	5 526 320,63		تحملات الفوائد
-	-	-	-		خسائر الصرف
-	-	-	-		تحملات أخرى مالية
7 528 081,35	6 124 777,03	-	6 124 777,03		مخصصات مالية
13 521 582,52	11 651 097,66	-	11 651 097,66		المجموع V
-8 365 651,16	352 566,49	-	-		النتيجة المالية (IV - V)
986 260,28	18 503 227,51	-	-		النتيجة الجارية (III - IV)
				VIII	منتوجات غير جارية
837 610,00	430 610,00	-	430 610,00		منتوجات نفوذات المستعقرات
-	-	-	-		إعانات التوازن
27 529 311,29	28 331 013,74	-	28 331 013,74		استعدادات على إعانة الإستثمار
815 861,25	365,40	-	365,40		منتوجات أخرى غير جارية
-	-	-	-		استعدادات غير جارية : تقبيلات
29 182 782,54	28 761 989,14	-	28 761 989,14		المجموع (VIII)
				IX	تحملات غير جارية
961 163,00	162 561,81	-	162 561,81		القيم الصافية
-	-	-	-		إعانات ممنوحة
521 405,38	470 109,97	470 063,67	46,30		تحملات أخرى غير جارية
-	-	-	-		مخصصات غير جارية للاستخدامات
1 482 568,38	632 671,78	470 063,67	162 608,11		المجموع (IX)
27 700 214,16	28 129 317,36	-	-		النتيجة غير الجارية (IX-VIII)
28 686 474,44	46 632 544,87	-	-		النتيجة قبل الضرائب (X+VII)
10 136 872,86	17 538 552,97	-	-		الضرائب على النتائج
18 549 601,58	29 093 991,90	-	-		النتيجة الصافية (XII-XI)
224 671 810,48	253 245 257,22	-	-		مجموع المنتوجات (VII+IV+X)
206 122 208,90	224 151 265,32	-	-		مجموع التحملات
18 549 601,58	29 093 991,90	-	-		النتيجة الصافية

الإستغلال

المالي

غير جاري

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

الماء والتطهير السائل

قائمة أرصدة التدبير (ق, أ, ت)

I جدول تكوين النتائج (ح.ب.ن)

في 2019/12/31	في 2020/12/31		
110 141 563,17	118 197 373,53	مبيعات البضائع (على حالتها)	
49 884 718,69	51 831 002,44	مشتريات البضائع المباعة	-
60 256 844,48	66 366 371,09	الهامش الإجتماعي على المبيعات على حالتها	I -
57 118 502,20	75 717 389,81	منتوج السنة المالية : (3+4+5)	II +
56 386 323,65	75 187 202,73	مبيعات السلع والخدمات المنتجة	
-	-	تغير المخزونات والمنتجات	
732 178,55	530 187,08	مستغرات منتجة للشركة نفسها	
30 396 533,72	33 719 989,18	استهلاك السنة المالية : (6+7)	III -
28 271 552,18	29 797 382,31	مشتريات مستهلكة للمواد والتموينات	
2 124 981,54	3 922 606,87	تحميلات أخرى خارجية	
86 978 812,96	108 363 771,72	القيمة المضافة (I+II+III)	IV -
-	-	إعانة الإستغلال	+ V
1 256 256,35	1 365 806,55	ضرائب ومكوس	-
36 034 559,66	35 384 929,69	تحميلات المستخدمين	-
49 687 996,95	71 613 035,48	الفائض الإجمالي للإستغلال (ف.ج.س)	-
-	-	أو النقصان الإجمالي للإستغلال (ن.ج.س)	-
241 050,80	-	منتوجات أخرى للإستغلال	+ VI
267 336,50	27 143,21	تحميلات أخرى للإستغلال	-
22 831 980,41	18 564 840,59	استعادانات الإستغلال : تقويل التعميلات	+ VII
63 141 780,22	72 000 071,84	مخصصات الإستغلال	-
9 351 911,44	18 150 661,02	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	VI -
-8 365 651,16	352 566,49	النتيجة المالية	VII -
986 260,28	18 503 227,51	النتيجة الجارية (+ أو -)	VIII -
27 700 214,16	28 129 317,36	النتيجة غير الجارية	IX
10 136 872,86	17 538 552,97	الضرائب على النتائج	-
18 549 601,58	29 093 991,90	النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -)	X =

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

		النتيجة الصافية للسنة المالية :	
18 549 601,58	29 093 991,90	الربح +	
-	-	الخصارة -	
50 142 331,68	50 742 791,02	مخصصات الإستغلال (1)	+ I
-	-	المخصصات المالية (1)	+ II
-	-	المخصصات غير الجارية (1)	+ III
9 878 506,66	6 885 901,48	إستعادانات الإستغلال (2)	- IV
-	-	إستعادانات مالية (2)	- V
27 529 311,29	28 331 013,74	إستعادانات غير جارية (2) (3)	- VI
837 610,00	430 610,00	منتوجات تقويلات المتعقرات	- VII
961 163,00	162 561,81	القيم الصافية لاستخدامات المتعقرات المفوتة	+ VIII
31 407 668,31	44 351 819,51	القدرة على التمويل الذاتي	I
-	-	توزيعات الأرباح	- II
31 407 668,31	44 351 819,51	التمويل الذاتي	II

- (1) باستثناء المخصصات المتعلقة بالموجودات وبالمطلوبات المتداولة وبالحزبية
- (2) باستثناء الإستعادانات المتعلقة بالموجودات المتداولة وبالحزبية
- (3) بما فيه الإستعادانات على إعانات الإستثمار

الماء والتطهير السائل

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء بتادلة

جدول تمويل الدورة المحاسبية
II الجدول الملخص لكامل الحصيلة

تغيرات (أ-ب)	الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	كتل		
				موارد	استخدامات
د	ج	ب	ا		
67 463 636,66	-	873 521 367,29	940 985 003,95		1 التمويل الدائم
-	90 783 097,84	701 018 370,17	791 801 468,01		2 ناقص الاصول الثابتة
-	23 319 461,18	172 502 997,12	149 183 535,94	I	3- رأس المال الجاري الوظيفي (2-1)
-	24 328 347,23	174 848 586,55	199 176 933,78		4 الاصول المتداولة
47 765 433,05	-	258 321 514,25	306 086 947,30		5 ناقص الخصوم المتداولة
23 437 085,81	-	-83 472 927,70	-106 910 013,51	II	6- حاجة التمويل الاجمالي (5-4)
0,00-	117 624,63	255 975 924,82	256 093 549,45	II-I	7 خزينة صافية (أصول - خصوم) =

II المستخدمات و الموارد

الدورة المحاسبية السابقة		الدورة المحاسبية		أ- موارد قارة للدورة المحاسبية (تدفقات)	
موارد	استخدامات	موارد	استخدامات		
31 407 668,31		44 351 819,51			I التمويل الذاتي
31 407 668,31		44 351 819,51		+	قدرة التمويل الذاتي
-		-		-	الإرباح توزيعات
837 610,00		430 610,00			II تنازلات وانتقاصات تتعلق بأصول ثابتة
-		-		+	تنازلات عن أصول ثابتة معنوية
837 610,00		430 610,00		+	تنازلات عن أصول ثابتة مادية
-		-		+	تنازلات عن حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة
-		-		+	استرجاعات من دائنات ملحقة بالأصول الثابتة
35 178 118,53		81 001 432,24			III زيادة رؤوس الأموال الذاتية والمماثلة
-		-		+	زيادة رأس المال، تقدمات
35 178 118,53		81 001 432,24		+	إعانات الاستثمار
2 241 806,79		1 695 519,56			IV زيادة ديون التمويل
69 665 203,63		127 479 381,31			I+II+III I+IV مجموع أ - الموارد القارة
					ب - استخدامات قارة للدورة المحاسبية (تدفقات)
	111 364 845,57	136 203 622,81			V اقتناءات وزيادات الأصول الثابتة
	162 203,90	117 600,00		+	اقتناءات أصول ثابتة معنوية
	111 202 641,67	136 086 022,81		+	اقتناءات أصول ثابتة مادية
	-	-		+	اقتناءات عن حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة
	-	-		+	زيادات دائنات ملحقة بالأصول الثابتة
					VI تسديد رؤوس الأموال الذاتية
	11 074 466,99	14 712 844,31			VII تسديد ديون الاموال
	-	-			VIII استخدامات في قيم معدومة
	122 439 312,56	150 916 467,12			VI+VII +VIII مجموع ب- الاستخدامات القارة
10 801 964,66		23 437 085,81			ج- تغير حاجة التمويل الاجمالي
41 972 144,27		117 624,63			د- تغير الخزينة
122 439 312,56	122 439 312,56	150 916 467,12	150 916 467,12		المجموع العام

صندوق الإيداع والتدبير

الحسابات الموطدة إلى غاية 31 ديسمبر 2020

حالة الوضعية المالية الموطدة إلى غاية 31 ديسمبر 2020

31.12.2019	31.12.2020	الأصول
		بآلاف الدرهم
3 081 407	4 759 292	القيم مودعة والأبنك المركزية والخزينة العامة ومصلحة الشيكات البريدية
42 171 352	42 464 587	الأصول المالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
0	0	أدوات مشتقة من التغطية
33 307 881	25 398 257	الأصول المالية بالقيمة العادلة حسب الرساميل
40 378 690	47 695 395	سندات بالكلفة المستهلكة
13 235 311	16 473 258	قروض وديون على مؤسسات القرض والمؤسسات المماثلة بالكلفة المستهلكة
55 061 431	65 127 420	قروض وديون على الزبناء بالكلفة المستهلكة
0	0	فوارق إعادة تقييم أصول محفظات العوائد
1 208 703	1 385 040	أصول ضريبية مستحقة الأداء
3 327 471	2 300 141	أصول ضريبية آجلة
53 935 741	54 707 664	حسابات التسوية وأصول أخرى
46 067	37 027	أصول غير جارية موجهة للتقويت
9 348 204	9 476 814	مساهمات في المقاولات الخاضعة للمعادلة (خاضعة لطريقة حقوق الملكية)
10 697 864	10 892 121	عقارات التوظيف
10 440 303	11 671 885	مستعقرات مجسدة
262 807	419 680	مستعقرات غير مجسدة
3 189 481	3 189 481	فوارق الحياة
279 692 715	295 998 062	المجموع

31.12.2019	31.12.2020	الخصوم
		بآلاف الدراهم
0	0	الأبنك المركزية والخزينة العامة ومصلحة الشيكات البريدية
0	0	الخصوم المالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
258 278	240 550	أدوات مشتقة من التغطية
57 202 639	58 252 695	ديون على مؤسسات القرض والمؤسسات المماثلة
146 960 294	161 539 912	ديون على الزبناء
10 505 376	10 871 514	سندات الدين المصدرة
0	0	فوارق إعادة تقييم أصول محفظات العوائد
717 534	686 579	خصوم ضريبية مستحقة الأداء
3 916 850	2 466 706	خصوم ضريبية آجلة
21 582 726	27 211 627	حسابات التسوية وخصوم أخرى
0	0	الديون المرتبطة بالأصول غير الجارية الموجهة للتقويت
10 875 041	11 113 558	الاحتياطيات للتقوية لعقود التامين
1 194 254	1 819 053	الاحتياطيات
22 368	22 318	المنح والصناديق المماثلة
3 931 895	3 721 265	ديون مشروطة وأموال خاصة للاحتياط
22 525 459	18 052 285	الرساميل ذاتية
12 304 794	12 304 794	الرأسمل والاحتياطيات المرتبطة
8 906 693	9 205 533	الاحتياطيات الموطدة
5 733 069	6 169 254	الاحتياطيات الموطدة حصص المجموعة
3 173 625	3 036 279	الاحتياطيات الموطدة حصص الأقلية
776 789	461 906	أرباح أو خسائر كامنة أو مؤجلة
767 661	416 453	أرباح أو خسائر كامنة أو مؤجلة حصص المجموعة
9 128	45 454	أرباح أو خسائر كامنة أو مؤجلة حصص الأقلية
537 182	-3 919 948	نتيجة السنة المالية
621 528	-3 819 686	نتيجة السنة المالية حصص المجموعة
-84 346	-100 261	نتيجة السنة المالية حصص الأقلية
279 692 715	295 998 062	المجموع

حالة النتيجة الموطدة

31.12.2019	31.12.2020	بآلاف الدراهم
5 907 722	6 212 217	الفوائد والعوائد الممثلة
5 482 171	5 645 327	الفوائد والتكاليف المماثلة
425 551	566 890	هامش الفائدة
631 574	625 017	العوائد (العائدات)
77 043	94 022	العوائد (التكاليف)
554 531	530 995	الهامش على العوائد
0	0	الأرباح أو الخسائر عن التعطيلات
3 901 173	1 215 612	الأرباح أو الخسائر عن الأدوات المالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
200 454	193 736	الأرباح أو الخسائر عن الأدوات المالية بالقيمة العادلة حسب الرساميل
0	0	الأرباح أو الخسائر عن عدم إثبات الأصول المالية بالكلفة المستهلكة
0	0	الأرباح أو الخسائر عن إعادة تصنيف أصول مالية بالكلفة المستهلكة إلى أصول مالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
5	0	الأرباح أو الخسائر عن إعادة تصنيف أصول مالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
8 986 701	7 741 692	عوائد الأنشطة الأخرى
5 845 624	5 231 530	تكاليف الأنشطة الأخرى
8 222 792	5 017 395	النتائج البنكية الصافي
4 837 353	6 353 735	تكاليف التشغيل العامة
1 024 661	1 056 110	مخصصات للاستخدامات وتخفيض قيمة المستعقرات المسجدة وغير المسجدة
2 360 778	-2 392 451	نتيجة الاستغلال الإجمالية
304 012	925 393	كلفة الأضرار
2 056 766	-3 317 843	نتيجة الاستغلال
393 152	43 316	حصة المقاولات الخاضعة للمعادلة في النتيجة الصافية
713 190	-86 329	الأرباح أو الخسائر الصافية عن الأصول الأخرى
-174 825	0	تغيرات في قيمة فوارق الحيازة
2 988 283	-3 360 856	النتيجة قبل احتساب الضرائب
2 451 101	559 091	الضرائب على النتائج
0	0	النتيجة صافية من الضرائب على الأنشطة المحصورة أو في طور التوقيت
537 182	-3 919 948	النتيجة لصافية
-84 346	-100 261	حصة الأقلية
621 528	-3 819 686	النتيجة الصافية، حصة المجموعة

النتائج الصافي والأرباح والخسائر المحسوبة مباشرة برساميل ذاتية

31.12.2019	31.12.2020	بآلاف الدراهم
537 182	-3 919 948	النتائج الصافي
-17 973	41 378	بنود سيتم تحويلها إلى أرباح وخسائر في الفترات اللاحقة
0	0	فوارق التحويل
-18 426	41 108	إعادة تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة حسب الرساميل سيتم إعادة تحويلها لاحقا إلى حساب الأرباح والخسائر
0	0	إعادة تقييم مشتقات التغطية سيتم إعادة تحويلها لاحقا إلى حساب الأرباح والخسائر
453	270	حصة الأرباح والخسائر المحسوبة مباشرة في الرساميل الذاتية على مساهمات في مقاولات خاضعة للمعادلة
0	0	بنود أخرى محسوبة في الرساميل الذاتية و سيتم إعادة تحويلها لاحقا إلى حساب الأرباح والخسائر
386 042	-356 261	بنود لن يتم تحويلها إلى أرباح وخسائر في الفترات اللاحقة
0	0	إعادة تقييم المستعقرات
0	0	إعادة تقييم (أو فوارق إكتوارية) لخطط الخدمات المحددة
0	0	إعادة تقييم مخاطر الائتمان للخصوم المالية بالقيمة العادلة حسب النتيجة
386 042	-356 261	إعادة تقييم الأدوات بالقيمة العادلة حسب الرساميل
0	0	حصة الأرباح والخسائر المحسوبة مباشرة في الرساميل الذاتية على مساهمات في مقاولات خاضعة للمعادلة
0	0	بنود أخرى محسوبة في الرساميل الذاتية لن يتم إعادة تحويلها لاحقا إلى حساب الأرباح والخسائر
368 069	-314 883	مجموع الأرباح والخسائر المحسوبة مباشرة في الرساميل الذاتية
905 252	-4 234 831	النتيجة الصافية و الأرباح والخسائر المحسوبة في الرساميل الذاتية
976 684	-4 170 895	منها حصة المجموعة
-71 432	-63 936	منها حصة الأقلية

جدول تدفقات الخزينة

31.12.2019	31.12.2020	بآلاف الدراهم
2 988 283	-3 360 856	الناتج قبل احتساب الرسوم (أ)
1 171 763	967 687	+/- المخصصات الصافية لاستخدامات المستعقرات المجسدة وغير المجسدة
430 880	416 839	+/- المخصصات الصافية لانخفاض فوارق الاكتساب وغيرها من المستعقرات
128 109	211 677	+/- المخصصات الصافية لانخفاض الأصول المالية
453 066	1 585 172	+/- المخصصات الصافية للمؤن
-393 152	-43 316	+/- حصة الناتج المرتبط بالشركات الموضوعة قيد المعادلة
-556 414	-166 417	+/- الخسائر والأرباح الصافية الأنشطة الاستثمارية
637 116	572 454	+/- عوائد وتكاليف الأنشطة المالية
0	1 095	+/- حركات أخرى
1 871 367	3 545 192	مجموع (من 2 إلى 9) العناصر غير النقدية المدرجة في الناتج الصافي قبل احتساب الضرائب وغيره (ب)
2 275 302	1 413 755	+/- التدفقات المرتبطة بالعمليات مع المؤسسات المانحة للقروض والمشابهة
6 659 359	4 897 430	+/- التدفقات المرتبطة بالعمليات مع الزبائن
10 907 364	1 124 531	+/- التدفقات المرتبطة بالعمليات ذات التأثير على الأصول أو الخصوم المالية
3 012 853	2 201 558	+/- التدفقات المرتبطة بالعمليات ذات التأثير على الأصول أو الخصوم غير المالية
-711 111	-956 111	- الضرائب المدفوعة
22 143 767	8 681 163	التغير الصافي للأصول والخصوم الخاصة بالأنشطة العمليات (المجموع من 11 إلى 15) (ت)
27 003 417	8 865 499	التدفقات الصافية للخزينة الناتجة عن نشاط العمليات (مجموع أ، ب و ت) (ث)
-20 358 736	-2 126 258	+/- لتدفقات المرتبطة بالأصول المالية وغيرها من المساهمات
-304 187	-94 839	+/- التدفقات المرتبطة بعقارات التوظيف
-4 919 432	-1 013 917	+/- التدفقات المرتبطة بالمستعقرات المجسدة وغير المجسدة
-25 582 355	-3 235 014	التدفقات الصافية للخزينة المرتبطة بعمليات الاستثمار (المجموع من 18 إلى 20) (ج)
53 612	116 493	+/- تدفقات الخزينة القادمة من المساهمين أو الموجهة إليهم
-156 209	-1 172 865	+/- تدفقات الخزينة القادمة من الأنشطة المالية
-102 597	-1 056 372	التدفقات الصافية الأخرى للخزينة القادمة من أنشطة التمويل (المجموع من 22 إلى 23) (ح)
-245 677	29 047	تأثير تغييرات أسعار الصرف على الخزينة وما يوازي الخزينة
1 072 788	4 603 159	التغييرات الصافية الخاصة بالخزينة وما يوازي الخزينة (مجموع ث، ج و ح)
2 425 089	3 081 407	الصندوق، والأبنك المركزية، والحسابات في بريد المغرب (الأصول والخصوم)
-625 624	-209 154	الحسابات (الأصول والخصوم) والقروض/الاقتراضات العينية من المؤسسات المانحة للقروض
1 799 465	2 872 253	الخزينة وما يوازي الخزينة عند الافتتاح
3 081 407	4 759 292	الصندوق، والأبنك المركزية، والحسابات في بريد المغرب (الأصول والخصوم)
-209 154	2 716 121	الحسابات (الأصول والخصوم) والقروض/الاقتراضات العينية من المؤسسات المانحة للقروض
2 872 253	7 475 412	الخزينة وما يوازي الخزينة عند الإغلاق
1 072 788	4 603 159	تغييرات الخزينة الصافية

الحسابات الإجتماعية إلى غاية 31 دجنبر 2020

الحصيلة إلى غاية 31 دجنبر 2020

31.12.2019	31.12.2020	الأصول بالآلاف الدراهم
441 287	2 419 460	1. قيم مودعة، الأبنك المركزية، الخزينة العامة، مصلحة لشركات لبريدية
2 603 302	9 960 455	2. لديون على مؤسسات لقرض وللمؤسسات لممثلة
321 662	6 616 646	تحت الطلب .
2 281 641	3 343 809	الأجلة .
8 554 466	7 073 122	3. لديون على لزياء
253	192 545	حسابات مدينة تحت الطلب
3 080 015	2 210 977	قروض و تمويلات تشاركية للخزينة وللاستهلاك
2 106 606	2 119 692	قروض و تمويلات تشاركية للتجهيز
11 514	8 903	قروض و تمويلات تشاركية عقارية
3 356 079	2 541 004	قروض و تمويلات تشاركية لأخرى
37 113 931	28 317 170	4. ديون محصلة عن طريق شراء لفواتير
17 259 942	11 770 756	5. سندات المعاملات وللتوظيف
4 187 309	2 565 433	سندات الخزينة وقيم مماثلة
15 666 681	13 980 982	سندات ديون أخرى
0	0	سندات للملكية
13 946 207	12 516 636	صكوك
37 204 597	41 628 420	6. أصول أخرى
30 866 225	33 550 387	7. سندات الاستثمار
6 260 712	8 019 033	سندات الخزينة وقيم مماثلة
77 660	58 999	سندات ديون أخرى .
46 800 072	50 165 436	صكوك
2 146 248	2 146 337	8. سندات لمساهمة ولستثمارات ممثلة
302 963	303 314	9. ديون مشروطة
20 660	23 659	10. ودائع الاستثمار لموظفة
155 423	155 937	11. مستقرات ممنوحة بموجب قرض إجاري أو بلكرام
149 289 156	154 709 946	12. مستقرات ممنوحة بالإيجارة
		13. مستقرات غير مجسدة
		14. مستقرات مجسدة
		مجموع الأصول

31.12.2019	31.12.2020	الخصوم
		بالآلاف الدراهم
		1. البنوك المركزية والخزينة العامة ومصحة لشبكات لبريدية
32 750 507	32 708 351	2. ديون مؤسسات القرض والمؤسسات الممثلة
700 972	1 362	تحت الطلب
32 049 535	32 706 989	الأجلة
100 192 493	105 929 589	3. ودائع الزبناء
3 902 515	4 973 443	حسابات دائنة تحت الطلب
0	0	حسابات التوفير
320 642	50 172	ودائع لأجل
95 969 336	100 905 975	حسابات دائنة أخرى
		4. ديون للزبناء على المنتجات التشاركية
		5. سندات قروض مصدرة
2 287 595	6 373 561	6. خصوم أخرى
848 426	434 255	7. احتياطات عن الجزافة والتكاليف
		8. أرصدة مقننة
		9. إعانات وصنديق عمومية مخصصة وصنديق خاصة للضمان
		10. ديون مشروطة
		11. ودائع الاستثمار لمحصلة
		12. فارق إعلة التقييم
12 304 794	12 304 794	13. احتياطات ومكافآت مرتبطة برأسمال
		14. رأسمال
		15. مساهمون (رأسمال غير مدفوع)
		16. لمبلغ لمرحلة من جيد
695 113	905 341	17. نتائج صافية في انتظار لتخصيص
210 228	-3 945 945	18. النتيجة لصفية للسنة لعملية
149 289 156	154 709 946	مجموع لخصوم

حساب العائدات والتكاليف

31.12.2019	31.12.2020	لغاوين بآلاف الدراهم
4 689 316	4 242 387	1. عائدات الاستغلال (التشغيل) البنكي
140 328	178 437	- فوائد أجور وعائدات مماثلة لعمليات مع مؤسسات القرض
473 095	317 612	- فوائد أجور وعائدات مماثلة لعمليات مع الزبناء
1 984 667	2 068 336	- فوائد وعائدات مماثلة من سندات الدين
1 949 659	1 530 639	- عائدات سندات الملكية و الصكوك
0	0	- عائدات سندات المضاربة و المشاركة
0	0	- عائدات المستعقرات الممنوحة بموجب قرض إيجاري أو بلكراء
0	0	- عائدات المستعقرات الممنوحة بالإيجارة
36 136	38 177	- عمولات برسم خدمات مقدمة
105 431	109 187	- عائدات أخرى من الاستغلال البنكي
0	0	- تحويل التكاليف على الودائع الاستثمارية المستلمة
3 444 331	3 510 380	2. تكاليف الاستغلال البنكي
754 805	777 567	- فوائد و تكاليف عمليات مؤسسات القرض
2 633 637	2 675 202	- فوائد و تكاليف عمليات مع الزبناء
0	0	- فوائد و تكاليف من سندات الدين المصدرة
0	0	- تكاليف سندات المضاربة و المشاركة
0	0	- تكاليف المستعقرات بالقرض الإيجاري أو بلكراء
0	0	- تكاليف المستعقرات الممنوحة بالإيجارة
55 889	57 611	- تكاليف أخرى من الاستغلال البنكي
0	0	- تحويل العائدات على الودائع الاستثمارية المستلمة
1 244 985	732 007	3. نتائج لصافي بنكي
2 201 062	163 368	- عائدات الاستغلال غير البنكي
2 684 729	3 445 746	- تكاليف الاستغلال غير البنكي
443 435	473 720	4. تكاليف الاستغلال العامة
170 828	192 047	- تكاليف المستخدمين
478	3 093	- الضرائب والرسوم
230 480	231 077	- التكاليف الخارجية
9 518	18 979	- تكاليف استغلال أخرى
32 131	28 525	- مخصصات للاستثمارات ولأرصدة المستعقرات المجسدة وغير المجسدة
3 835 787	3 558 409	5. مخصصات لأرصدة ولضائر برسم ديون غير قابلة للتحويل
325	143	- مخصصات لأرصدة برسم ديون وتعهدات بالتوقيع موقوفة الأداء
0	0	- ضائر برسم ديون غير قابلة للتحويل
3 835 462	3 558 266	- مخصصات أخرى للأرصدة
4 133 635	3 676 585	6. أرصدة مسترجعة ومبلغ مستردة برسم ديون مستخدمة
0	0	- أرصدة مسترجعة برسم ديون وتعهدات بالتوقيع موقوفة الأداء
0	0	- أرصدة مستردة عن ديون مستخدمة
4 133 635	3 676 585	- أرصدة أخرى مسترجعة
615 731	-2 905 915	7. النتيجة لجزئية
4 563	5 013	- عائدات غير جارية
386 531	1 015 015	- تكاليف غير جارية
233 763	-3 915 916	8. النتائج قبل احتساب الضرائب
23 535	30 029	- الضرائب على النتائج
210 228	-3 945 945	9. النتيجة لصفافية برسم لسنة لمالية
11 028 576	8 087 353	مجموع العائدات
10 818 347	12 033 298	مجموع التكاليف
210 228	-3 945 945	النتيجة لصفافية برسم لسنة لمالية

بيان أرصدة التدبير

بالآلاف الدراهم

1- جدول تكوين لنتائج

31.12.2019	31.12.2020	العناوين
2 699 757	2 646 887	1. (+) الفوائد والعائدات المشابهة
-3 388 442	-3 452 769	2. (-) الفوائد والتكاليف المشابهة
-688 685	-805 883	هامش لفائدة
		3. (+) عائدات التمويلات التشاركية
		4. (+) تكاليف التمويلات التشاركية
		هامش لربح من تمويلات لتشاركية
		5. (+) عائدات الاستعقار عن قروض التمويل الإيجاري والكرء
		6. (-) تكاليف الاستعقار عن قروض التمويل الإيجاري والكرء
		نتائج عمليات منح قروض لتمويل الإيجاري والكرء
		7. (+) عائدات المستعقرات الممنوحة بالإيجارة
		8. (-) تكاليف المستعقرات الممنوحة بالإيجارة
		نتائج عمليات الإيجارة
36 136	38 177	9. (+) العمولات المحصلة
-54 626	-52 284	10. (-) العمولات المفروعة
-18 490	-14 107	لهامش لربح من عمولات
0	0	11. (-/+) نتائج العمليات على سندات المعاملات
489 388	168 177	12. (-/+) نتائج العمليات من سندات التوظيف
349	-698	13. (-/+) نتائج عمليات الصرف
0	0	14. (-/+) نتائج العمليات عن العائدات المشتقة
489 737	167 480	نتائج عمليات لسوق
0	0	15. (+) نتائج العمليات من سندات المضاربة و المشاركة
1 460 670	1 378 182	16. (+) عائدات بنكية أخرى
-1 209	-2 346	17. (-) تكاليف بنكية أخرى
2 963	8 681	حصة ملكين لصحبات وبنائع الاستثمار وموكل
1 244 985	732 007	نتائج لهنكي لصفلي
-3 197 463	-3 539 193	18. (-/+) نتائج العمليات عن المستعقرات المالية
2 200 973	163 368	19. (+) عائدات الاستغلال غير بنكية الأخرى
-1 758 101	-105 064	20. (-) تكاليف الاستغلال غير البنكية الأخرى
-443 435	-473 720	21. (-) تكاليف الاستغلال العامة
-1 953 041	-3 222 601	نتائج الاستغلال الإجمالي
-325	-143	22. (-/+) المخصصات الصافية للاسترداد من المون الخاصة ببلديون والالتزامات حسب التوقيعات المتأخرة
2 569 098	316 830	23. (-/+) مخصصات صافية أخرى للاسترداد من المون
615 731	-2 905 915	نتائج لجراري
-381 968	-1 010 002	نتائج غير لجراري
-23 535	-30 029	24. (-) الضرائب على النتائج
210 228	-3 945 945	نتائج لصفلي للسنة لمالية

II- القدرة على التمويل لذاتي

العناوين

31.12.2019	31.12.2020	العناوين
210 228	-3 945 945	(-/+) نتائج الإجمالي للسنة لمالية
32 131	28 525	25. + مخصصات الاستخدامات ومون المستعقرات المجسدة وغير المجسدة
3 607 134	3 404 832	26. + مخصصات الاستخدامات ومون المستعقرات المالية
41 500	0	27. + مخصصات المون المخصصة للمخاطر العامة
0	0	28. + مخصصات المون المقننة
0	0	29. + المخصصات غير الجارية
-1 413 709	-3 554 821	30. - استرداد المون
-429 730	0	31. - زائد القيمة من توقيت المستعقرات المجسدة وغير المجسدة
0	0	32. + ناقص القيمة من توقيت المستعقرات المجسدة وغير المجسدة
-89	0	33. - زائد القيمة من توقيت المستعقرات المالية
926 627	3 340 682	34. + ناقص القيمة من توقيت المستعقرات المالية
0	0	35. - استرداد إعانات الاستثمار المحصل عليها
2 974 093	-726 727	(-/+) القدرة على التمويل لذاتي
0	0	36. - الأرباح الموزعة
2 974 093	-726 727	(-/+) لتمويل لذاتي

الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش

تقرير تدقيق الحسابات الختامية للسنة المنتهية 31 دجنبر 2020

تقرير حول البيانات الختامية:

قد قمنا بتدقيق البيانات الختامية المرفقة للوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش، بما في ذلك الحصيلة والإيرادات والتحملات وبيان أرصدة التدبير، وجدول التمويل، ومركز المعلومات التكميلية (ETIC) للسنة المنتهية في 31 دجنبر 2020. هذه البيانات الختامية التي أفرزت عن رؤوس أموال ذاتية ومماثلة تقدر ب 6.525.884 آلاف درهم بما في ذلك نتائج إيجابية للسنة تقدر ب 66.439 آلاف درهم.

مسؤولية الإدارة:

إن الإدارة مسؤولة عن إنشاء وعرض هذه البيانات الختامية بصورة عادلة، وفقا لمبادئ المحاسبة المعمول بها في المغرب. وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ ورصد الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وتقديم بيانات ختامية لا تتضمن أي أخطاء، وكذلك تحديد تقديرات حسابية معقولة تحسبا للظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات:

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول البيانات الختامية. لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقا للمعايير المهنية في المغرب. هذه المعايير تتطلب منا الالتزام بمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات الختامية لا تشمل أي خلل ملحوظ.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق ثبوتية للمبالغ والمعلومات المتضمنة في البيانات الختامية. الإجراءات المختارة تعتمد على قرار من مدقق الحسابات، وكذلك تقييم لخطر احتواء البيانات الختامية على أخطاء. بقيامنا لتقييم ذلك الخطر، فمدقق الحسابات يأخذ بعين الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة والمتعلقة على تجميع وعرض البيانات الختامية من أجل تحديد إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، ولكن ليس من أجل إبداء الرأي في مدى فعالية ذلك.

وتشمل المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، فضلا عن تقييم العرض الإجمالي للبيانات الختامية. ونحن نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة أساسا لرأينا.

رأي حول البيانات الختامية:

في رأينا، إن البيانات الختامية المشار إليها في الفقرة الأولى أعلاه تعطي في كل أشكالها صورة حقيقية للذمة والوضعية المالية للوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش بتاريخ 31 دجنبر 2020 وكذلك لنتيجة عملياتها ولتطور تدفقات خزيرتها للسنة المختتم بها التاريخ طبقا لمبادئ المحاسبة المعمول بها في المغرب.

حرر بالرباط بتاريخ

بوضهر نجوى

مدققة حسابات

عضوة بهيأة الخبراء المحاسبين بالمغرب

خبيرة محاسبة ملقفة لدى المحاكم

تقرير تدقيق بيانات تنفيذ الميزانية المختتمة بتاريخ 31 دجنبر 2020

طبقا للمهمة التي أوكلت إلينا، قمنا بتدقيق بيانات تنفيذ ميزانية الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش، كما تم حصرها في 31 دجنبر 2020.

مسؤولية الإدارة:

إن الإدارة مسؤولة عن إنشاء وعرض هذه البيانات بصورة عادلة، وفقا لمبادئ المحاسبة المعمول بها في المغرب. وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ ورصد الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وتقديم بيانات تنفيذ ميزانية لا تتضمن أي أخطاء.

مسؤولية مدقق الحسابات:

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول بيانات تنفيذ الميزانية. لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقا للمعايير المهنية في المغرب. هذه المعايير تتطلب منا الالتزام بمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت بيانات تنفيذ الميزانية لا تشمل أي خلل ملحوظ.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق ثبوتية للمبالغ والمعلومات المتضمنة في بيانات تنفيذ الميزانية. الإجراءات المختارة تعتمد على قرار من مدقق الحسابات، وكذلك تقييم لخطر احتواء بيانات تنفيذ الميزانية على أخطاء. بقيامنا لتقييم ذلك الخطر، فمدقق الحسابات يأخذ بعين الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة والمتعلقة على تجميع وعرض بيانات تنفيذ الميزانية من أجل تحديد إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، ولكن ليس من أجل إبداء الرأي في مدى فعالية ذلك. ونحن نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة أساسا لرأينا.

رأي حول بيانات ميزانية:

في رأينا إن بيانات تنفيذ الميزانية المعدة من قبل الوكالة المستقلة لتوزيع الماء والكهرباء بمراكش المختتمة بتاريخ 31 دجنبر 2020 كما تم نقلها في هذا التقرير، تترجم بصورة حقيقية بالنسبة لهذه السنة مخصصات الميزانية، النفقات المرتبطة، المادون بها والمدفوعة وكذلك المستحقات المعطاة والمغطاة.

حرر بالرباط بتاريخ

بوضهر نجوى

مدققة حسابات

عضوة بهيأة الخبراء المحاسبين بالمغرب

خبيرة محاسبة محفلة لدى المحاكم

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بمراكش

الحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		الإجمالي	الأصول
	صاف	الإهلاكات و المؤن عن التندي		
267 510 865,39	228 612 491,40	399 395 523,46	628 008 014,86	استعقل في قيم معدومة (أ)
				* مصاريف تمهيدية
267 510 865,39	228 612 491,40	399 395 523,46	628 008 014,86	* تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				* مكافآت تسديد السندات الإقتراضية
32 782 070,71	31 605 224,70	80 712 680,06	112 317 904,76	المستعقرات الغير مجسدة (ب)
5 848 975,10	4 319 471,43	42 184 457,40	46 503 928,83	* استعقل في البحث و التنمية
20 039 922,40	15 686 967,45	38 528 222,66	54 215 190,11	* البراءات، العلامات ، الحقوق والقيم الشبيهة
				* الأصل التجاري
6 893 173,21	11 598 785,82		11 598 785,82	* المستعقرات غير المجسدة الأخرى
6 212 726 897,21	6 155 041 085,71	4 900 766 165,44	11 055 807 251,15	المستعقرات المجسدة (ج)
36 574 740,50	38 753 715,50		38 753 715,50	* الأراضي
4 775 710 394,52	4 767 822 492,75	3 772 878 529,67	8 540 701 022,42	* البناءات
1 020 493 130,15	944 940 924,83	1 073 718 019,03	2 018 658 943,86	* الإنشاءات التقنيّة ، العتاد و الأدوات
0,01	0,01	114 999,99	115 000,00	* عتاد النقل
13 917 358,66	12 224 960,56	51 092 528,58	63 317 489,14	* أثاث ، عتاد المكتب و التهيّبات المختلفة
1 366 667,45	1 085 073,09	2 962 088,17	4 047 161,26	* المستعقرات المجسدة الأخرى
364 664 605,92	390 213 918,97		390 213 918,97	* المستعقرات المجسدة قيد الانجاز
3 835 767,89	3 893 298,76		3 893 298,76	المستعقرات المالية (د)
106 000,94	116 214,63		116 214,63	* السلفات المستعقرة
3 729 766,95	3 777 084,13		3 777 084,13	* دائنات مالية أخرى
				* سندات المساهمة
				* سندات مستعقرة أخرى
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				* نقصان الدائنيات المستعقرة
				* زيادة ديون التمويل
6 516 855 601,20	6 419 152 100,57	5 380 874 368,96	11 800 026 469,53	مجموع 1- (أ + ب + ج + د + هـ)
132 366 455,50	85 692 587,20	2 630 605,29	88 323 192,49	المخزونات (و)
				* بضائع
16 495 240,01	16 468 767,69	2 630 605,29	19 099 372,98	* مواد و لوازم قابلة للاستهلاك
115 769 424,79	69 122 423,51		69 122 423,51	* منتجات قيد الانجاز
				* منتجات وسيطة و منتجات متبقية
101790,7	101 396,00		101 396,00	* المنتجات التامة الصنع
1 245 264 419,78	1 764 382 623,37	478 972 427,08	2 243 355 050,45	دائنيات الاصول المتداولة (ز)
53199,05	70001,96		70001,96	* ممولون مدينون ، تسبيقات و دفعات
931 234 327,77	1 270 230 734,36	470 863 282,88	1 741 094 017,24	* زبناء و حسابات مرتبطة
755 478,36	862 081,02		862 081,02	* مستخدمون - مدينون
299 767 595,36	477 991 075,66		477 991 075,66	* الدولة - مدينة
				* حسابات شركاء - مدينون
9 707 748,14	8 893 402,78	8 109 144,20	17 002 546,98	* مدينون آخرون
3 746 071,10	6 335 327,59		6 335 327,59	* حسابات التسوية بالأصول
				(عناصر متداولة)
				السندات و قيم توظيف (ح)
1497,94	1821,26		1821,26	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
1 377 632 373,22	1 850 077 031,83	481 603 032,37	2 331 680 064,20	مجموع II - (و + ز + ح + ط)
				الخبزينة بالأصول
				* شيكات و قيم للتحويل
677 906 975,21	1 063 502 586,27		1 063 502 586,27	* البنوك و الخبزينة العامة و الشيكات بريدية- مدينون
		93716,4	93716,4	* صناديق ، خواتم التسبيقات و اعتمادات
677 906 975,21	1 063 502 586,27	93716,4	1 063 596 302,67	مجموع III
8 572 394 949,63	9 332 731 718,67	5 862 571 117,73	15 195 302 836,40	مجموع عام I + II + III

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بمراكش

الخصومة (الخصوم)
(النظام العام العادي)

دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

السدورة المحاسبية السابقة	السدورة المحاسبية	الخصوم
3 511 194 466,63	3 577 633 727,53	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 الإصدار و الاندماج و التقدمة
		* فوارق إعادة التقييم
		* الاحتياطي القانوني
1 069 936 626,01	1 069 936 626,01	* الاحتياطات الأخرى
1 443 266 744,06	1 648 286 234,18	* المرحل من جديد (2)
		* النتائج الصافية قيد الأرصاء (2)
205 019 490,12	66 439 260,90	* النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (2)
3 511 194 466,63	3 577 633 727,53	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
2 847 970 071,95	2 948 250 204,92	رؤوس الأموال الذاتية المماثلة (ب)
2 847 970 071,95	2 948 250 204,92	* ائانات الاستثمار
		* المون المقننة
955 645 230,34	885 243 416,56	ديون التمويل (ج)
		* الاقتراضات السندية
955 645 230,34	885 243 416,56	* ديون التمويل الأخرى
		المون المستخدمة عن المخاطر و التكاليف (د)
		مون عن المخاطر
		مون عن التكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائنيات المستعقرة
		نقصان ديون التمويل
7 314 809 768,92	7 411 127 349,01	مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
1 215 515 533,26	1 857 074 598,51	ديون الخصوم المتداولة (و)
377 830 860,56	1 002 522 313,10	* مومنون و حسابات مرتبطة
54 205 264,13	57 464 723,17	* زبناء دائنون ، تسبيقات و دفعات
15 577 097,48	20 763 734,67	* مستخدمون - دائنون
6 862 371,08	11 072 128,60	* هيئات اجتماعية
304 484 725,96	291 928 271,64	* الدولة - دائنة
		* حسابات شركاء - دائنون
67 103 367,22	80 863 842,15	* دائنيون آخرون
389 451 846,83	392 459 585,18	* حسابات تسوية بالخصوم
42 066 248,29	64 527 642,30	مون أخرى عن مخاطر و تكاليف (ز)
3 399,16	2 128,85	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
1 257 585 180,71	1 921 604 369,66	مجموع II (و + ز + ح)
		الخزينة بالخصوم
		* قروض الخصم
		* قروض الخزينة
		* البنوك (أرصدة دائنة)
		مجموع III
8 572 394 949,63	9 332 731 718,67	مجموع عام (I + II + III)

(1) رأس مال شخصي مدين (-)

(2) ربح (+) خسارة (-)

الوكالة المستقلة الجماعية لتوزيع الماء والكهرباء و التطهير السائل
بمراكش

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم)
(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		
				I	عائدات الاستغلال
1 928 615 064,12	1 695 999 989,50		1 695 999 989,50		* مبيعات بضائع (على حالتها)
459 831 377,05	387 049 322,99		387 049 322,99		* مبيعات سلع و خدمات منتجة
54 683 347,77	-46 647 395,98		-46 647 395,98		* تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
5 329 753,22	5 396 036,75		5 396 036,75		* مستعقرات منتجة من المقابلة لنفسها
	152554,4		152554,4		* إعانات الاستغلال
34 145 590,52	31 466 168,26		31 466 168,26		* عائدات استغلال اخرى
173 656 625,15	195 064 267,14		195 064 267,14		* استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف
2 656 261 757,83	2 268 480 943,06		2 268 480 943,06		مجموع (I)
				II	تكاليف الاستغلال
1 320 714 743,28	1 171 119 249,64	0	1 171 119 249,64		* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
207 030 971,14	166 316 345,39	268 138,13	166 048 207,26		* مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)
34 507 827,77	35 772 144,48	656 645,12	35 115 499,36		* تكاليف خارجية اخرى
4 334 189,15	4 344 240,36	101935,77	4 242 304,59		* ضرائب و رسوم
196 455 892,32	206 083 087,96	40 647,76	206 042 440,20		* تكاليف المستخدمين
34 166 590,52	31 486 168,26	0	31 486 168,26		* تكاليف استغلال اخرى
629 529 005,89	645 350 028,51	0	645 350 028,51		* مخصصات الاستغلال
2 426 739 220,07	2 260 471 264,60	1 067 366,78	2 259 403 897,82		مجموع (II)
229 522 537,76	8 009 678,46			III	نتيجة الاستغلال (I - II)
				IV	العائدات مالية
					* عائدات سندات المساهمة و سندات مستعقرة اخرى
11 133,16	0,00		0,00		* مكاسب الصرف
12 027 479,08	19 168 168,72		19 168 168,72		* فوائد و عائدات مالية اخرى
0,00	1 497,94		1 497,94		* استردادات مالية تنقيلات تكاليف
12 038 612,24	19 169 666,66	0,00	19 169 666,66		مجموع (IV)
				V	التكاليف المالية
34 317 026,15	38 722 616,79		38 722 616,79		* تكاليف الفوائد
1 871,58	30 504,33		30 504,33		* خسائر الصرف
0	0		0		* تكاليف مالية اخرى
1497,94	95537,67		95537,67		* مخصصات مالية
34 320 395,67	38 848 658,79	0,00	38 848 658,79		مجموع (V)
-22 281 783,43	-19 678 992,13			VI	النتيجة المالية (V - IV)
207 240 754,33	-11 669 313,67			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		
207 240 754,33	-11 669 313,67			VII	النتيجة الجارية (مرحلات)
				VIII	العائدات غير الجارية
88 736,67	1 301 954,50		1 301 954,50		* عائدات تفويطات مستعقرات
					* إعانات التوازن
140 977 173,03	143 080 876,39		143 080 876,39		* استردادات من إعانات الاستثمار
11 396 984,71	50 112 117,85	0,86	50 112 116,99		* عائدات غير جارية أخرى
					* استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
152 462 894,41	194 494 948,74	0,86	194 494 947,88		مجموع (VIII)
				IX	التكاليف غير الجارية
5 777 258,97	2 940 877,13		2 940 877,13		* قيم صافية من اهتلاك مستعقرات مفوتة
					* اعانات ممنوحة
28 047 154,65	30 701 778,24	51,93	30 701 726,31		* تكاليف اخرى غير جارية
	20 028 462,80		20 028 462,80		* مخصصات غير جارية
33 824 413,62	53 671 118,17	51,93	53 671 066,24		مجموع (IX)
118 638 480,79	140 823 830,57			X	النتيجة غير الجارية (IX - VIII)
325 879 235,12	129 154 516,90			XI	النتيجة قبل الضريبة (X + VIII)
120 859 745,00	62 715 256,00		62 715 256,00	XII	الضرائب على النتائج
205 019 490,12	66 439 260,90			XIII	النتيجة الصافية (XII - XI)
2 820 763 264,48	2 482 145 558,46			XIV	مجموع العائدات (VIII + IV + I)
2 615 743 774,36	2 415 706 297,56			XV	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)
205 019 490,12	66 439 260,90			XVI	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

بيان أرصدة التدبير
(النظام العام السعادي)

أولا - جدول تكوين النتائج دورة محاسبية إختتمت في 2020/12/31

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	التعيين	
1 928 615 064,12	1 695 999 989,50	مبيعات بضائع (على حالتها)	1
1 320 714 743,28	1 171 119 249,64	مشتريات بضائع معاد بيعها	2
607 900 320,84	524 880 739,86	= الهامش الإجمالي للمبيعات على حالتها	I
519 844 478,04	345 797 963,76	+ إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II
459 831 377,05	387 049 322,99	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	3
54 683 347,77	-46 647 395,98	* تغيير مخزونات المنتجات	4
5 329 753,22	5 396 036,75	* مستعقرات منتجة من المقاوله لنفسها	5
241 538 798,91	202 088 489,87	= استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	III
207 030 971,14	166 316 345,39	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6
34 507 827,77	35 772 144,48	* تكاليف خارجية أخرى	7
886 205 999,97	668 590 213,75	= القيمة المضافة (III-II+I)	
	152554,4	اعانات الاستغلال	8
4 334 189,15	4 344 240,36	ضرائب ورسوم	9
196 455 892,32	206 083 087,96	تكاليف المستخدمين	10
685 415 918,50	458 315 439,83	= الفائض الإجمالي للاستغلال	
		أو	V
		= الناقص الإجمالي للاستغلال	
34 145 590,52	31 466 168,26	+ عائدات استغلال أخرى	11
34 166 590,52	31 486 168,26	- تكاليف استغلال أخرى	12
173 656 625,15	195 064 267,14	+ استردادات الاستغلال, تنقيلات تكاليف	13
629 529 005,89	645 350 028,51	- مخصصات الاستغلال	14
229 522 537,76	8 009 678,46	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	VI
-22 281 783,43	-19 678 992,13	+ النتيجة المالية	VII
207 240 754,33	-11 669 313,67	= النتيجة الجارية (+ أو -)	VIII
118 638 480,79	140 823 830,57	+ النتيجة غير الجارية	IX
120 859 745,00	62 715 256,00	- ضرائب على النتائج	15
205 019 490,12	66 439 260,90	= النتيجة الصافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

205 019 490,12	66 439 260,90	النتيجة الصافية للدورة المحاسبية	1
205 019 490,12	66 439 260,90	* ربح +	
		* خسارة -	
419 956 775,86	423 535 280,05	+ مخصصات الاستغلال (1)	2
		+ مخصصات مالية (1)	3
		+ مخصصات غير جارية (1)	4
48 230,00	0,00	- استردادات الاستغلال (2)	5
		- استردادات مالية (2)	6
140 977 173,03	143 080 876,39	- استردادات غير جارية (3) (2)	7
88 736,67	1 301 954,50	- عائدات تقويتات المستعقرات	8
5 777 258,97	2 940 877,13	+ قيم صافية من اهتلاكات المستعقرات المفوتة	9
489 639 385,25	348 532 587,19	= قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الأرباح	10
489 639 385,25	348 532 587,19	= التمويل الذاتي	II

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

المركز الوطني للبحث العلمي والتقني

البيانات الختامية
النظام العادي
الحصيلة - الأصول

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة المحاسبية 2020			
صاف	صاف	استهلاكات و مخصصات	إجمالي	الأصول
36 400.00	27 300.00	18 200.00	45 500.00	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
36 400.00	27 300.00	18 200.00	45 500.00	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافأة تسديد سندات اقتراضية
2 433 461.32	1 149 180.75	19 473 285.44	20 622 466.19	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث والتنمية
2 433 461.32	1 149 180.75	19 473 285.44	20 622 466.19	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
				حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
134 684 567.43	136 141 045.85	214 130 276.71	350 271 322.56	أصول ثابتة مادية (ج)
5 000 000.00	5 000 000.00		5 000 000.00	أراض
65 590 418.79	62 055 961.20	68 813 612.27	130 869 573.47	مبان
11 777 437.71	21 547 960.40	64 278 813.85	85 826 774.25	إنشاءات تقنية، عتاد و أدوات
163 414.55	72 234.55	2 245 249.25	2 317 483.80	عتاد النقل
23 973 872.71	23 009 611.14	70 432 550.20	93 442 161.34	اثاث، عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
6 380 808.56	5 111 018.36	8 360 051.14	13 471 069.50	أصول ثابتة مادية أخرى
21 798 615.11	19 344 260.20		19 344 260.20	أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
				حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
				سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
				دائنيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				تقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
137 154 428.75	137 317 526.60	233 621 762.15	370 939 288.75	مجموع - I (أ+ب+ج+د+هـ)
1 395 372.83	1 386 215.00		1 386 215.00	مخزونات (و)
				بضائع
137 408.25	135 425.00		135 425.00	مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
1 257 964.58	1 250 790.00		1 250 790.00	منتجات قيد الانجاز
				منتجات وسيطة و منتجات متبقية
				منتجات تامة الصنم
88 933 009.09	25 098 817.74		25 098 817.74	دائنية الأصول المتداولة (ز)
				موردون مدينون، تسبيقات و دفعات
1 436 674.94	1 454 782.94		1 454 782.94	زبناء و حسابات مرتبطة
				مستخدمون
81 485 777.48	17 652 299.33		17 652 299.33	الدولة
				حسابات شركاء
5 579 771.44	5 523 596.44		5 523 596.44	مدينون آخرون
430 785.23	468 139.03		468 139.03	حسابات تصوية بالأصول
				سندات و قيم التوظيف (ح)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
90 328 381.92	26 485 032.74	-	26 485 032.74	مجموع II- (و+ز+ح+ط)
148 455 074.52	216 185 192.80		108 092 596.40	خزينة بالأصول
				شيكات و قيم للتحويل
74 227 537.26	108 092 596.40		108 092 596.40	بنوك الخزينة العامة شيكات بريدية
				صناديق حوالات تسبيقات و اعتمادات
74 227 537.26	108 092 596.40		108 092 596.40	مجموع III
301 710 347.93	271 895 155.74	233 621 762.15	505 516 917.89	مجموع عام III+II+I

الحصيلة (الخصوم)

النظام العادي

دورة محاسبية إختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية	انجازات للدورة	الخصوم
المحاسبية 2019	المحاسبية 2020	
213 282 430.17	153 838 893.43	رؤوس أموال ذاتية
322 381 258.70	322 381 258.70	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي (1)
322 381 258.70	322 381 258.70	ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به ، مطالب به ، دفع منه
		علاوات اصدار واندماج وتقدمة فوارق اعادة التقييم
		احتياطي قانوني
		احتياطيات أخرى
-70 095 927.04	-70 095 927.04	مرحل من جديد (2)
-26 546 570.63	-39 002 901.49	نتائج صافية قيد الأرصاء (2)
-12 456 330.86	-59 443 536.74	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
213 282 430.17	153 838 893.43	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (ا)
12 512 550.92	7 963 590.07	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
12 512 550.92	7 963 590.07	اعانات استثمار
-	-	مخصصات مقننة
-	-	
-	-	ديون التمويل (ج)
-	-	اقتراضات سنديّة
-	-	ديون أخرى للتمويل
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
225 794 981.09	161 802 483.50	مجموع ا (ا + ب + ج + د + هـ)
75 915 366.84	110 092 672.24	ديون الخصوم المتداولة (و)
5 939 984.49	6 137 615.19	موردون وحسابات مرتبطة
		زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات
342 713.91	420 718.09	مستخدمون
	54 175.52	هيئات اجتماعية
5 311 306.45	4 563 210.34	الدولة
		حسابات شركاء
64 219 722.17	98 815 313.28	دائنون آخرون
101 639.82	101 639.82	حسابات تسوية بالخصوم
		مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
75 915 366.84	110 092 672.24	مجموع اا (و + ز + ح)
-	-	الجزينة بالخصوم
-	-	قروض الخصم
-	-	قروض الجزينة
-	-	(بنوك) أرصدة دائنة
		مجموع ااا
301 710 347.93	271 895 155.74	مجموع عام (ا + اا + ااا)

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

أ- حساب العائدات و التكاليف (دون رسوم)

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 (2 + 1)	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
14 666 669.24	25 948 162.59	0.00	25 948 162.59	عائدات الاستغلال
-	-			مبيعات بضائع (على حالتها)
411 343.96	373 963.33		373 963.33	مبيعات سلع وخدمات منتجة
411 343.96	373 963.33	-	373 963.33	رقم الاعمال
	-			تغيير مخزونات المنتجات (+) (1)
	-			أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
14 255 325.28	25 574 199.26		25 574 199.26	إعانات استغلال
	-			عائدات استغلال أخرى
	-			عائدات استغلال ، تنقيلات تكاليف
14 666 669.24	25 948 162.59	-	25 948 162.59	مجموع (1)
49 268 741.56	39 120 569.38	245 457.97	38 875 111.41	تكاليف الاستغلال
				مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
5 587 891.70	5 893 673.72	223 801.97	5 669 871.75	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم (2)
22 824 784.76	12 120 761.48	21 656.00	12 099 105.48	تكاليف خارجية أخرى
51 100.00	51 100.00		51 100.00	ضرائب و رسوم
2 535 428.62	2 432 619.62		2 432 619.62	تكاليف المستخدمين
	-			تكاليف استغلال أخرى
18 269 536.48	18 622 414.56		18 622 414.56	مخصصات الاستغلال
49 268 741.56	39 120 569.38	245 457.97	38 875 111.41	مجموع (11)
-34 602 072.32	-13 172 406.79	-245 457.97	-12 926 948.82	نتيجة الاستغلال (11 - 1)
843 813.74	510 018.09		510 018.09	عائدات مالية
	-			عائدات سندات المساهمة وسندات
				أخرى ملحقه بالأمور الثابتة
155.54	31 827.63		31 827.63	مكاسب الصرف
843 658.20	478 190.46		478 190.46	فوائد وعائدات مالية أخرى
	-			استردادات مالية تنقيلات تكاليف
843 813.74	510 018.09	-	510 018.09	مجموع (IV)
44 068.62	244 944.46		244 944.46	تكاليف مالية
				تكاليف الفوائد
44 068.62	244 944.46		244 944.46	خسائر الصرف
				تكاليف مالية أخرى
				مخصصات مالية
44 068.62	244 944.46	-	244 944.46	مجموع (V)
799 745.12	265 073.63	-	265 073.63	نتيجة مالية (V-IV)
-33 802 327.20	-12 907 333.16	-245 457.97	-12 661 875.19	نتيجة جارية (VI + III)

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

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3 - 2 + 1	عمليات		
		متعلق بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاص بالدورة المحاسبية 2020 1	
-33 802 327.20	-12 907 333.16	-245 457.97	-12 661 875.19	نتيجة جارية (مرحلات)
22 128 787.06	1 750 117.68	0.00	1 750 117.68	عائدات غير جارية
-	-	-	-	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
-	-	-	-	إعانات التوازن
21 923 443.79	1 569 960.85	-	1 569 960.85	استردادات من إعانات الاستثمار
205 343.27	180 156.83	-	180 156.83	عائدات غير جارية أخرى
-	-	-	-	استردادات غير جارية ، تنقيلات تكاليف
22 128 787.06	1 750 117.68	0.00	1 750 117.68	مجموع VIII
704 210.72	48 117 071.26	0.00	48 117 071.26	تكاليف غير جارية
-	-	-	-	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
704 200.00	1 858 010.00	-	1 858 010.00	إعانات ممنوحة
10.72	46 259 061.26	-	46 259 061.26	تكاليف غير جارية أخرى
-	-	-	-	مخصصات غير جارية للإستهلاكات
-	-	-	-	المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
704 210.72	48 117 071.26	0.00	48 117 071.26	مجموع IX
21 424 576.34	-46 366 953.58	0.00	-46 366 953.58	نتيجة غير جارية VIII-IX
-12 377 750.86	-59 274 286.74	-245 457.97	-59 028 828.77	نتيجة قبل الضريبة X+VII
78 580.00	169 250.00	-	169 250.00	ضرائب على النتيجة
-12 456 330.86	-59 443 536.74	-245 457.97	-59 198 078.77	نتيجة صافية X-XII
37 639 270.04	28 208 298.36	0.00	28 208 298.36	مجموع العائدات VIII+IV+I
50 095 600.90	87 651 835.10	245 457.97	87 406 377.13	مجموع التكاليف XIII+IX+V+II
-12 456 330.86	-59 443 536.74	-245 457.97	-59 198 078.77	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

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

الدورة المحاسبية السابقة 2019	إنجازات الدورة 2020			
-	-	مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
-	-	مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
-	-	هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها		I
411 343.96	373 963.33	نتائج الدورة المحاسبية (3+4+5)	+	II
411 343.96	373 963.33	مبيعات سلع و خدمات منتجة	3	
-	-	تغير مخزونات المنتجات	4	
-	-	أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
28 412 676.46	18 014 435.20	استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	-	III
5 587 891.70	5 893 673.72	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
22 824 784.76	12 120 761.48	تكاليف خارجية أخرى	7	
-28 001 332.50	-17 640 471.87	قيمة مضافة I+II+III	=	IV
14 255 325.28	25 574 199.26	إعانات الإستغلال	+	8
51 100.00	51 100.00	ضرائب و رسوم	-	9
2 535 428.62	2 432 619.62	تكاليف المستخدمين	-	10
		فائض إجمالي للإستغلال أو ناقص إجمالي للإستغلال	=	V
-16 332 535.84	5 450 007.77	عائدات استغلال أخرى	+	11
-	-	تكاليف استغلال أخرى	-	12
-	-	استردادات استغلال ، تنقيلات تكاليف	+	13
18 269 536.48	18 622 414.56	مخصصات الإستغلال	-	14
-34 602 072.32	-13 172 406.79	نتيجة الإستغلال (+ أو -)	=	VI
799 745.12	265 073.63	نتيجة مالية	+	VII
-33 802 327.20	-12 907 333.16	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
21 424 576.34	-46 366 953.58	نتيجة غير جارية	+	
		نتيجة قبل الضرائب	=	IX
78 580.00	169 250.00	ضرائب على النتائج	-	15
-12 456 330.86	-59 443 536.74	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي

إنجازات الدورة 2019	إنجازات الدورة 2020			
-12 456 330.86	-59 443 536.74	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		I
		ربح خسارة		
-12 456 330.86	-59 443 536.74	مخصصات الاستغلال	+	2
18 269 536.48	18 622 414.56	مخصصات مالية	+	3
-	-	مخصصات غير جارية	+	4
-	-	استردادات الاستغلال	-	5
-	-	استردادات مالية	-	6
21 923 443.79	1 569 960.85	استردادات غير جارية	-	7
-	-	عائدات بيع الأصول الثابتة	-	8
		قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتداول عنها	+	9
-16 110 238.17	-42 391 083.03	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
-16 110 238.17	-42 391 083.03	التمويل الذاتي		II

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

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض بالطنية برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 15 يوليوز 2021

الحصيلة - أصول
جدول رقم 1

السنة المحاسبية المختتمة في: 31/12/2020

الموسم الماضي الصافي	الموسم			أصول
	الصافي	اهتلاك ومخصصات	الخام	
-	-	-	-	أصول ثابتة عديمة القيمة(أ)
				نفقات تمهيدية
				نفقات ممكن تقسيمها
-	-	-	-	أصول ثابتة غير مجسدة(ب)
				براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة
				أصول ثابتة غير مجسدة اخرى
80 421,60	7 092,00	359 556,00	366 648,00	أصول ثابتة مجسدة ذاتية(ج)
				اراضي
				بنايات
				انشاءات تقنية ومعدات و ادوات
				معدات النقل
80 421,60	7 092,00	359 556,00	366 648,00	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات
				أصول ثابتة مجسدة اخرى
				أصول ثابتة في طور الانجاز
-	-	-	-	أصول ثابتة مالية(د)
				قروض مثبنة
				ديون مالية اخرى
				سندات المساهمة
				سندات مثبنة اخرى
38 819 767,20	92 375 426,17	-	92 375 426,17	التوظيفات من تغطية المخصصات
31 221 738,19	68 690 191,13	-	68 690 191,13	الالتزامات - السندات المثبنة
7 313 324,22	23 176 761,30	-	23 176 761,30	الأسهم وحصص اجتماعية
284 704,79	508 473,74	-	508 473,74	القيم التقديرية
-	-	-	-	توظيفات أخرى
-	-	-	-	فروقات التحويل-اصول(ه)
				انخفاض في الديون المالية
				ارتفاع في فروض التمويل
38 900 188,80	92 382 518,17	359 556,00	92 742 074,17	المجموع I (أ+ب+ج+د+ه)
-	-	-	-	المستحقات الأصول المتداولة التقديرية:
				المساهمون - المساهمات المستحقة
				منخرط أو مؤمن - تسبيقات
				المستحقات الأصول المتداولة التقديرية الأخرى
-	-	-	-	المخزون(غ)
				بضائع
				مواد و ادوات مستهلكة
1 011 378,32	1 862 211,82	-	1 862 211,82	ديون الأصول المتداولة(ز)
				إدارات لحساب والعمل الاجتماعي
				موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
24 249,94	43 000,00	-	43 000,00	زبائن وحسابات متعلقة بهم
				مستخدمون
				الدولة
				مدينون آخرون
987 128,38	1 819 211,82	-	1 819 211,82	حسابات التسوية-اصول
-	-	-	-	سندات وقيم توظيف(م)
				سندات وقيم توظيف
-	-	-	-	فروقات التحويل-اصول(عناصر)
				فروقات التحويل-اصول
1 011 378,32	1 862 211,82	-	1 862 211,82	المجموع II (غ+ز+م+ن)
102 431 273,78	146 979 529,50	-	146 979 529,50	النقد-اصول
				شيكات و قيم للتحويل
102 431 273,78	146 979 529,50	-	146 979 529,50	البنك و خزينة عامة و شيكات بريدية
				خزينة وتأمين مسبق و اعتمادية
102 431 273,78	146 979 529,50	-	146 979 529,50	المجموع III
142 342 840,90	241 224 259,49	359 556,00	241 583 815,49	المجموع الاجمالي III+II+I

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض الخاص بالطلبة برسم سنة 2020

مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 15 يوليوز 2021

الحصيلة - خصوم

السنة المحاسبية المختتمة في: 31/12/2020

جدول رقم I

الموسم الماضي	الموسم	خصوم
86 135 928,33	152 573 749,79	رؤوس اموال ذاتية
		صندوق الوقف أو إنشاء
		فروق اعادة التقييم
		احتياط قانوني
		احتياطيات اخرى
35 682 103,92	86 135 928,33	النتائج الصافية في انتظار الارصاد
50 453 824,41	66 437 821,46	النتيجة الصافية للموسم
86 135 928,33	152 573 749,79	مجموع رؤوس الاموال الذاتية(ا)
-	-	رؤوس اموال شبه ذاتية(ب)
		اعانات الاستثمار
		مخصصات منظمة
-	-	قروض التمويل(ج)
		اقتراض سندي
		قروض تمويل اخرى
-	-	مخصصات دائمة لاجل الاخطار و النفقات(د)
		مخصصات دائمة لاجل الاخطار
		مخصصات دائمة لاجل النفقات
3 662 777,66	2 618 998,33	الاحتياطيات تقنية(هـ)
3 056 179,00	1 634 875,00	مخصصات لعلاجات مستحقة الدفع
		مخصصات حسابية
606 598,66	984 123,33	الاحتياطي الأمني
		الاحتياطيات تقنية اخرى
-	-	فروقات التحويل - خصوم(ع)
		ارتفاع في الديون المثبتة
		انخفاض في قروض التمويل
89 798 705,99	155 192 748,12	المجموع ا (ا+ب+ج+د+هـ+ع)
52 544 134,91	86 031 511,37	ديون الخصوم المتداولة(غ)
		إدارات لحساب
1 626 600,00	810 076,78	موردون وحسابات متعلقة بهم
4 492 800,00	70 384 400,00	زائنان دائنون ، تسبيقات و دفعات
244 594,34	379 404,52	مستخدمون
395 576,08	170 224,08	مؤسسات اجتماعية
84 464,97	94 830,88	الدولة
		حسابات المساهمين
380 609,99	565 137,87	دائنون مختلفون
45 319 489,53	13 627 437,24	حسابات التسوية-خصوم
-	-	مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات(ز)
		مخصصات اخرى لاجل الاخطار و النفقات
-	-	فروقات التحويل - خصوم(م)
		فروقات التحويل - خصوم(عناصر جارية)
52 544 134,91	86 031 511,37	المجموع ا(غ+ز+م)
-	-	النقد-خصوم
		قرض الخصم
		قرض الخزينة
		ابنالك(ارصدة دائنة)
-	-	المجموع III
142 342 840,90	241 224 259,49	المجموع I+II+III

ال الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض الخاص بالطلبة برسم سنة 2020

مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 15 يوليوز 2021

حساب الإيرادات و النفقات

جدول رقم 2

السنة المحاسبية المختتمة 31/12/2020

مجموع الموسم الماضي	العمليات			القائمة	
	مجموع الموسم	خاصة بالموسم السابقة	خاصة بالموسم		
62 238 933,33	75 463 066,67	-	75 463 066,67	مساهمات	1
43 333,33	41 866,67	-	41 866,67	مساهمات أصحاب العمل	
		-		مساهمات الموظفين	
		-		نقل من احتياطي الأمان	
		-		تسويات المساهمة	
62 282 266,66	75 504 933,34	-	75 504 933,34	المجموع 1	
		-		العائدات التقنية للاستغلال	2
		-		إعانات الاستغلال	
		-		إيرادات استغلال أخرى	
21 081,60	-	-	-	إعادة دمج استغلال : تنزيل النفقات	
21 081,60	-	-	-	المجموع 2	
		-		الخدمات والمصاريف	3
3 333 875,83	4 418 702,62	-	4 418 702,62	الخدمات والمصاريف المدفوعة	
716 405,00	1 421 304,00	-	1 421 304,00	التغيرات مخصصات لمعالجة مستحقة الدفع	
		-		التغيرات مخصصات حسابية	
311 411,33	377 524,67	-	377 524,67	مخصصات الاحتياطي الأمان	
		-		التغيرات المخصصات التقنية أخرى	
4 361 692,16	3 374 923,29	-	3 374 923,29	المجموع 3	
		-		النفقات التقنية للاستغلال	4
540 816,00	48 000,00	-	48 000,00	شراءات مستهلكة للمواد والأدوات	
1 280 635,85	1 246 919,83	-	1 246 919,83	نفقات خارجية أخرى	
183 004,75	271 615,53	-	271 615,53	ضرائب و رسوم	
6 648 284,41	8 428 714,77	-	8 428 714,77	نفقات المستخدمين	
		-		نفقات استغلال أخرى	
73 329,60	73 329,60	-	73 329,60	مخصصات الاستغلال	
8 726 070,61	10 068 579,73	-	10 068 579,73	المجموع 4	
		-		عائدات التوظيفات من المخصصات التقنية	5
		-		دخل التوظيفات	
		-		أرباح الصرف	
783 412,33	2 318 361,63	-	2 318 361,63	الأرباح على إنجازات التوظيفات	
876 675,52	1 510 633,66	-	1 510 633,66	فوائد و إيرادات مالية أخرى	
		-		إعادة دمج نفقات استثمارية : تنزيل النفقات	
1 660 087,85	3 828 995,29	-	3 828 995,29	المجموع 5	
		-		نفقات التوظيفات من المخصصات التقنية	6
25 325,60	53 600,84	3 048,64	50 552,20	أعباء إدارة التوظيفات	
		-		خسارات الصرف	
1 053 871,95	146 435,15	-	146 435,15	خسارات على إنجازات التوظيفات	
1 218,31	1 538,52	-	1 538,52	نفقات استثمارية أخرى	
301 628,13	625 909,27	-	625 909,27	مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية	
1 382 043,99	827 483,78	3 048,64	824 435,14	المجموع 6	
49 493 629,35	65 062 941,83			فائض أو عجز تقني 1+2-3-4-6	7

حساب الإيرادات و النفقات

جدول رقم 2

السنة المحاسبية المختتمة 31/12/2020

مجموع الموسم الماضي	العمليات			القائمة
	مجموع الموسم	خاصة بالموسم السابقة	خاصة بالموسم	
915 023,73	1 358 077,65	-	-	8 المنتجات غير التقنية متداولة عمولة محصلة - إدارات لحساب بيع البضائع إيرادات الاستغلال - العمل الاجتماعي إيرادات مالية غير تقنية أخرى أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها
915 023,73	1 358 077,65	-	1 358 077,65	المجموع 8
422,28	-	-	-	9 نفقات غير التقنية متداولة نفقات الاستغلال - إدارات لحساب بيع البضائع كما هي نفقات الاستغلال - العمل الاجتماعي نفقات مالية غير تقنية أخرى نفقات غير تقنية أخرى
422,28	-	-	-	المجموع 9
914 601,45	1 358 077,65	-	-	فائض أو عجز غير التقنية متداولة 8-9
45 600,00	16 807,48	-	-	11 المنتجات غير التقنية غير متداولة إيرادات بيع الأصول الثابتة إعانات التوازن إعادة الدماج إعانات الاستثمار إيرادات غير عادية أخرى إعادة الدماج غير عادية: بتقليل النفقات
45 600,00	16 807,48	-	16 807,48	المجموع 11
6,39	5,50	5,50	-	12 نفقات غير التقنية غير متداولة القيمة الصافية من الإهلاك للأصول الثابتة المباعة الإعانات المعطاة نفقات غير عادية أخرى مخصصات غير متداولة
6,39	5,50	5,50	-	المجموع 12
45 593,61	16 801,98	-	-	فائض أو عجز غير التقنية غير متداولة 11-12
960 195,06	1 374 879,63	-	-	فائض أو عجز غير التقنية 10+13
50 453 824,41	66 437 821,46	-	-	فائض أو عجز قبل الضرائب 7+14
				16 الضريبة على فائض أو عجز
50 453 824,41	66 437 821,46			فائض أو عجز 15-16
64 924 059,84	80 708 813,76			المجموع - العائدات 1+2+5+8+11
14 470 235,43	14 270 992,30			المجموع - النفقات 3+4+6+9+12+16
50 453 824,41	66 437 821,46			فائض أو عجز الصافي

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي
الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض الخاص بالطلبة برسم سنة 2020
مصادق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 15 يوليوز 2021
السنة المحاسبية المختتمة في: 31/12/2020

-1 جدول تكوين النتائج

قائمة أرصدة التسيير

جدول رقم 3

الموسم الماضي	مجموع الموسم	القائمة			
62 282 266,66	75 504 933,34	مساهمات (701à705)		1	
3 333 875,83	4 418 702,62	الخدمات والمصاريف المدفوعة (601)	-	2	
1 027 816,33	1 043 779,33	التغيرات مخصصات لعلاجات مستحقة الدفع (602 إلى 608)	-	3	
57 920 574,50	72 130 010,05	رصيد الإنخراط (3-2-1)	=		أ
21 081,60	-	العائدات التقنية للاستغلال (71)		4	
8 726 070,61	10 068 579,73	النفقات التقنية للاستغلال (61)		5	
8 704 989,01	10 068 579,73	عائدات أو نفقات التسيير الصافي (5-4)	-		ب
49 215 585,49	62 061 430,32	هامش الاستغلال (أ+ب)	=		ج
1 660 087,85	3 828 995,29	عائدات التوظيفات من المخصصات التقنية (73)		6	
1 382 043,99	827 483,78	نفقات التوظيفات من المخصصات التقنية (63)		7	د
278 043,86	3 001 511,51	رصيد المالية التقنية (7-6)	+		
49 493 629,35	65 062 941,83	فائض أو عجز تقني (ج+د)	=		(أ)
		فائض أو عجز - بيع السلع			ز
		فائض أو عجز - إدارات لحساب	+		ع
		فائض أو عجز - العمل الاجتماعي	+		س
		اصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لاجلها (744)	+	8	
		نفقات غير التقنية متداولة (648)	-	9	
914 601,45	1 358 077,65	فائض أو عجز غير التقنية متداولة	+		ص
914 601,45	1 358 077,65	فائض أو عجز مالي غير تقني متداول	=		(II)
45 593,61	16 801,98	فائض أو عجز غير تقني غير متداول	+		(III)
960 195,06	1 374 879,63	فائض أو عجز غير التقنية	=		(IV)
50 453 824,41	66 437 821,46	فائض أو عجز خارج الضريبة			(V)
		الضريبة	-	10	
50 453 824,41	66 437 821,46	فائض أو عجز الصافي	=		(VI)

-2 قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

الموسم الماضي	مجموع الموسم	القائمة	
50 453 824,41	66 437 821,46	فائض أو عجز الموسم:	1
50 453 824,41	66 437 821,46	فائض (+)	
		عجز (-)	
73 329,60	73 329,60	مخصصات الاستغلال	2
		مخصصات مالية غير التقنية	3
301 628,13	625 909,27	مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية	4
		مخصصات غير متداولة	5
21 081,60	-	اعادة دمج استغلال (2)	6
		اعادة دمج المخصصات المالية غير التقنية	7
		اعادة دمج مخصصات التوظيفات من المخصصات التقنية	8
		اعادة دمج غير متداول	9
		ايرادات بيع الاصول الثابتة	10
		القيمة الصافية من الاهتلاك للاصول الثابتة المباعة	11
783 412,33	2 318 361,63	الأرباح على إنجازات التوظيفات	12
1 053 871,95	146 435,15	خسارات على إنجازات التوظيفات	13
51 078 160,16	64 965 133,85	قدرة التمويل الذاتي	=
51 078 160,16	64 965 133,85	التمويل الذاتي	=

الصندوق الوطني لمنظمات الاحتياط الاجتماعي

الحسابات والقوائم التركيبية للتأمين الإجباري الأساسي عن المرض الخاص بالطلبة برسم سنة 2020

مصانق عليها من طرف خبير محاسبي خارجي وتم حصرها من طرف المجلس الإداري المنعقد في 15 يوليوز 2021

السنة المحاسبية المختتمة في: 31/12/2020

1- ملخص قوائم الحصيلة

بيان تمويلات الموسم

جدول رقم 4

	التغيرات		الموسم الماضي	مجموع الموسم	ملخص قوائم الحصيلة
	الموارد	الوظائف			
1	66 437 821,46		86 135 928,33	152 573 749,79	تمويل دائم (خارج 16)
2	73 329,60		80 421,60	7 092,00	أصول ثابتة (خارج 26)
3	66 511 151,06		86 055 506,73	152 566 657,79	رأس المال العامل الوظيفي (2-1) (أ)
4		1 043 779,33	3 662 777,66	2 618 998,33	مخصصات تقنية (16)
5		53 555 658,97	38 819 767,20	92 375 426,17	التوظيفات من تغطية المخصصات التقنية (26)
6		54 599 438,30	- 35 156 989,54	- 89 756 427,84	فائض أو عجز من تغطية المخصصات التقنية (4-)
7		850 833,50	1 011 378,32	1 862 211,82	الأصول المتداولة
8	33 487 376,46		52 544 134,91	86 031 511,37	الخصوم المتداولة
9	32 636 542,96		- 51 532 756,59	- 84 169 299,55	احتياجات التمويل الكلية (7-8) (ج)
10		44 548 255,72	102 431 273,78	146 979 529,50	صافي النقد (الأصول - الخصوم) = (أ+ب-ج)

2- التدفق النقدي

الموسم الماضي	مجموع الموسم	التدفق النقدي
56 499 165,92	102 431 273,78	النقد في بداية الفترة - 1
50 453 824,41	66 437 821,46	فائض أو عجز الموسم
716 405,00	- 1 421 304,00	تغيرات المخصصات التقنية (602-603-608)
311 411,33	377 524,67	مخصصات الاحتياطي الأمني (604)
		الخصم من الاحتياطي الأمني (704)
		تغيرات اهتلاك ومخصصات (2)
		تغيرات المستحقات التقنية (30)
29 968 038,39	- 65 160 678,69	التغيرات في المدنين والدائنين المتنوعة (341-348)
- 32 149 829,29	32 524 135,73	تغييرات أخرى (349: 449)
53 663 431,64	98 030 585,09	تدفق التشغيل - أ
		إقتناء المباني (261)
		بيع المباني (261)
7 818 707,78	53 555 658,97	إقتناء التزامات (262)
		بيع التزامات (262)
		إقتناء الأسهم (263)
		بيع الأسهم (263)
		إقتناءات أخرى (268)
		مبيعات أخرى (268)
- 87 384,00	- 73 329,60	إقتناءات أخرى (23; 24; 25; 35)
		مبيعات أخرى (23; 24; 25; 35)
- 7 731 323,78	- 53 482 329,37	صافي تدفق الاستثمار - ب
		زيادة / تخفيض أموال الوقت أو إنشاء
		تدفق التمويل - ج
		تأثير العملة (+17-27-47-37) - د
45 932 107,86	44 548 255,72	صافي التغير في النقد (أ+ب+د+ج)
102 431 273,78	146 979 529,50	النقد في نهاية الفترة 2+1

وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
جامعة القرويين - الرئاسة فاسالحصيلة (الأصول)
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	اجمالي	السنة المحاسبية الحالية	السنة المحاسبية الماضية
الأصول		استهلاكات و مخصصات	المبلغ الصافي
قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (ا)	-	-	-
مصاريف تمهيدية	-	-	-
تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية	-	-	-
مكافأة تسديد سندات اقتراضية	-	-	-
حقوق معنوية ملحقه بالأصول الثابتة (ب)	271,423.20	151,542.34	174,165.50
البحث و التنمية	-	-	-
براءات- علامات- حقوق و قيم شبيهة بها	271,423.20	151,542.34	174,165.50
محل تجاري	-	-	-
حقوق معنوية أخرى ملحقه بالأصول الثابتة (ب)	-	-	-
أصول ثابتة مادية (ج)	47,085,450.49	18,144,878.84	21,674,555.17
ارض	6,790,084.00	-	6,790,084.00
ميان	2,135,661.80	382,618.36	1,753,043.44
انشاءات تقنية - عتاد و ادوات	1,546,971.00	464,097.75	840,993.55
عتاد النقل	713,337.00	452,421.28	403,583.12
اثاث- عتاد المكتب و تهيئات مختلفة	32,658,060.91	16,448,683.01	18,246,770.76
أصول ثابتة مادية أخرى	3,241,335.78	397,058.44	2,183,207.74
اصول ثابتة مادية قيد الانجاز	-	-	-
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 الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة	-	-	-
زيادة ديون التمويل	-	-	-
الأصول الثابتة: مجموع (ا+ب+ج+د+هـ)	47,356,873.69	18,296,421.18	21,848,720.67
مخزونات (و)	58,006.50	58,006.50	58,006.50
بضائع	-	-	-
موارد و لوازم قابلة للاستهلاك	58,006.50	58,006.50	58,006.50
منتجات قيد الانجاز	-	-	-
منتجات وسيطة و منتجات متبقية	-	-	-
منتجات تامة الصنع	-	-	-
دائنيات الاول المتداولة (ز)	-	-	-
موردون مدينون-تسبيقات و دفعات	-	-	-
زبناء و حسابات مرتبطة	-	-	-
مستخدمون	-	-	-
الدولة	-	-	-
حسابات شركاء	-	-	-
مدينون آخرون	-	-	-
حسابات نسوية بالأصول	-	-	-
سندات و قيم توظيف (ح)	-	-	-
فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)	-	-	-
الأصول المتداولة: مجموع (و+ز+ح+ط)	58,006.50	58,006.50	58,006.50
الخزينة بالأصول: مجموع (ا+ب+ج+د+هـ+و+ز+ح+ط)	59,309,241.45	18,296,421.18	78,399,692.42
شيكات و قيم للتحويل	-	-	-
بنوك الخزينة العامة - شيكات بريدية	59,309,241.45	18,296,421.18	78,399,692.42
صناديق- خوالات تسبيقات و اعتمادات	-	-	-
مجموع الأصول I+II+III	106,724,121.64	18,296,421.18	100,306,419.59

وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
جامعة القرويين - الرئاسة فاس

الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

السنة المحاسبية الماضية	السنة المحاسبية الحالية	الخصوم المبلغ بالدرهم
7,003,519.33	7,003,519.33	رؤوس أموال ذاتية
-	-	راس مال الشركة او راس مال شخصي
-	-	ناقص مساهمون راس مال مكتتب به و غير مطالب به
-	-	مطالب به , دفع منه
-	-	علاوات اصدار و اندماج و مقدمة
-	-	فوارق إعادة التقويم
-	-	احتياطي قانوني
-	-	احتياطات أخرى
-	-	مرحل من جديد
1,213,942.65	1,213,942.65	نتائج صافية قيد الأرصاد
55,962,100.02	51,398,844.82	نتيجة صافية للدورة المحاسبية
4,563,255.20	9,547,177.59	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
24,001,814.16	30,359,457.60	اعانات استثمار
24,001,814.16	30,359,457.60	مخصصات مقننة
-	-	ديون التمويل
-	-	اقتراضات سندية
-	-	ديون أخرى للتمويل
-	-	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر و تكاليف
-	-	مخصصات لمواجهة مخاطر
-	-	مخصصات لمواجهة تكاليف
-	-	فوارق التحويل بالخصوم
-	-	زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة
-	-	نقصان ديون التمويل
81,190,235.66	78,000,701.51	التمويل الدائم
19,116,183.93	10,426,998.95	ديون الخصوم المتداولة
-	-	موردون و حسابات مرتبطة
16,865,623.33	8,917,173.95	زبناء دائنون , تسبيقات و دفعات
1,711,467.60	766,451.00	مستخدمون
-	-	هيئات اجتماعية
514,837.00	220,618.00	الدولة
-	-	حسابات الشركاء
24,256.00	522,756.00	دائنون اخرون
-	-	حسابات تسوية بالخصوم
-	-	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف
-	-	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
19,116,183.93	10,426,998.95	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
-	-	الخزينة بالخصوم
-	-	قروض الخصم
-	-	قروض الخزينة
-	-	بنوك (ارصدة دائنة)
100,306,419.59	88,427,700.46	مجموع الخصوم

وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
جامعة القرويين - الرئاسة فاس

النظام العادي

حساب العائدات والتكاليف دون الرسوم

دورة محاسبية من 01 يناير إلى 31 دجنبر 2020

العناصر	المبلغ بالدرهم	السنة المحاسبية الحالية	السنة المحاسبية الماضية
عائدات الاستغلال (المجموع I)	I	67,335,216.52	109,656,608.36
مبيعات بضائع			
مبيعات سلم وخدمات			
رقم الاعمال			
تغير مخزونات المنتجات			
اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها			
اعانات الاستغلال		67,335,216.52	109,656,608.36
عائدات استغلال اخرى			
استردادات الاستغلال - تنقيلات تكاليف			
تكاليف الاستغلال (المجموع II)	II	81,894,254.14	119,169,221.62
مشتريات بضائع معاد بيعها			
مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم		20,904,457.31	38,331,965.09
تكاليف خارجية اخرى		55,625,855.28	75,858,627.26
ضرائب و رسوم		17,701.00	37,876.00
تكاليف المستخدمين		1,013,388.92	1,623,841.14
تكاليف استغلال اخرى			
مخصصات الاستغلال		4,332,851.63	3,316,912.13
نتيجة الاستغلال III (II-I)	III	14,559,037.62	- 9,512,613.26
عائدات مالية IV	IV		
عائدات سندات المساهمة و سندات اخرى ملحقه بالاصول الثابتة			
مكاسب الصرف			
فوائد و عائدات مالية اخرى			
استردادات مالية - تنقيلات تكاليف			
تكاليف مالية V	V		
تكاليف القوائد			
خسائر الصرف			
تكاليف مالية اخرى			
مخصصات مالية			
نتيجة مالية VI (V-IV)	VI		
نتيجة جارية VII (VI+III)	VII	14,559,037.62	- 9,512,613.26

حساب العائدات و التكاليف دون الرسوم

وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
جامعة القرويين - الرئاسة فاس

النظام العادي -تابع-

دورة محاسبية من 01 نونبر إلى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	العناصر	السنة المحاسبية الحالية	السنة المحاسبية الماضية
	VII نتيجة جارية (مرحلات)	14,559,037.62 -	9,512,613.26 -
	VIII عائدات غير جارية	5,011,860.03	4,949,358.06
	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	-	-
	اعانات التوازن	-	-
	استردادات من اعانات الاستثمار	5,011,860.03	4,949,358.06
	عائدات غير جارية أخرى	-	-
	عائدات غير جارية , تنقيلات تكاليف	-	-
	IX تكاليف غير جارية	-	-
	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	-	-
	اعانات ممنوحة	-	-
	تكاليف غير خارجية أخرى	-	-
	مخصصات غير جارية للاستهلاكات و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر او تكاليف	-	-
	X نتيجة غير جارية (IX-VIII)	5,011,860.03	4,949,358.06
	XI نتيجة قبل الضريبة (X+VII)	9,547,177.59 -	4,563,255.20 -
	XII ضرائب على النتائج	-	-
	XIII نتيجة صافية (XII-XI)	9,547,177.59 -	4,563,255.20 -

المجموع	XIV مجموع العائدات (VIII+IV+I)	72,347,076.55	114,605,966.42
	XV مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)	81,894,254.14	119,169,221.62
	XVI نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	9,547,177.59 -	4,563,255.20 -

وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
جامعة القرويين - الرئاسة فاس

بيان إرصدة الإدارة

دورة محاسبية من 01 يناير إلى 31 دجنبر 2020

أولاً جدول تكوين النتائج

العناصر المبلغ بالدرهم	السنة المحاسبية الحالية	السنة المحاسبية الماضية		
1 مبيعات بضائع (على حالتها)	-	-		
2 مشتريات بضائع معاد بيعها	-	-		
= هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها				I
+ إنتاج الدورة المحاسبية (3+4+5)				II
3 مبيعات سلح و خدمات منتجة				
4 تغيير مخزونات المنتجات				
5 أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها				
- استهلاك الدورة المحاسبية (6+7)	76,530,312.59	114,190,592.35		III
6 مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	20,904,457.31	38,331,965.09		
7 تكاليف خارجية أخرى	55,625,855.28	75,858,627.26		
= قيمة مضافة (I+II-III)	76,530,312.59	114,190,592.35		IV
+ اعانات الاستغلال	67,335,216.52	109,656,608.36		8
- ضرائب و رسوم	17,701.00	37,876.00		9
- تكاليف المستخدمين	1,013,388.92	1,623,841.14		10
= فائض إجمالي للاستغلال او نلقص إجمالي للاستغلال	10,226,185.99	6,195,701.13		V
+ عائدات استغلال أخرى				11
- تكاليف استغلال أخرى				12
+ استردادات الاستغلال , تنقيلات تكاليف				13
- مخصصات الاستغلال	4,332,851.63	3,316,912.13		14
= نتيجة الاستغلال	14,559,037.62	9,512,613.26		VI
+ نتيجة مالية				VII
= نتيجة جارية	14,559,037.62	9,512,613.26		VIII
+ نتيجة غير جارية	5,011,860.03	4,949,358.06		IX
- ضرائب على النتائج				15
= نتيجة صافية للدورة المحاسبية	9,547,177.59	4,563,255.20		X

ثانياً قدرة التمويل الذاتي

1 الربح +				
+ الربح +				
- الخسارة -	9,547,177.59	4,563,255.20		
+ مخصصات الاستغلال	4,332,851.63	3,316,912.13		2
+ مخصصات مالية				3
+ مخصصات غير جارية				4
- استردادات الاستغلال				5
- استردادات مالية				6
- استردادات غير جارية	5,011,860.03	4,949,358.06		7
- عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة				8
+ قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتناول عنها				9
I قدرة التمويل الذاتي				
+ توزيع الأرباح				10
II التمويل الذاتي	10,226,185.99	6,195,701.13		

الوكالة المغربية لتنمية الاستثمارات والصادرات

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الدورة المحاسبية السابقة صافي	الدورة المحاسبية			الأصول
	صافي	استهلاك و مخصصات	اجمالي	
-	-	-	-	قيم معومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
				مكافآت تسديد سندات القرضية
4 332 154,91	6 520 864,63	3 646 858,13	10 167 722,76	حقوق مغفوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث و التنمية
4 332 154,91	6 520 864,63	3 646 858,13	10 167 722,76	براءات علامات حقوق وقيم شبيهة بها
				محلى تجاري
				حقوق مغفوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
39 457 170,93	34 875 973,50	16 126 973,71	51 002 947,21	أصول ثابتة مادية (ج)
				أرض
10 979 868,81	10 044 599,94	3 655 265,90	13 699 865,84	مبنى
4 164 002,41	3 762 468,78	1 886 900,51	5 649 369,29	إنشاءات تقنية , عتاد و أدوات
362 701,34	240 058,82	367 197,79	607 256,61	عتاد النقل
23 555 361,75	20 581 044,27	9 806 373,50	30 387 417,77	أثاث, عتاد المكتب و تهيئات مختلفة
395 236,62	247 801,69	411 236,01	659 037,70	أصول ثابتة مادية أخرى
				أصول ثابتة مادية قيد الانجاز
408 643,53	169 287,38	136 834,50	306 121,88	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
171 157,00	68 635,35		68 635,35	سلفات ملحقة بالأصول الثابتة
237 486,53	100 652,03	136 834,50	237 486,53	دائيات مالية أخرى
				سندات المساهمة
				سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				فوارق التحويل بالأصول (هـ)
				نقصان دائيات الملحقة بالأصول الثابتة
				زيادة ديون التمويل
44 197 969,37	41 566 125,51	19 910 666,34	61 476 791,85	مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)
350 950,64	470 952,66	-	470 952,66	مخزونات (غ)
				بضائع
350 950,64	470 952,66		470 952,66	مواد و لوازم قليلة الاستهلاك
				منتجات قيد الانجاز
				منتجات وسيطة و منتجات منقوية
				منتجات تامة الصنع
159 415 295,80	44 288 341,58	30 054 139,13	74 342 480,71	دائيات الأصول المتداولة (ز)
348 225,85	-	84 118,50	84 118,50	موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
3 842 374,36	2 631 403,10	3 738 762,78	6 370 165,88	زبائن وحسابات مرتبطة
143 675,00	138 650,00	6 661,07	145 311,07	مستخدمون
147 414 624,03	36 238 640,09		36 238 640,09	الدولة
				حسابات شركاء
3 727 783,64	3 010 051,51	26 224 596,78	29 234 648,29	مدينون آخرون
3 938 612,92	2 269 596,88		2 269 596,88	حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم توقيلف (م)
300 075,29	183 394,19		183 394,19	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ن)
160 066 321,73	44 942 688,43	30 054 139,13	74 996 827,56	المجموع II (و+ز+ح+ط)
				الفزينة بالأصول
				شيكات و قيم للتحويل
1 476 982 555,37	971 275 682,53	427 416,18	971 703 098,71	إيداع و خزينة عامة و شيكات بريدية
66 964,50	-	66 964,50	66 964,50	صناديق , وحوالات تسبيقات و اعتمادات
1 477 049 519,87	971 275 682,53	494 380,68	971 770 063,21	المجموع III
1 681 313 810,97	1 057 784 496,47	50 459 186,15	1 108 243 682,62	المجموع العام III+II+I

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

نورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020

الخصوم	الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية السابقة
رؤوس اموال ذاتية		
رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي (1)	220 950 649,81	220 950 649,81
ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به و غير مطالب به، مطالب به، دفع منه		
مطالب به		
دفع منه		
علاوات إصدار و انماج و تقنمة		
فوارق إعادة التقييم		
احتياطي قانوني		
احتياطات اخرى		
مرحل من جديد (2)	-60 051,26	-60 051,26
نتيجة صافية معلقة للتخصيم (2)	-65 170 455,45	-154 705 674,60
نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)	121 295 458,34	89 535 219,15
ا- مجموع رؤوس الاموال الذاتية	277 015 601,44	155 720 143,10
ب- رؤوس اموال شبه ذاتية	-	-
اعانات استثمار		
مخصصات مكتنة		
ج- ديون التمويل		
اقتراضات سنوية		
ديون اخرى لتمويل		
د- مخصصات مستندمة لمواجهة مخاطر و تكاليف		
مخصصات لمواجهة مخاطر		
مخصصات لمواجهة تكاليف		
هـ- فوارق التحويل بالخصوم		
زيادة الدائيات الملحقه بالاصول الثابتة		
نقصان ديون التمويل		
المجموع (ا+ب+ج+د+هـ)	277 015 601,44	155 720 143,10
غ- ديون الخصوم المتداولة	742 777 293,59	1 486 971 544,48
موردين وحسابات مرتبطة	72 384 694,51	127 814 654,67
زبانن دائنون ، تسبيقات و دفعات	1 558 616,00	36 000,00
مستخدمون	5 540 052,91	3 135 811,49
هيات اجتماعية	1 352 896,77	2 006 852,30
الدولة	3 229 858,49	6 841 860,63
حسابات شركاء		
دائنون آخرون	658 711 174,91	1 347 016 365,39
حسابات تسوية بالخصوم		120 000,00
مخصصات اخرى لمواجهة مخاطر و تكاليف	37 764 136,29	38 430 953,39
م- فوارق للتحويل بالخصوم (عناصر متداولة)	227 465,15	191 170,00
المجموع (ا+ب+ج+د+هـ+م)	780 768 895,03	1 525 593 667,87
الفزينة بالخصوم		
قروض الخصم		
قروض الفزينة		
بنوك (ارصدة دائنة)		
المجموع III		
المجموع I+II+III	1 057 784 496,47	1 681 313 810,97

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

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

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	صناعات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
				عائدات الاستغلال	I
				مبيعات بضائع (على حالتها)	
17 171 305,54	1 879 244,08		1 879 244,08	مبيعات ملمع و خدمات منتجة (رقم الأعمال)	
				تغير مخزونات المنتجات	
				أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
300 653 894,97	289 168 959,79		289 168 959,79	إعانات الاستغلال	
				إعانات الاستغلال أخرى	
10 661 561,32	3 378 410,01		3 378 410,01	إستردادات الاستغلال/ تنقيلات تكاليف	
328 486 761,83	294 426 613,88		294 426 613,88	I مجموع	
				تكاليف الاستغلال	II
				مشتريات بضائع معاد بيعها	
6 336 080,40	5 749 969,93	1 505,15	5 748 464,78	مشتريات مستهلكة من مواد و لوازم	
248 874 486,83	105 134 020,85	8 196 764,66	96 937 256,19	تكاليف خارجية أخرى	
447 294,51	789 211,76	129 961,40	659 250,36	ضرائب و رسوم	
54 310 696,96	53 077 028,25	169 368,13	52 907 660,12	تكاليف المستخدمين	
				تكاليف استغلال أخرى	
15 079 491,04	10 334 115,50	53 288,40	10 280 827,10	مخصصات الاستغلال	
325 048 049,74	175 084 346,29	8 550 887,74	166 533 458,55	II مجموع	
3 438 712,09	119 342 267,59	8 550 887,74	127 893 195,33	نتيجة الاستغلال (I-II)	III
				عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات أخرى ملحقه بالاصول الثابتة	
459 301,34	276 510,77		276 510,77	مكاسب الصرف	
2 143 322,08	2 896 934,57		2 896 934,57	فوائد و عائدات مالية أخرى	
230 308,54	300 075,29		300 075,29	إستردادات مالية تنقيلات التكاليف	
2 832 931,96	3 473 520,63		3 473 520,63	IV مجموع	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
149 509,59	691 903,88		691 903,88	خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
300 075,29	387 193,19		387 193,19	مخصصات مالية	
449 584,88	1 079 097,07		1 079 097,07	V مجموع	
2 383 347,08	2 394 423,56		2 394 423,56	نتيجة مالية (IV-V)	VI
5 822 059,17	121 736 691,15	8 550 887,74	130 287 578,89	نتيجة جارية (III+VI)	VII

حساب العائدات و التكاليف (دون الرسوم) تتمة

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3 = 1 + 2	عمليات			
		خاصة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1		
5 822 059,17	121 736 691,15	-8 550 887,74	130 287 578,89	نتيجة جارية (مرحل)	VII
				عائدات غير جارية	VIII
				عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة	
				إعانات التوازن	
				إستردادات من إعانات الاستثمار	
5 840 895,45	1 877 824,22	1 877 805,48	18,74	عائدات غير جارية أخرى	
180 227 853,61	4 417 486,20		4 417 486,20	إستردادات غير جارية، تنقيلات التكاليف	
186 068 749,06	6 295 310,42	1 877 805,48	4 417 504,94	مجموع VIII	
				تكاليف غير جارية	IX
				قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
				إعانات ممنوحة	
65 998 047,27	75 906,88		75 906,88	تكاليف غير جارية أخرى	
35 054 165,81	6 392 122,98		6 392 122,98	مخصصات غير جارية للاستهلاك و المخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
101 052 213,08	6 468 029,86		6 468 029,86	مجموع IX	
85 016 535,98	-172 719,44	1 877 805,48	-2 050 524,92	نتيجة غير جارية (VIII- IV)	X
90 838 595,15	121 563 971,71	-6 673 082,26	128 237 053,97	نتيجة قبل الضريبة (VII+ X)	XI
1 303 376,00	268 513,37		268 513,37	ضرائب على النتائج	XII
89 535 219,15	121 295 458,34	-6 673 082,26	127 968 540,60	نتيجة صافية (XI - XII)	XIII
517 388 442,85	304 195 444,93	1 877 805,48	302 317 639,45	مجموع العائدات (I + IV + VIII)	XIV
427 853 223,70	182 899 986,59	8 550 887,74	174 349 098,86	مجموع التكاليف (II + V + IX + XII)	XV
89 535 219,15	121 295 458,34	-6 673 082,26	127 968 540,60	نتيجة صافية (مجموع العائدات-مجموع التكاليف)	XVI

بيان أرصدة الإدارة

اولا - جدول تكوين النتائج

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

الدورة المحاسبية	الدورة المحاسبية			
		مبيعة بضائع (على حالتها)		1
		مشتريات بضائع معا بيعها		2 -
		هامش أجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	I
17 171 305,54	1 879 244,08	إنتاج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	II
17 171 305,54	1 879 244,08	مبيعات سلع و خدمات منتجة		3
		تغير مخزونات المنتجات		4
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها		5
255 210 567,23	110 883 990,78	استهلاك الدورة المحاسبية (7+6)	-	III
6 336 080,40	5 749 969,93	مشتريات مستهلكة من موارد و لوازم		6
248 874 486,83	105 134 020,85	تكاليف خارجية أخرى		7
-238 039 261,69	-109 004 746,70	قيمة مضافة (I+II+III)	=	IV
300 653 894,97	289 168 959,79	إعانات الاستغلال	+	8
447 294,51	789 211,76	ضرائب و رسوم	-	9 V
54 310 696,96	53 077 028,25	تكاليف المستخدمين	-	10
7 856 641,81	126 297 973,08	فائض إجمالي للاستغلال	=	
		نقص إجمالي للاستغلال		
		عائدات استغلال أخرى	+	11
		تكاليف استغلال أخرى	-	12
10 661 561,32	3 378 410,01	إستردادات الاستغلال، تنقلات التكاليف	+	13
15 079 491,04	10 334 115,50	مخصصات الاستغلال	-	14
3 438 712,09	119 342 267,59	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
2 383 347,08	2 394 423,56	نتيجة مالية		VII
5 822 059,17	121 736 691,15	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
85 016 535,98	-172 719,44	نتيجة غير جارية		IX
1 303 376,00	268 513,37	ضرائب على النتائج	-	15
89 535 219,15	121 295 458,34	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

بيان أرصدة الإدارة

(تابع)

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

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

		نتيجة صافية للدورة المحاسبية		
		ربح		1
		خسارة		
89 535 219,15	121 295 458,34			
		مخصصات الاستغلال	+	2
13 740 127,56	8 664 191,41	مخصصات مالية	+	3
300 075,29	136 834,50	مخصصات غير جارية	+	4
	2 281 381,51	إستردادات الاستغلال	-	5
6 700 854,17	2 866 600,01	إستردادات مالية	-	6
230 308,54		إستردادات غير جارية	-	7
64 896 437,30		عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	-	8
		قيم صافية من إستهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+	9
31 747 821,99	129 511 265,75	قدرة التمويل الذاتي		I
		توزيعات الأرباح	-	10
31 747 821,99	129 511 265,75	التمويل الذاتي		II

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

المدرسة الوطنية العليا للإدارة

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال ذاتية
111 294 191.68	111 294 191.68	رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1) ناقص: مساهمون، رأسمال مكتتب به وغير مطالب به، مطالب به
		مطالب به
		مطالب به
		علاوات إصدار واندماج وتقديم
		فوارق إعادة التقويم
		احتياطي قانوني
		احتياطيات أخرى
		مرحل من جديد (2)
22 419 753.98	32 841 708.36	نتائج صافية قيد الإرساد (2)
10 421 954.38	6 200 839.71	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
144 135 900.04	150 336 739.75	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
24 529 536.64	28 578 940.75	رؤوس الأموال ذاتية مماثلة (ب)
24 529 536.64	28 578 940.75	إعانات استثمار
		مخصصات مقننة
		ديون التمويل (ج)
		اقتراضات سنديّة
		ديون أخرى للتمويل
		مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
		مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائنيات الملحقة بالاصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
168 665 436.68	178 915 680.50	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
15 500 049.45	10 531 435.83	ديون الخصوم المتداولة (و)
7 049 171.43	7 460 816.06	موردون وحسابات مرتبطة
		زبناء داننون، تسبيقات ودفعات
3 902 267.52	567 707.02	مستخدمون
450 840.00	10 827.80	هيئات اجتماعية
3 387 823.00	2 492 084.95	الدولة
		حسابات شركاء
709 947.50		داننون آخرون
		حسابات تسوية بالخصوم
110 170.72	110 170.72	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
		فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
15 610 220.17	10 641 606.55	مجموع (و+ز+ح)
		الخصوم بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		بنوك (ارصدة داننية)
		مجموع III
184 275 656.85	189 557 287.05	مجموع عام I+II+III

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

المدرسة الوطنية العليا للإدارة

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

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صافي	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
				قيم معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				مصاريف تمهيدية
				تكاليف موزعة على عدة دورات محاسبية
				مكافآت تسديد سندات افتراضية
206 245.65	215 375.25	592 406 .03	807 781 .28	حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				البحث والتنمية
206 132. 65	157 662.25	592 406.03	750 068.28	براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
				محل تجاري
113.00	57 713.00		57 713.00	حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
110 245 279.50	114 786 554.05	28 977 104.49	143 763 658.54	أصول ثابتة مادية (ج)
78 320 000.00	78 320 000.00		78 320 000.00	أراض
24 654 072.76	23 733 807.05	9 278 876.36	33 012 683.41	مبان
294 995.39	288 256.51	1 410 611.13	1 698 867.64	إنشاعات تقنية عتاد وأوات
901 497.71	718 142.24	1 099 809.09	1 817 951.33	عتاد النقل
5 217 696.58	4 674 831.91	17 187 807.91	21 862 639.82	أثاث عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة
				أصول ثابتة مادية أخرى
857 017.06	7 051 516.34		7 051 516.34	أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
				حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
				ملفات 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
110 451 525.15	115 001 929.30	29 569 510.52	144 571 439.82	مجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
4 433 468.10	4 812 238.89		4 812 238.89	مخزونات (و)
3 849 566.26	3 849 566.26		3 849 566.26	بضائع
583 901.84	962 672.63		962 672.63	مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
				منتجات قيد الإنجاز
				منتجات وسيطة ومنتجات متبقية
				منتجات تامة الصنع
6 018 707.10	2 188 675.74		2 188 675.74	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
				موردون مدينون، تسبيقات ودفعات
3 590 112.00	710 880.00		710 880.00	زبناء وحسابات مرتبطة
1 279 875.00	19 875.00		19 875.00	مستخدمون
495 787.50	876 707.35		876 707.35	الدولة
				حسابات شركاء
				مدينون آخرون
652 932.60	581 213.39		581 213.39	حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم توظيف (ح)
				فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
				(عناصر متداولة)
10 452 175.20	7 000 914.63		7 000 914.63	مجموع (و+ز+ح+ط)
63 371 956.50	67 554 443.12		67 554 443.12	خزينة بالأصول
				شيكات وقيم للتحويل
61 996 573.50	66 278 675.12		66 278 675.12	بنوك، الخزينة العامة، شبكات بريدية
1 375 383.00	1 275 768.00		1 275 768.00	صناديق، حوالات تسبيقات واعتمادات
63 371 956.50	67 554 443.12		67 554 443.12	مجموع III
184 275 656.85	189 557 287.05	29 569 510.52	219 126 797.57	مجموع عام I+ II+ III

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

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

المرسة الوطنية العليا للإدارة

مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية 2+1	عمليات		
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1	
				عائدات الإستغلال
				مبيعات بضائع (على حالتها)
3 646 160.00	53 454.55		53 454.55	مبيعات سلع وخدمات منتجة
3 646 160.00	53 454.55		53 454.55	رقم الأعمال
				تغيير مخزون المنتجات (+ -)
				اصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها
27 021 337.01	27 957 895.31		27 957 895.31	إعانات الاستغلال
				عائدات استغلال أخرى
				استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف
30 667 497.01	28 011 349.86		28 011 349.86	مجموع I
				تكاليف الإستغلال
				مشتريات بضائع معاد بيعها
1 790 820.26	1 997 732.44	4 550.00	1 993 182.44	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم
2 651 434.08	4 612 533.63	749 640.34	3 862 893.29	تكاليف خارجية أخرى
9 825.25	8 063.95		8 063.95	ضرائب ورسوم
17 277 311.95	15 361 082.94	2 512 366.06	12 848 716.88	تكاليف المستخدمين
				تكاليف استغلال أخرى
2 903 974.37	3 312 945.85	11 660.71	3 301 285.14	مخصصات الاستغلال
24 633 365.91	25 292 358.81	3 278 217.11	22 014 141.70	مجموع II
6 034 131.10	2 718 991.05	-3 278 217.11	5 997 208.16	نتيجة الإستغلال III (II - I)
				عائدات مالية
				عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى
				ملحقة بالاصول الثابتة
31.60				مكاسب الصرف
1 535 427.80	1 517 644.71		1 517 644.71	فوائد وعائدات مالية أخرى
				استردادات مالية تنقيلات تكاليف
1 535 459.40	1 517 644.71		1 517 644.71	مجموع (IV)
				تكاليف مالية
				تكاليف الفوائد
194.61	2 487.68		2 487.68	خسائر الصرف
	130 586.52	130 586.52		تكاليف مالية أخرى
				مخصصات مالية
194.61	133 074.20	130 586.52	2 487.68	مجموع (V)
1 535 264.79	1 384 570.51	-130 586.52	1 515 157.03	نتيجة مالية IV (V - IV)
7 569 395.89	4 103 561.56	-3 408 803.63	7 512 365.19	نتيجة جارية (IV + III)

(1) Variation de stock : stock final – stock initial ; augmentation (+) diminution (-)

(2) Achat revendu ou achat consommés – achat – variation de stock

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

دورة محاسبية من 2020/01/01 إلى 2020/12/31		المدسة الوطنية العليا للإدارة		
مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية 2+1	عمليات		
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1	
				عائدات غير جارية
41 890.00	122 044.00		122 044.00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
				اعانات التوازن
2 903 974.37	3 244 318.06		3 244 318.06	استردادات من إعانات الاستثمار
146 730.77	1 073 878.87	1 050 777.00	23 101.87	عائدات غير جارية أخرى
				استردادات غير جارية لتقديرات تكاليف
3 092 595.14	4 440 240.93	1 050 777.00	3 389 463.93	مجموع VIII
				تكاليف غير جارية
				قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
	921 704.59		921 704.59	اعانات ممنوحة
17 463.65	1 268 243.19	1 242 478.48	25 764. 71	تكاليف غير جارية أخرى
				مخصصات غير جارية للإستهلاك والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف
17 463.65	2 189 947.78	1 242 478.48	947 469.30	مجموع (IX)
3 075 131.49	2 250 293.15	-191 701.48	2 441 994.63	نتيجة غير جارية (IX-VIII)
10 644 527.38	6 353 854.71	-3 600 505.11	9 954 359.82	نتيجة قبل الضريبة (X+VII)
222 573.00	153 015.00		153 015.00	ضرائب على النتائج
10 421 954.38	6 200 839.71	-3 600 505.11	9 801 344.82	نتيجة صافية (VII -IX)
35 295 551.55	33 969 235.00	1 050 777.00	32 918 458.50	مجموع العائدات (VIII + IV+I)
24 873 597.17	27 768 395.79	4 651 282.11	23 117 113.68	مجموع التكاليف (XII + IX + V +II)
10 421 954.38	6 200 839.71	-3 600 505.11	9 801 344.82	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

بيان أرصدة الإدارة

المدرسة الوطنية العليا للإدارة

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

أولاً: جدول تكوين النتائج			
الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		
		1 . مبيعات بضائع (على حالتها)	1
		2 . مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2
		= هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	I
3 646 160.00	53 454.55	+ نتائج الدورة المحاسبية (5+4+3)	II
3 646 160.00	53 454.55	3 . مبيعات سلع وخدمات منتجة	3
		4 . تغير مخزونات المنتجات	4
		5 . اصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5
4 442 254.34	6 610 266.07	- استهلاك الدورة المحاسبية: (7+6)	III
1 790 820.26	1 997 732.44	6 . مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6
2 651 434.08	4 612 533.63	7 . تكاليف خارجية اخرى	7
-796 094.34	-6 556 811.52	= قيمة مضافة (I + II + III)	IV
27 021 337.01	27 957 895.31	+ إعانات الاستغلال	8
9 825.25	8 063.95	- ضرائب ورسوم	9
17 277 311.95	15 361 082.94	- تكاليف المستخدمين	10
		= فائض إجمالي للاستغلال	V
8 938 105.47	6 031 936.90	= ناقص إجمالي للاستغلال	V
		+ عائدات استغلال اخرى	11
		- تكاليف استغلال اخرى	12
		+ استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	13
2 903 974.37	3 312 945.85	- مخصصات الاستغلال	14
6 034 131.10	2 718 991.05	= نتيجة الاستغلال (+ أو -)	IV
1 535 264.79	1 384 570.51	-+ نتيجة مالية	VII
7 569 395.89	4 103 561.56	= نتيجة جارية (+ أو -)	VIII
3 075 131.49	2 250 293.15	= نتيجة غير جارية	IX
222 573.00	153 015.00	- ضرائب على النتائج	15
10 421 954.38	6 200 839.71	= نتيجة صافية للدورة المحاسبية (VIII+ IX-15) (- +)	= X

ثانياً: قدرة التمويل الذاتي- التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية		
		1 . نتيجة صافية للدورة المحاسبية	1
10 421 954.38	6 200 839.71	+ ربح	
		- خسارة	
2 903 974.37	3 312 945.85	+ مخصصات الاستغلال	2
		+ مخصصات مالية	3
		+ مخصصات غير جارية	4
		- استردادات الاستغلال	5
		- اسردادات مالية	6
0.00	3 244 318.06	- استردادات غير جارية	7
41 890.00	122 044.00	- عائدات تنازلات عن الاصول الثابتة	8
		+ قيم صافية من استهلاكات الاصول الثابتة المتنازل عنها	9
13 284 038.75	6 147 423.50	قدرة التمويل الذاتي	I
		- توزيعات الارباح	10
13 284 038.75	6 147 423.50	التمويل الذاتي	II

- (1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie.
- (2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie.
- (3) Y compris les reprises sur subventions d'investissement.

الحسابات السنوية لمكتب التكوين المهني وإنعاش الشغل برسم سنة 2020
النظام العادي
الحصيلة (الاصول)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم			الاصول
المبلغ الصافي	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
252.648,00	16.103.924,55	16.356.572,55	تثبيتات معدومة (ا)
			مصاريف تمهيدية
252.648,00	16.103.924,55	16.356.572,55	تكاليف للتوزيع على عدة دورات محاسبية
			مكافأة تسديد سندات افتراضية
15.664.854,47	8.630.964,71	24.295.819,18	التثبيتات غير المادية (ب)
			تثبيتات في البحث والتنمية
15.664.854,47	8.630.964,71	24.295.819,18	براءات ، علامات ، حقوق وقيم شبيهة بها
			أصل تجاري
			تثبيتات غير مادية أخرى
2.051.701.271,46	5.002.874.066,52	7.054.575.337,98	أصول ثابتة مادية (ج)
			أراضي
137.662.005,26		137.662.005,26	مباني
1.533.150.836,54	1.546.322.063,03	3.079.472.899,57	التركيبات التقنية ، عتاد وأدوات
78.293.506,39	2.100.680.055,25	2.178.973.561,64	عتاد النقل
222.863,17	34.967.888,52	35.190.751,69	أثاث ، عتاد المكتب وتجهيزات مختلفة
15.117.153,41	1.081.073.901,02	1.096.191.054,43	تثبيتات مادية أخرى
25.040.116,22	239.830.158,70	264.870.274,92	تثبيتات مادية قيد الإنجاز
262.214.790,47		262.214.790,47	تثبيتات مالية (د)
			سلفات متبنة
666.681,62		666.681,62	دائنيات مالية أخرى
18.128,20		18.128,20	سندات المساهمة
			سندات أخرى متبنة
2.600.000,00		2.600.000,00	فوارق التحويل بالأصول (هـ)
			نقصان الدائنيات المثبتة
			زيادة ديون التمويل
2.070.903.583,75	5.027.608.955,78	7.098.512.539,53	الأصول المثبتة : مجموع (ا + ب + ج + د + هـ)
			مخزونات (و)
55.437.868,31	3.881.061,13	59.318.929,44	بضائع
			موارد ولوازم قابلة للأستهلاك
			منتجات قيد الإنجاز
			منتجات وسيطة ومنتجات متبقية
			منتجات تامة الصنع
2.240.053.601,94	3.416.075.179,79	5.656.128.781,73	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
			موردون مدينون ، تسبيقات ودفعات
74.786.123,52	157.821.885,50	232.608.009,02	زبناء وحسابات مرتبطة
3.938.216,65	940.388,78	4.878.605,43	مستخدمون
71.681.800,89		71.681.800,89	الدولة
			حسابات شركاء
2.004.615.644,99	3.257.312.905,51	5.261.928.550,50	مدينون آخرون
85.031.815,89		85.031.815,89	حسابات تسوية بالأصول
			سندات وقيم توظيف (ح)
72.459,83		72.459,83	فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
2.295.563.930,08	3.419.956.240,92	5.715.520.171,00	الأصول المتداولة : مجموع II : (و + ز + ح + ط)
4.395.009.529,79		4.395.009.529,79	خزينة بالأصول مجموع III
			شيكات وقيم للتحويل
4.394.699.648,42		4.394.699.648,42	بنوك الخزينة العامة . شيكات بريدية
309.881,37		309.881,37	صناديق . حوالات تسبيقات واعتمادات
8.761.477.043,62	8.447.565.196,70	17.209.042.240,32	مجموع الأصول I + II + III

الحصيلة (الخصوم)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	الخصوم
6.852.306.872,00	رؤوس أموال ذاتية
4.078.372.070,94	رأس مال الشركة أو رأس مال شخصي
	الأموال المخصصة
	ناقص : مساهمون رأس مال مكتتب به وغير مطالب به
4.078.372.070,94	مطالب به
4.078.372.070,94	دفع منه
	علاوات اصدار واندماج وتقدمه
	فوارق إعادة التقويم
	احتياطي قانوني
	احتياطات أخرى
1.695.791.740,08	مرحل من جديد
	نتائج صافية قيد الارصاد
1.078.143.060,98	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (ا)
	رؤوس أموال ذاتية مماثلة
	اعانات استثمار
	مخصصات مقننة
15.000.000,00	ديون التمويل
	افتراضات سنديّة
15.000.000,00	ديون أخرى للتمويل
	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف
	مخصصات لمواجهة مخاطر
	حسابات الربط
	مخصصات لمواجهة تكاليف
	فوارق التحويل بالخصوم
	زيادة الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
	نقصان ديون التمويل
6.867.306.872,00	التمويل الدائم
1.802.839.499,02	ديون الخصوم المتداولة
218.151.764,69	موردون وحسابات مرتبطة
1.974.000,00	زبناء دائنون ، تسبيقات ودفعات
637.548.286,49	مستخدمون
171.533.793,92	هيئات اجتماعية
51.837.587,76	الدولة
	حسابات شركاء
676.684.803,77	دائنون آخرون
45.109.262,39	حسابات تسوية بالخصوم
91.302.627,34	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف
28.045,26	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة)
1.727.298.555,04	الخصوم المتداولة (دون الخزينة)
	الخزينة بالخصوم
	قروض الخصم
	قروض الخزينة
	بنوك أرصدة دائنة
8.746.477.043,62	مجموع الخصوم

حسابات العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين			
7.456.245.286,70	عائدات الإستغلال (المجموع I)	I	الإستغلال	
	مبيعات بضائع	التثبيتات		
7.049.943.006,28	مبيعات سلع وخدمات			
7.049.943.006,28	رقم المعاملات			
	تغير مخزونات المنتجات			
	أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها			
	إعانات الإستغلال			
7.322.860,40	عائدات استغلال أخرى			
398.979.420,02	استردادات الإستغلال ، تنقيلات تكاليف			
5.986.066.635,87	تكاليف الإستغلال (المجموع II)			II
	مشتريات بضائع معاد بيعها			
192.187.740,77	مشتريات مستهلكة من موارد ولوازم			
341.053.982,46	تكاليف خارجية أخرى			
634.978,86	ضرائب ورسوم			
1.666.914.994,95	تكاليف المستخدمين			
	تكاليف استغلال أخرى			
3.785.274.938,83	مخصصات الإستغلال			
1.470.178.650,83	تكاليف الإستغلال (I - II) III	III		
90.774.407,68	عائدات مالية IV	IV		المالي
	عائدات سندات المساهمة وسندات اخرى ملحقه بالأصول الثابتة			
270.373,69	مكاسب الصرف			
90.490.090,19	فوائد وعائدات مالية أخرى			
13.943,80	استردادات مالية تنقيلات تكاليف			
515.091,70	تكاليف مالية V		V	
	تكاليف الفوائد			
481.171,06	خسائر الصرف			
	تكاليف مالية أخرى			
33.920,64	مخصصات مالية			
90.259.315,98	نتيجة مالية (V - IV) VI =		VI	
1.560.437.966,81	نتيجة جارية (VI + III) VII =	VII		

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

المبلغ بالدرهم	التعيين		
43.725.624,93	عائدات غير جارية	VIII	
182.250,00	عائدات التنازلات عن التثبيبات		
4.559.784,18	اعانات التوازن		
38.983.590,75	استردادات من اعانات الاستثمار		
	عائدات غير جارية أخرى		
	عائدات غير جارية ، تنقيلات تكاليف		
525.431.835,66	تكاليف غير جارية	IX	
3.450.000,00	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها		
521.981.835,66	اعانات ممنوحة		
	تكاليف غير خارجية أخرى		
	مخصصات غير جارية للاستهلاكات		
- 481.706.210,73	نتيجة غير جارية (VIII - IX)	X	
1.078.731.756,08	نتيجة قبل الضريبة (VII + X)	XI	
588.695,10	ضرائب على النتائج	XII	
1.078.143.060,98	نتيجة صافية (XI - XII)	XIII	
7.590.745.319,31	مجموع العائدات (VIII + IV + I)	XIV	المجموع
6.512.602.258,33	مجموع التكاليف (XII + IX + V + II)	XV	
1.078.143.060,98	نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI	

تجدد الإشارة الى أن هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي والمحاسباتي الخارجي

بيان أرصدة الإدارة
(النظام العادي)

دورة محاسبية من 01 يناير 2020 الى 31 دجنبر 2020

أولا - جدول تكوين النتائج

المبلغ بالدرهم	التعيين			
	مبيعات بضائع (على حالتها)		1	
	مشتريات بضائع معاد بيعها		2	
	هامش اجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=		I
7.049.943.006,28	انتاج الدورة المحاسبية (3 + 4 + 5)	+		II
7.049.943.006,28	مبيعات سلع وخدمات منتجة		3	
	تغيير مخزونات المنتجات		4	
	تثبيبات منتجة من المنشأة لنفسها		5	
533.241.723,23	استهلاك الدورة المحاسبية (6 + 7)	-		III
192.187.740,77	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم		6	
341.053.982,46	تكاليف خارجية أخرى		7	
6.516.701.283,05	قيمة مضافة (I + II - III)	=		IV
	اعانات الاستغلال	+		
634.978,86	ضرائب ورسوم	-		
1.666.914.994,95	تكاليف المستخدمين	-		
4.849.151.309,24	فائض اجمالي للاستغلال او ناقص اجمالي للاستغلال	=		V
	عائدات استغلال اخرى	+		
7.322.860,40	تكاليف استغلال أخرى	-		
398.979.420,02	استردادات الاستغلال ، تنقيلات تكاليف	+		
3.785.274.938,83	مخصصات الاستغلال	-		
1.470.178.650,83	نتيجة الاستغلال	=		VI
90.259.315,98	نتيجة مالية	+		VII
1.560.437.966,81	نتيجة جارية	=		VIII
- 481.706.210,73	نتيجة غير جارية	+		IX
588.695,10	ضرائب على النتائج	-	15	
1.078.143.060,98	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	=		X

ثانيا - قدرة التمويل الذاتي

1.078.143.060,98	نتيجة صافية للدورة المحاسبية	+	1	
701.592.982,11	مخصصات الاستغلال	+	2	
	مخصصات مالية	+	3	
	مخصصات غير جارية	+	4	
396.896.520,38	استردادات الاستغلال	-	5	
	استردادات مالية	-	6	
4.559.784,18	استردادات غير جارية	-	7	
182.250,00	عائدات تنازلات عن الاصول الثابتة	-	8	
	قيم صافية من استهلاكات الاصول الثابتة المتناول عنها	+	9	
1.378.097.488,53	قدرة التمويل الذاتي	=		I

الأكاديمية الجهوية للتربية والتكوين جهة الداخلة وادي الذهب

نموذج الوضعية المحاسبية المبسطة * 2020

I- الموارد والتكاليف	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	التكاليف
	نفقات التجهيز
	اقتناء الأصول المادية
	الأراضي
15 412,00	البنائات والمباني
2 745,00	تجهيز وإصلاح البنائات
1 200,00	منشآت تقنية و معدات و أدوات
	معدات النقل
0,50	أثاث و معدات المكتب
1 820,00	معدات المعلومات
2 550,50	نفقات أخرى مدرجة في ميزانية التجهيز (*)
	الأصول العينية الأخرى
	اقتناء الأصول غير المادية
	اقتناء الأصول المالية
23 728,00	النفقات الإجمالية
	الموارد
	الأقسام
	الموارد الذاتية
24 757,00	إعانات التجهيز
0,00	ديون التمويل
0,00	تحويل
0,00	موارد التمويل الأخرى
24 757,00	الموارد الإجمالية

II- التسيير	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	نفقات التسيير
0,00	نفقات المعدات
0,00	نفقات المستخدمين
0,00	الضرائب و الرسوم
17 151,00	نفقات التسيير الأخرى
0,00	الإعانات و الاشتراكات و الهبات
	الخدمات المالية
0,00	نفقات التسيير غير الاعتيادية
17 151,00	النفقات الإجمالية
	المدخلات
0,00	المدخلات الخاصة
0,00	الرسوم شبه ضريبية
0,00	إعانات
17 428,00	إعانات التسيير
0,00	مدخلات التسيير
17 428,00	المدخلات الإجمالية

III- الميزانية	
المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
36 405,00	رصيد بداية السنة -1-
	الأداءات
17 909,00	نفقات التسيير
29 903,00	نفقات التجهيز
	تسديدي الديون
	مختلف الموردين و الدائنين
	تسبيقات للمستخدمين
	أداءات أخرى
47 812,00	الأداءات الإجمالية-2-
	الاستخلاصات
17 428,00	مجموع مدخلات التسيير
24 757,00	مجموع الموارد
0,00	استخلاصات أخرى
42 185,00	مجموع الاستخلاصات-3-
30 778,00	رصيد نهاية السنة-1-2-3

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

حصيلة - أصول (نموذج عادي)

مؤسسة دار الصانع

القوائم التركيبية

الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020

جدول رقم 1

الموسم 2019 صافي	الموسم 2020			أصول
	صافي	الإهلاك المخصصات	خام	
201 774 803,94	165 721 694,50	305 889 269,14	471 610 963,64	أ- أصول ثابتة عديمة القيمة
201 774 803,94	165 721 694,50	305 889 269,14	471 610 963,64	نفقات تمهيدية نفقات ممكن تقسيمها علاوة استرجاع السندات
787 932,21	641 138,21	18 827 339,52	19 468 477,73	ب- أصول ثابتة غير مجسدة
759 900,00	458 700,00	18 727 655,01	19 186 355,01	أصول ثابتة في البحث و الإنماء
28 032,21	182 438,21	99 684,51	282 122,72	براءات و علامات و حقوق و قيم شبيهة أصول تجارية أصول ثابتة غير مجسدة اخرى
22 927 804,05	20 661 384,53	18 594 844,61	39 256 229,14	ج- أصول ثابتة مجسدة ذاتية
18 489 475,64	17 168 798,64	9 193 893,98	26 362 692,62	أراضي بنايات
716 941,53	618 406,55	1 105 841,22	1 724 247,77	انشاءات تقنية ومعدات و ادوات
357 887,46	226 689,99	1 597 471,40	1 824 161,39	معدات النقل
3 363 499,42	2 647 489,35	6 697 638,01	9 345 127,36	تجهيزات ومعدات المكتب و تهيئات اخرى أصول ثابتة مجسدة اخرى أصول ثابتة في طور الإنجاز
12 579,04	12 579,04		12 579,04	د- أصول ثابتة مالية
12 579,04	12 579,04		12 579,04	قروض مثبته ديون مالية اخرى سندات المساهمة سندات مثبته اخرى
				هـ- فروقات التحويل-أصول
				انخفاض في الديون المالية ارتفاع في قروض التمويل
225 503 119,24	187 036 796,28	343 311 453,27	530 348 249,55	المجموع (أ+ب+ج+د+هـ)
	377 343,98		377 343,98	ع- المخزون
	377 343,98		377 343,98	بضائع مخزون أراضي منتجات في طور الإنجاز منتجات وسيطة , منتجات متبقية منتجات تامة
18 854 263,59	22 934 241,91	6 490 924,52	29 425 166,43	غ- ديون الأصول المتداولة
0,01	0,01		0,01	موردون مدينون و تسبيقات ودفعات
626 201,56	626 201,56	1 738 457,34	2 364 658,90	زبائن وحسابات متعلقة بهم
101 945,00	10 680,00		10 680,00	مستخدمون
17 672 689,47	22 064 081,62		22 064 081,62	الدولة
		4 752 467,18	4 752 467,18	حسابات المساهمين
				مدينون اخرون
453 427,55	233 278,72		233 278,72	حسابات التسوية-أصول
				ز- سندات وقيم توظيف
				م- فروقات التحويل-أصول
				(عناصر جارية)
18 854 263,59	23 311 585,89	6 490 924,52	29 802 510,41	المجموع (ع+غ+ز+م)
85 504 892,26	62 586 411,03		62 586 411,03	النقد-أصول
85 081 360,26	62 044 770,03		62 044 770,03	شيكات و قيم للتحويل
423 532,00	541 641,00		541 641,00	أبنك و خزينة عامة و شيكات بريدية خزينة وتدمين مسبق و اعتمادية
85 504 892,26	62 586 411,03		62 586 411,03	المجموع
329 862 275,09	272 934 793,20	349 802 377,79	622 737 170,99	المجموع الإجمالي + +

جدول رقم 1		الموسم من 01-01-2020 إلى 31-12-2020	
الموسم 2019	الموسم 2020		حسوم
79 081 543,20	76 286 690,63		رؤوس أموال خاتمية
3 097 468,11	3 097 468,11		رأس المال (1)
			(-) مصاصمين رأس مال مختتمين غير مطالبين،
			رأس مال مطلوب غير مدفوع
			ملاوة الإصدار، الإندماج و الإسماء
			فروق إعادة التقييم
			إحتياط قانوني
			إحتياط آخر
64 360 402,03	64 360 402,03		المرجل من جديد (2)
			النتائج السالبة في إطار الأرباح
11 623 673,06	2 794 852,57		النتيجة السالبة للموسم (2)
79 081 543,20	76 286 690,63	(أ)	أ- مجموع رؤوس الأموال الخاتمية
200 148 000,00	155 557 371,96	(ب)	ب- رؤوس أموال شبه خاتمية
200 148 000,00	155 557 371,96		إعانة الاستثمار
			محصاة منظمة
		(ج)	ج- قروض التمويل
			إقتراض مندي
			قروض تمويل أخرى
		(د)	د- محصاة دائمة لأجل الإخطار و النقائص
			محصاة دائمة لأجل النقائص
			محصاة دائمة لأجل الإخطار
		(هـ)	هـ- قروض التمويل - حصوم
			ارتفاع في الديون المثبتة
			انخفاض في قروض التمويل
279 229 543,20	231 844 062,59		المجموع I (أ+ب+ج+د+هـ)
50 106 102,02	40 564 100,74	(ز)	ز- حصوم الحسوم المتحاولة
24 909 370,81	16 033 801,22		موردون وحصاه متعلقة بهم
			رأبى دائنون، تسبيقات و دفعات
1 105 171,63	579 264,70		مستخدمون
332 588,88	675 122,78		مؤصاه اجتماعية
23 355 239,20	22 872 180,54		الدولة
			حصاه المصاصين
			دائنون مختلفون
403 731,50	403 731,50		حصاه التصوية- حصوم
526 629,87	526 629,87	(ح)	ح- محصاه أخرى لأجل الإخطار و النقائص
		(ط)	ط- قروض التمويل - حصوم (مخاض حارة)
50 632 731,89	41 090 730,61		المجموع II (ز+ح+ط)
			الهدم- حصوم
			فرض الحسم
			فرض الذرية
			أوبالك (أرسدة دائمة)
			المجموع III
329 862 275,09	272 934 793,20		المجموع I+II+III

(-) رأس المال (1) مدون (-)

/ (+) ; حصاره (-) (2)

حساب الإيرادات والنفقات (غير خاضع للرسوم)
(نموذج عددي)

مؤسسة حاد الحادج
الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

محول رقم 2

الموسم المابق 4	الموسم 3	معاملات		
		نفس الموسم السابق 2	حصة بالموسم 1	
-	-	-	-	إستغلال
				I إيرادات الإستغلال
				بيع البضائع كما هي
2 512 461,34	1 231 718,82		1 231 718,82	بيع المتاع و الخدمات المنتجة
2 512 461,34	1 231 718,82		1 231 718,82	قصر المعاملات
				تطور مخزون المنتجات (1)
25 572 871,50	32 166 007,97		32 166 007,97	أصول ثابتة منتجة من قبل الشركة لأجلها
1 016 200,63				إعانات الإستغلال
				إيرادات إستغلال أخرى
				إعادة دمج إستغلال : تنقل النفقات
29 101 533,47	33 397 726,79		33 397 726,79	المجموع I
				II نفقات الإستغلال
				شراءات للبضائع (2) يعاد بيعها
1 584 845,17	1 627 717,05		1 627 717,05	شراءات مستهلكة (2) للمواد والأدوات
3 775 507,42	2 069 390,63	39 457,50	2 029 933,13	نفقات خارجية أخرى
8 000,00	8 000,00		8 000,00	ضرائب و رسوم
8 088 028,21	8 276 719,72	294 355,22	7 982 364,50	نفقات المستخدمين
				نفقات إستغلال أخرى
111 231 665,87	96 751 938,48		96 751 938,48	مخصصات الإستغلال
124 688 046,67	108 733 765,88	333 812,72	108 399 953,16	المجموع الثاني II
- 98 586 513,20	- 75 336 039,09			نتيجة الإستغلال (I-II)
				مالي
2 344 031,61	1 010 713,48		1 010 713,48	IV إيرادات مالية
1 069 715,12	362 267,10		362 267,10	إيرادات سندات المساهمة و السندات الأخرى المثبتة
1 274 316,49	648 446,38		648 446,38	أرباح الصرف
				فوائد و إيرادات مالية أخرى
				إعادة دمج المخصصات المالية: تنقل النفقات
2 344 031,61	1 010 713,48		1 010 713,48	المجموع VI
				نفقات مالية
				نفقات الفوائد
				خسارات الصرف
				نفقات مالية أخرى
				مخصصات مالية
2 344 031,61	1 010 713,48		1 010 713,48	المجموع V
- 93 242 481,59	- 74 325 325,61			النتيجة المالية VI-V
- 188 828 994,79	- 149 661 364,70			النتيجة الجارية III-IV

إرتفاع (+) انخفاض (-)

تطور مخزون : مخزون نهائي- مخزون ابتدائي (1)

شراءات البضائع أو مستهلكة : شراءات - تطور مخزون (2)

مناجم البترول والغاز الطبيعي (مجموعة الشركات) (مستمرة)

(بمليون ريال)

مجموع رده 2

مجموع المجموع المباين 4	مجموع المجموع 3	معايير			
		خص المجموع للمباين 2	حاسة بالمجموع 1		
18 404 480,84	-	149 661 364,70			النتيجة الجارية ()
106 067 983,24		71 747 510,04		71 747 510,04	إيرادات غير عادية
					إيرادات بيع الأصول الثابتة
101 564 000,00		71 740 730,04		71 740 730,04	إعانات التوازن
4 503 983,24		6 780,00		6 780,00	إعادة ائماج إعانات الإستثمار
					إيرادات غير عادية أخرى
					إعادة ائماج غير عادية بتفعيل النفقات
106 067 983,24		71 747 510,04		71 747 510,04	المجموع IIIV
268 357,59		44 960,00		44 960,00	نفقات غير عادية
					القيمة الصافية من الإمتلاك للأصول الثابتة المباعة
268 357,59		44 960,00		44 960,00	الإعانات المعطاة
					نفقات غير عادية أخرى
					مخصصات غير عادية
268 357,59		44 960,00		44 960,00	المجموع IX
105 799 625,65		71 702 850,04			النتيجة الغير عادية IIIV-IX
12 587 144,06	-	2 622 775,57			النتيجة قبل الضرائب IIV+X
938 471,00		172 077,00			الضريبة على الشركات
11 623 673,06	-	2 794 852,57			النتيجة الصافية XI-XII

137 515 548,32		106 155 950,31			مجموع المعائنات (I + IV + VII)
125 889 875,26		108 950 802,88			مجموع التكاليف (II+V+IX+XII)
11 623 673,06	-	2 794 852,57			النتيجة الصافية (مجموع المعائنات مجموع التكاليف)

جدول أرصفة التجهيز

مؤسسة دار الصانع

الموسم من 2020-01-01 إلى 2020-12-31

جدول تفصيلي للتكاليف

الموسم 2019	الموسم 2020		
-	-	1	بيع الخبائض شحاً مني
-	-	2	خراء ارض للخبائض وعباد بوعما
-	-	I	المامش الخام على المبيعات شحاً مني
2 512 461,34	1 231 718,82	II	إنتاج الموسم (3+4+5)
2 512 461,34	1 231 718,82	3	بيع المتاعيم و الخدمات المنتجة
		4	تطور مخزون المتاعيم
		5	أصول ثابتة منتجة من قبل الخريضة لأجلها
5 360 352,59	3 697 107,68	III	إستهلاك الموسم (6+7)
1 584 845,17	1 627 717,05	6	خراء ارض مستصلحة المواد والأدوات
3 775 507,42	2 069 390,63	7	نفقات خارجية أخرى
2 847 891,25	2 465 388,86	IV	القيمة المتأخرة (I-II-III)
25 572 871,50	32 166 007,97	8	إعدادات الإستهلاك
8 000,00	8 000,00	9	خرانيم و رسوم
8 088 028,21	8 276 719,72	10	نفقات المستخدمين
14 628 952,04	21 415 899,39	V	فائض الإستهلاك الخام
-	-		أو عجز الإستهلاك الخام
		11	إيرادات إستهلاك أخرى
		12	نفقات إستهلاك أخرى
1 016 200,63		13	إعادة دمج إستهلاك ، تفصيل النفقات
111 231 665,87	96 751 938,48	14	مخصصات الإستهلاك
95 586 513,20	75 336 039,09	VI	القيمة الإستهلاك (+ أو -)
2 344 031,61	1 010 713,48	VII	القيمة المالية
93 242 481,59	74 325 325,61	VIII	القيمة الجارية (+ أو -)
105 799 625,65	71 702 550,04	IX	القيمة الغير جارية
933 471,00	172 077,00	15	المزبنة على العرقاض
11 623 673,06	2 794 852,57		
11 623 673,06	2 794 852,57	X	القيمة السافية (+ أو -)

جدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

11 623 673,06	2 794 852,57	I	القيمة السافية (+ أو -)
11 623 673,06			ربح +
	2 794 852,57		خسارة -
111 231 665,87	96 751 938,48	2	مخصصات الإستهلاك
		3	مخصصات مالية
		4	مخصصات غير عادية
1 016 200,63		5	إعادة دمج إستهلاك ، تفصيل النفقات
		6	إعادة دمج المخصصات المالية، تفصيل النفقات
101 564 000,00	71 740 730,04	7	إعادة إدماج غير عادية، تفصيل النفقات
		8	إيرادات بيع الأصول الثابتة
	44 961,57	9	القيمة السافية من الإستهلاك الأصول الثابتة المبيعة
20 275 138,30	22 261 317,44	I	جدرة التمويل الذاتي
		10	تقسيم الأرباح
20 275 138,30	22 261 317,44	II	التمويل الذاتي

المركز الجهوي للاستثمار لجهة الداخلة وادي الذهب
حصيلة الاصول

01/01/2020 au 31/12/2020

السنة المالية السابقة	السنة المالية 2020			لائحة الاصول
	الصافي	إهلاكات وماونات	الإجمالي	
				أصول ثابتة منعدمة القيمة (أ)
				- مصاريف أولية - تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية - علاوات تسديد السندات
96 287,48	74 831,48	22 984,37	97 815,85	أصول ثابتة غير ملموسة (ب)
				أصول ثابتة في البحث والتطوير براءات إختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل تجاري أصول ثابتة غير ملموسة أخرى
96 287,48	74 831,48	22 984,37	97 815,85	أصول ثابتة ملموسة (ج)
699 425,91	1 803 741,37	211 980,40	2 015 721,77	أراضي منشآت تجهيزات تقنية، معدات وأدوات معدات النقل أثاث، معدات مكتبية وتجهيزات مختلفة أصول ثابتة ملموسة أخرى أصول ثابتة ملموسة جارية
2 037,26 697 388,65	1 095 831,62 707 909,75	49 820,16 162 160,24	1 145 651,78 870 069,99	أصول ثابتة مالية (د)
				سلفات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات المساهمة سندات ثابتة أخرى
				فوارق التحويل - أصول (خ)
				إنخفاض الحقوق الثابتة إرتفاع الديون المالية
795 713,39	1 878 572,85	234 964,77	2 113 537,62	مجموع (أ+ب+ج+د+خ)
	22 766,40		22 766,40	مخزونات (ر)
	22 766,40		22 766,40	سلع مواد ولوازم منتجات قيد الصنع المنتجات الوسيطة والمنتجات المتبقية منتجات تامة
	36 940,00		36 940,00	حقوق الاصول المتداولة (ز)
				ممولين، مدينون، تسبيقات ودفعات مقدمة زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون الدولة حساب الشركاء مدينون آخرون (الوكيل) حسابات التسوية، أصول سندات وقيم التوظيف (س)
				فوارق التحويل - أصول (ش) العناصر المتداولة
	59 706,40		59 706,40	مجموع II الأصول المتداولة (ر+ز+س+ش)
10 046 366,00	23 734 575,02		23 734 575,02	خزينة - أصول
9 960 000,00 86 366,00	23 581 073,50 153 501,52		23 581 073,50 153 501,52	شيكات و قيم للتحويل بنوك، الخزينة العامة و حساب الشيكات البريدية صناديق ووكالات التسبيقات و الإعتمادات
10 046 366,00	23 734 575,02		23 734 575,02	مجموع III الخزينة
10 842 079,39	25 672 854,27	234 964,77	25 907 819,04	مجموع العام I+II+III

الأصول المتداولة

الخزينة

المركز الجهوي للاستثمار لجهة الداخلة وادي الذهب
حساب العائدات والتكاليف

01/01/2020 au 31/12/2020

مجاميع	مجاميع	العمليات		الطبعة 01/01/2020 au 31/12/2020	
		السنة المالية: 2020 1+2=3	خاصة بالسنوات المالية السابقة 2		
272 194,44	18 537 805,56		18 537 805,56		1 عائدات الاستغلال
					• بيع السلع (على حالتها)
					• بيع السلع والخدمات المنتجة
					رقم المعاملات
					• تغير مخزون المنتجات (±)(1)
					• أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها
272 194,44	18 537 805,56		18 537 805,56		• إعانات الاستغلال
					• عائدات أخرى للاستغلال
					• مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف
272 194,44	18 537 805,56		18 537 805,56		مجموع (1)
287 886,64	5 235 899,25	-249 174,80	5 485 074,05		2 تكاليف الاستغلال
					• مشتريات سلم يعاد بيعها (2)
9 974,64	751 789,35		751 789,35		• مشتريات مستهلكة (2) من المواد واللوازم
13 045,00	355 737,00		355 737,00		• تكاليف خارجية أخرى
	1 380,00		1 380,00		• ضرائب ورسوم
249 174,80	3 907 720,33	-249 174,80	4 156 895,13		• تكاليف المستخدمين
					• تكاليف الإستغلال الأخرى
					• مخصصات الإستغلال
15 692,20	219 272,57		219 272,57		مجموع (2)
287 886,64	5 235 899,25	-249 174,80	5 485 074,05		3 نتيجة الاستغلال (1-2) مجموع (3)
-15 692,20	13 301 906,31	249 174,80	13 052 731,51		4 عائدات مالية
					• عائدات سندات المساهمة، سندات ثابتة أخرى
					• أرباح الصرف
					• فوائد وعائدات مالية أخرى
					• مسترجعات مالية؛ تحويلات التكاليف
					مجموع (4)
					5 تكاليف مالية
					• تكاليف الفوائد
					• خسائر الصرف
					• تكاليف مالية أخرى
					• مخصصات مالية
					مجموع (5)
					6 النتيجة المالية (4-5) مجموع (6)
-15 692,20	13 301 906,31	249 174,80	13 052 731,51		7 النتيجة الجارية (6+3) مجموع (7)
15 692,20	38 448,71	-15 692,20	54 140,91		8 عائدات غير الجارية
					• عائدات تفويت الأصول الثابتة
					• إعانات التوازن
15 692,20	38 448,71	-15 692,20	54 140,91		• مسترجعات على إعانات الاستثمار
					• عائدات غير جارية أخرى
					• مسترجعات غير جارية؛ تحويلات التكاليف
15 692,20	38 448,71	-15 692,20	54 140,91		مجموع (8)
					9 تكاليف غير الجارية
					• قيم الصافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة
					• إعانات ممنوحة
					• تكاليف أخرى غير جارية
					• مخصصات غير جارية للاهلاك والأرصدة
					مجموع (9)
15 692,20	38 448,71	-15 692,20	54 140,91		10 النتيجة غير الجارية (8-9) مجموع (10)
	13 340 355,02	233 482,60	13 106 872,42		11 النتيجة قبل الضرائب (10+7) مجموع (11)
					12 ضرائب على النتائج مجموع (12)
	13 340 355,02	233 482,60	13 106 872,42		13 النتيجة الصافية (11-12)
287 886,64	18 576 254,27	-15 692,20	18 591 946,47		مجموع العائدات (8+4+1)
287 886,64	5 235 899,25	-249 174,80	5 485 074,05		مجموع التكاليف (12+9+5+2)
	13 340 355,02	233 482,60	13 106 872,42		النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

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

المركز الجهوي للاستثمار لجهة الداخلة وادي الذهب
بيان أرصدة التدبير

01/01/2020 au 31/12/2020

السنة المالية السابقة	السنة المالية 2020	جدول تشكيل النتائج	
		بيع السلع (على حالتها)	1
		مشتريات سلع يعاد بيعها	- 2
		هامش إجمالي على المبيعات على حالتها: (I)	= 1
		إنتاج السنة المالية: (3+4+5) (II)	+ 11
		* مبيعات السلع والخدمات المنتجة	3
		* تغيير مخزون المنتجات	4
		* أصول ثابتة تنتجها الشركة نفسها	5
23 019,64	1 107 526,35	استهلاك السنة المالية: (6+7): (III)	- 111
9 974,64	751 789,35	* مشتريات مستهلكة من المواد واللوازم	6
13 045,00	355 737,00	* تكاليف خارجية أخرى	7
-23 019,64	-1 107 526,35	القيمة المضافة (III+II-I)	= 114
272 194,44	18 537 805,56	* إعانات الاستغلال	+ 8
	1 380,00	* ضرائب ورسوم	- 9
249 174,80	3 907 720,33	* تكاليف المستخدمين	- 10
	13 521 178,88	الفائض الإجمالي للاستغلال/العجز الإجمالي للاستغلال	= 115
		* عائدات أخرى للاستغلال	+ 11
		* تكاليف أخرى للاستغلال	- 12
		* مسترجعات الاستغلال؛ تحويلات التكاليف	+ 13
15 692,20	219 272,57	* مخصصات الاستغلال	- 14
-15 692,20	13 301 906,31	نتيجة الاستغلال (- أو +)	= 116
		النتيجة المالية	+ 117
-15 692,20	13 301 906,31	النتيجة الجارية (+ أو -)	= 118
15 692,20	38 448,71	النتيجة غير الجارية	+ 119
		ضرائب على النتائج	- 15
	13 340 355,02	النتيجة الصافية للسنة المالية (- أو +)	= 120

القدرة على التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

		النتيجة الصافية للسنة المالية	1
	13 340 355,02	الربح +	
		الخسارة -	
15 692,20	219 272,57	مخصصات الاستغلال (1)	+ 2
		مخصصات مالية (1)	+ 3
		المخصصات غير جارية (1)	+ 4
		مسترجعات الاستغلال (2)	- 5
		مسترجعات المالية (2)	- 6
15 692,20	38 448,71	مسترجعات غير جارية (2) (3)	- 7
		عائدات تفويت الأصول الثابتة	- 8
		قيم صافية للإملاكات الأصول الثابتة الخارجة	+ 9
	13 521 178,88	قدرة التمويل الذاتي	=
		توزيع الأرباح	10
	13 521 178,88	التمويل الذاتي	

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 2020 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 02 ذي الحجة 1442 (13 يوليوز 2021) وتتكون الحسابات الاجتماعية و المجمعة من حصيلة السنة المنصرمة، حسابات الموارد والتكاليف و جدول أرصدة التسيير التالية :

الحصيلة (الموجودات)

في 2020/12/31

في 2019/12/31	في 2020/12/31			الموجودات
	الصافي	الإستخدامات والمون	الإجمالي	
11 604 440,75	8 690 439,34	20 346 269,52	29 036 708,86	أ
0,00	0,00	0,00	0,00	مستعقرات بغير القيمة
11 604 440,75	8 690 439,34	20 346 269,52	29 036 708,86	مصاريف أولية
0,00	0,00	0,00	0,00	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
5 109 598,84	3 842 258,68	20 550 406,34	24 392 665,02	ب
0,00	0,00	0,00	0,00	مستعقرات غير مجمدة
0,00	0,00	0,00	0,00	مستعقرات في البحث والإنماء
3 697 183,19	3 519 742,68	20 550 406,34	24 070 149,02	براءات، علامات، حقوق وقيم مماثلة
0,00	0,00	0,00	0,00	الأصل التجاري
1 412 415,65	322 516,00	0,00	322 516,00	مستعقرات أخرى غير مجمدة
345 221 868,88	362 865 432,87	168 431 708,19	531 297 141,06	ج
6 846 696,68	6 846 696,68	0,00	6 846 696,68	مستعقرات مجمدة
10 794 636,40	14 204 655,06	9 244 761,04	23 449 416,10	أراضي
299 818 004,53	329 931 392,58	151 070 918,25	481 002 310,83	بنايات
1 395 666,67	1 042 666,67	4 507 514,89	5 550 181,56	منشآت تقنية تجهيزات و معدات
2 433 993,39	2 455 035,81	3 608 514,01	6 063 549,82	تجهيزات النقل
0,00	0,00	0,00	0,00	أثاث تجهيزات المكتب و أعدادات مختلفة
23 932 871,21	8 384 986,07	0,00	8 384 986,07	مستعقرات أخرى مجمدة
18 676 913,00	20 890 527,17	0,00	20 890 527,17	مستعقرات مجمدة جارية
0,00	0,00	0,00	0,00	د
18 676 913,00	20 890 527,17	0,00	20 890 527,17	مستعقرات مالية
0,00	0,00	0,00	0,00	قروض مستعقرة
0,00	0,00	0,00	0,00	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
0,00	0,00	0,00	0,00	فوارق تحويل - الموجودات
0,00	0,00	0,00	0,00	تنقيص المستحقات المستعقرة
0,00	0,00	0,00	0,00	زيادة الديون المالية
380 612 821,47	396 288 658,06	209 328 384,05	605 617 042,11	المجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)

في 2019/12/31	في 2020/12/31			الموجودات
	الصافي	الإستخدامات والمون	الإجمالي	
2 080 731,64	2 302 986,86	389 518,77	2 692 505,63	و
0,00	0,00	0,00	0,00	المخزونات
2 054 446,09	2 274 413,96	389 518,77	2 663 932,73	البضائع
26 285,55	28 572,90	0,00	28 572,90	أدوات ومعدات قابلة للإستهلاك
0,00	0,00	0,00	0,00	منتجات على متن الطريق
0,00	0,00	0,00	0,00	منتجات وسيطة ومنتجات ترسيبية
66 248 539,30	82 437 234,13	12 750 955,16	95 188 189,29	ز
0,00	0,00	0,00	0,00	مستحقات موجودات متداولة
56 546 199,99	62 510 816,54	12 750 955,16	75 261 771,70	ممولون مدينون، تسبيقات وتقديرات
155 030,66	281 337,87	0,00	281 337,87	زبناء وحسابات مرتبطة
7 230 882,05	17 511 582,35	0,00	17 511 582,35	المستخدمون
0,00	0,00	0,00	0,00	الدولة
1 334 113,69	1 334 113,69	0,00	1 334 113,69	حسابات الشركاء
982 312,91	799 383,68	0,00	799 383,68	مدينون آخرون
0,00	0,00	0,00	0,00	حسابات تسوية الموجودات
0,00	0,00	0,00	0,00	ح
0,00	0,00	0,00	0,00	سندات وقيم التوظيف
0,00	0,00	0,00	0,00	ط
68 329 270,94	84 740 220,99	13 140 473,93	97 880 694,92	فوارق التحويل الموجودات (عناصر متداول)
				المجموع II (و + ز + ح + ط)

في 2019/12/31	في 2020/12/31			الموجودات
	الصافي	الإستخدامات والمون	الإجمالي	
119 686 142,45	100 677 208,53	0,00	100 677 208,53	الجزئية - الموجودات
646 376,00	151 888,00	0,00	151 888,00	شيكات وقيم للتحويل
119 009 522,06	100 502 919,76	0,00	100 502 919,76	بنوك، خزينة عامة، شيكات بريدية
30 244,39	22 400,77	0,00	22 400,77	صندوق، إدارات التسبيقات والإعتمادات
119 686 142,45	100 677 208,53	0,00	100 677 208,53	المجموع III

في 2019/12/31	في 2020/12/31	في 2020/12/31	في 2020/12/31	المجموع العام (III + II + I)
568 628 234,86	581 706 087,58	222 468 857,98	804 174 945,56	

الحصيلة (المطلوبات)

في 2020/12/31		في 2019/12/31		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
239 872 529,43	255 521 272,79			احتياطيات أخرى
0,00	0,00			مرحل من جديد (2)
0,00	0,00			نتائج صافية في انتظار التخصيص (2)
15 648 743,36	3 839 949,96			النتيجة الصافية للسنة المالية (2)
315 206 655,88	319 046 605,84	(أ)		مجموع الرساميل الذاتية
158 345 457,21	159 773 036,24	(ب)		رساميل ذاتية مماثلة
158 345 457,21	159 773 036,24			إعانات الإستثمار
				مؤن أخرى منظمة
25 368 855,36	19 534 644,96	(ج)		ديون التمويل
				اقتراضات سندية
25 368 855,36	19 534 644,96			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)		فوارق تحويل - المطلوبات
				زيادة المستحقات المستعقرة
				نقصان ديون التمويل
498 920 968,45	498 354 287,04			المجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
62 428 422,26	75 697 111,89	(و)		ديون المطلوبات المتداولة
30 942 512,93	39 677 163,08			ممولون وحسابات مرتبطة
3 771 721,71	3 728 444,71			زبناء دائنون، تسبيقات وتقديرات
5 552,00	5 517,00			المستخدمون
2 633 372,10	3 332 001,97			المؤسسات الاجتماعية
10 221 956,14	8 679 935,09			الدولة
0,00	0,00			حسابات الشركاء
14 853 087,29	20 273 757,90			دائنون آخرون
220,09	292,14			حسابات التسوية - المطلوبات
7 278 844,15	7 654 688,65	(ز)		مؤن أخرى لمخاطر وتحملات
0,00	0,00	(ح)		فوارق تحويل - المطلوبات (عناصر متداولة)
69 707 266,41	83 351 800,54			المجموع II (و + ز + ح)
0,00	0,00			الخزينة - المطلوبات
				إعتمادات الخصم
				إعتمادات الخزينة
				بنوك
0,00	0,00			المجموع III
568 628 234,86	581 706 087,58			المجموع (III + II + I)

1- رأسمال شخصي مدين

2- ربح (+) خسارة (-)

حساب المنتوجات والتحملات (خارج المكوس)

في 2020/12/31		عمليات		الموجودات	
المجموع في 2019/12/31 4	المجموع في 2020/12/31 2+1=3	بالسنة المالية السابقة 2	خاصة بالسنة المالية 1		
				I	منتوجات الإستغلال
64 421 753,60	66 478 676,02	0,00	66 478 676,02		مبيعات البضائع (على الحالة)
22 394 505,16	7 012 236,93	0,00	7 012 236,93		بيع سلع وخدمات منتجة
86 816 258,76	73 490 912,95				رقم المعاملات
-7 769,40	2 287,35		2 287,35		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
3 932 325,12	3 951 296,10	0,00	3 951 296,10		إستعدادات إستغلال وتنقيلات التحملات
90 740 814,48	77 444 496,40	0,00	77 444 496,40		المجموع I
				II	تحملات الإستغلال
9 987 004,05	12 189 211,84	0,00	12 189 211,84		المشتريات معادة البيع (2) للبضائع
12 500 253,23	12 927 066,69	0,00	12 927 066,69		المشتريات المستهلكة من المواد والتموينات
7 916 591,22	9 292 419,12	0,00	9 292 419,12		تحملات أخرى خارجية
1 085 672,45	528 410,69	0,00	528 410,69		ضرائب ومكوس
18 356 991,10	18 248 753,86	0,00	18 248 753,86		تحملات المستخدمين
59 999,94	39 999,96	0,00	39 999,96		تحملات أخرى للإستغلال
21 154 255,76	21 377 145,14	0,00	21 377 145,14		مخصصات الإستغلال للإستخدامات والمؤن
71 060 767,75	74 603 007,30	0,00	74 603 007,30		المجموع II
19 680 046,73	2 841 489,10				نتيجة الإستغلال (II-I)
				IV	منتوجات مالية
0,00	0,00	0,00	0,00		منتوجات وسندات التوظيف وسندات أخرى
0,00	0,00	0,00	0,00		أرباح الصرف
2 324 377,13	1 866 633,88	0,00	1 866 633,88		فوائد ومنتوجات أخرى مالية
0,00	0,00	0,00	0,00		استعادة مالية لتنقيلات التحملات
2 324 377,13	1 866 633,88	0,00	1 866 633,88		المجموع IV
				V	تحملات مالية
750 847,75	425 789,67	0,00	425 789,67		تحملات الفوائد
0,00	0,00	0,00	0,00		خسائر الصرف
0,00	0,00	0,00	0,00		تحملات أخرى مالية
0,00	0,00	0,00	0,00		مخصصات مالية
750 847,75	425 789,67	0,00	425 789,67		المجموع V
1 573 529,38	1 440 844,21				VI النتيجة المالية (V - IV)
21 253 576,11	4 282 333,31				VII النتيجة الجارية (VI + III)
				VIII	منتوجات غير جارية
266 848,60	8 130,00	0,00	8 130,00		منتوجات تقويمات المستعقرات
0,00	0,00	0,00	0,00		إعانات التوازن
3 455 730,74	3 927 655,31	0,00	3 927 655,31		إستعدادات على إعانة الإستثمار
1 181 762,44	220 515,00	0,00	220 515,00		منتوجات أخرى غير جارية
0,00	0,00	0,00	0,00		إستعدادات غير جارية : تنقيلات التحملات
4 904 341,78	4 156 300,31	0,00	4 156 300,31		المجموع (VIII)
				IX	تحملات غير جارية
144 852,47	2 183,55	0,00	2 183,55		القيم الصافية لإستخدامات والمستعقرات
0,00	0,00	0,00	0,00		إعانات ممنوحة
12 005,45	16 791,50	0,00	16 791,50		تحملات أخرى غير جارية
2 891 820,61	2 891 820,61	0,00	2 891 820,61		مخصصات غير جارية للإستخدامات
3 048 678,53	2 910 795,66				المجموع (IX)
1 855 663,25	1 245 504,65				X النتيجة غير الجارية (IX - VII)
23 109 239,36	5 527 837,96				XI النتيجة قبل الضرائب (X+VII)
7 460 496,00	1 687 888,00	0,00	1 687 888,00		XII الضرائب على النتيجة
15 648 743,36	3 839 949,96				XIII النتيجة الصافية (XII-XI)
97 969 533,39	83 467 430,59				XIV مجموع المنتجات (VIII+IV+I)
82 320 790,03	79 627 480,63				XV مجموع التحملات (XI+IX+V+II)
15 648 743,36	3 839 949,96				XVI النتيجة الصافية (XV-XIV)

1- تغيير المخزونات : مخزون آخر السنة - مخزون أول السنة . زيادة (+) ، نقصان (-)

2- المشتريات المعادة البيع أو المستهلكة : المشتريات - تغيير المخزونات

قائمة أرصدة التدبير (ق. ا. ت)

II جدول تكوين النتائج (ج. ت. ن)

في 2020/12/31	في 2020/12/31	في 2019/12/31		
64 421 753,60	66 478 676,02		مبيعات البضائع (على حالتها)	1
9 987 004,05	12 189 211,84		مشتريات البضائع المبيعة	- 2
54 434 749,55	54 289 464,18		الهامش الإجتماعي على المبيعات على حالتها	= I
22 386 735,76	7 014 524,28		منتوج السنة المالية : (5+4+3)	+ II
22 394 505,16	7 012 236,93		مبيعات السلع والخدمات المنتجة	3
-7 769,40	2 287,35		تغير المخزونات والمنتجات	4
0,00	0,00		مستقرات منتجة للشركة نفسها	5
20 416 844,45	22 219 485,81		استهلاك السنة المالية : (7+6)	- III
12 500 253,23	12 927 066,69		مشتريات مستهلكة للمواد والتموينات	6
7 916 591,22	9 292 419,12		تحملات أخرى خارجية	7
56 404 640,86	39 084 502,65		القيمة المضافة (III-II+I)	= IV
0,00	0,00		إعانة الإستغلال	+ 8
1 085 672,45	528 410,69		ضرائب ومكوس	- 9
18 356 991,10	18 248 753,86		تحملات المستخدمين	- 10
36 961 977,31	20 307 338,10		الفائض الإجمالي للإستغلال (ف.ج.س)	=
			أو النقصان الإجمالي للإستغلال (ن.ج.س)	
0,00	0,00		منتجات أخرى للإستغلال	+ 11
59 999,94	39 999,96		تحملات أخرى للإستغلال	- 12
3 932 325,12	3 951 296,10		استعدادات الإستغلال : تقيل التحملات	+ 13
21 154 255,76	21 377 145,14		مخصصات الإستغلال	- 14
19 680 046,73	2 841 489,10		نتيجة الإستغلال (+ أو -)	= VI
1 573 529,38	1 440 844,21		النتيجة المالية	+ VII
21 253 576,11	4 282 333,31		النتيجة الجارية (+ أو -)	= VIII
1 855 663,25	1 245 504,65		النتيجة غير الجارية	+ IX
7 460 496,00	1 687 888,00		الضرائب على النتائج	- 15
15 648 743,36	3 839 949,96		النتيجة الصافية للسنة المالية (+ أو -)	= X

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

في 2020/12/31	في 2020/12/31	في 2019/12/31		
15 648 743,36	3 839 949,96		النتيجة الصافية للسنة المالية :	1
15 648 743,36	3 839 949,96		الربح +	
			الخسارة -	
15 967 887,76	17 041 128,34		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
3 455 730,74	3 927 655,31		إستعدادات غير جارية (2) (3)	- 7
266 848,60	8 130,00		منتجات تفويقات المستقرات	- 8
144 852,47	2 183,55		القيم الصافية لاستخدامات المستقرات المفوتة	+ 9
30 930 724,86	19 839 297,15		القدرة على التمويل الذاتي	= I
			توزيعات الأرباح	- 10
30 930 724,86	19 839 297,15		التمويل الذاتي	= II

1- باستثناء المخصصات المتعلقة بالموجودات وبالمطلوبات المتداولة وبالخزينة

2- باستثناء الإسماعلات المتعلقة بالموجودات المتداولة وبالخزينة

3- بما فيه الإستعدادات على إعانات الإستثمار

جدول تمويل السنة الماليه

I توليف كتل الحصيلة

في 2020/12/31

تغير أ - ب		السنة المالية		الكتل
الموارد	الإستعمالات	في 2019/12/31 (ب)	في 2020/12/31 (أ)	
0,00	566 681,41	498 920 968,45	498 354 287,04	1 التمويل الدائم
0,00	15 675 836,59	380 612 821,47	396 288 658,06	2 ناقص الموجودات المستعقرة
0,00	16 242 518,00	118 308 146,98	102 065 628,98	3 أموال السيران الوظيفية = (2-1) (1)
0,00	16 410 950,05	68 329 270,94	84 740 220,99	4 الموجودات المتداولة
13 644 534,13	0,00	69 707 266,41	83 351 800,54	5 ناقص المطلوبات المتداولة
0,00	2 766 415,92	-1 377 995,47	1 388 420,45	6 حاجات التمويل الإجتماعي = (5+4) (ب)
19 008 933,92	0,00	119 686 142,45	100 677 208,53	7 الخزينة الصافية (الموجودات - المطلوبات) = أ - ب

II إستعمالات وموارد

تغير 2019		تغير 2020		الكتل
الموارد	الإستعمالات	الموارد	الإستعمالات	
30 930 724,86		19 839 297,15		I موارد قارة للسنة المالية
30 930 724,86		19 839 297,15		(أ) التمويل الذاتي
				القدرة على التمويل الذاتي
266 848,60		8 130,00		(ب) توزيع الأرباح
				تقويات وانخفاضات المستعقرات
266 848,60		8 130,00		تقويات المستعقرات غير المجسدة
				تقويات المستعقرات المجسدة
				تقويات المستعقرات المالية
11 013 310,68		5 355 234,34		(ج) استرجاع على مستحقات مستعقرة
				زيادة الرساميل الذاتية والمماثلة
11 013 310,68		5 355 234,34		زيادة الرسمال، تقدمات
2 639 933,75		1 447 274,45		(د) إعانات الإستثمار
2 639 933,75		1 447 274,45		زيادة ديون التمويل
				(المكافآت والتسديدات الصافية)
44 850 817,89		26 649 935,94		مجموع I - الموارد القارة (أ+ب+ج+د)
				II الإستعمالات القارة للسنة المالية - التدفقات
	45 323 075,27		35 610 969,09	(هـ) اقتناء وزيادة المستعقرات
	554 483,60		495 220,35	اقتناء مستعقرات غير مجسدة
	43 268 865,40		32 902 134,57	اقتناء مستعقرات مجسدة
				اقتناء مستعقرات مالية
	1 499 726,27		2 213 614,17	زيادة مستحقات مستعقرة
	0,00		0,00	(و) تسديد الرساميل الذاتية
	7 917 596,22		7 281 484,85	(ز) تسديد ديون التمويل
				(ح) إستعمالات بغير القيم
	53 240 671,49		42 892 453,94	مجموع II - الإستعمالات القارة (هـ+و+ز+ح)
4 366 967,70			2 766 415,92	III تغيير الحاجة من التمويل الإجمالي
4 022 885,90		19 008 933,92		VI تغيير الخزينة
53 240 671,49	53 240 671,49	45 658 869,86	45 658 869,86	المجموع العام

الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع

طبقا لمقتضيات المادة 20 من القانون رقم 69.00 المتعلق بالمراقبة المالية للدولة على المنشآت العامة و هيئات أخرى, تقوم الوكالة الجهوية لتنفيذ المشاريع لجهة الرباط سلا القنيطرة بنشر حساباتها الإجتماعية لسنة 2020 المتكونة من حصيلة السنة و حسابات الموارد و التكاليف و جدول أرصدة التسيير في الجريدة الرسمية . تجدر الإشارة ان هذه الحسابات قد خضعت للتدقيق المالي الخارجي بدون تحفظ .

أصول الحصيلة

(بالدرهم المغربي)

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

السنة المالية السابقة		السنة المالية		الأصول (بالدرهم المغربي)
الصافي	الصافي	إهلاكات و مؤونات	الإجمالي	
				أصول ثابتة تستخدم عند إنشاء أو نمو شركة (أ) مصاريف أولية تكاليف موزعة على عدة سنوات مالية
109 814,20	427 100,20	107 901,80	535 002,00	أصول ثابتة غير ملموسة (ب) أصول ثابتة في البحث و التطوير براءات اختراع، علامات تجارية، حقوق و قيم مماثلة أصل تجاري أصول ثابتة غير ملموسة أخرى
109 814,20	427 100,20	107 901,80	535 002,00	
2 347 200,81	1 764 690,91	1 213 333,89	2 978 024,80	أصول ثابتة ملموسة (ج) أراضي منشآت تجهيزات تقنية، معدات و أدوات معدات النقل أثاث، معدات مكتبية و تجهيزات مختلفة أصول ثابتة ملموسة أخرى أصول ثابتة ملموسة جارية
693 164,77	482 550,73	570 519,51	1 053 070,24	
1 474 036,04	1 282 140,18	642 814,38	1 924 954,56	
180 000,00				
				أصول ثابتة مالية (د) سلفات ثابتة حقوق مالية أخرى سندات المساهمة سندات ثابتة أخرى
				فوارق التحويل - أصول (هـ) إنخفاض الحقوق الثابتة إرتفاع الديون المالية
2 457 015,01	2 191 791,11	1 321 235,69	3 513 026,80	مجموع I (+ب+ج+د+هـ)
40 862,46	60 006,60		60 006,60	مخزونات (و) بضائع مواد و لوازم منتجات قيد الصنع منتجات وسيطة و منتجات متبقية منتجات تامة
40 862,46	60 006,60		60 006,60	
2 793 991,40 0,00	130 669 992,48		130 669 992,48	حقوق الأصول المتداولة (ز) ممنونون، مدينونون، تسبيقات و دفعات مقدمة زبناء و حسابات مرتبطة مستخدمون الدولة مدينون آخرون حسابات التسوية - أصول
2 786 086,82 7 904,58	130 661 700,81 8 291,67		130 661 700,81 8 291,67	
				سندات و قيم التوظيف (ح)
				فوارق التحويل - أصول (ط)
2 834 853,86	130 729 999,08		130 729 999,08	مجموع II (و+ز+ح+ط)
64 566 151,25	182 731 466,14		182 731 466,14	خزينة - أصول شيكات و قيم للتحويل بنوك و خزينة عامة و حساب الشيكات البريدية صناديق و وكالات التسبيقات و الإعتمادات
64 265 127,25 301 024,00	182 568 044,14 163 422,00		182 568 044,14 163 422,00	
64 566 151,25	182 731 466,14		182 731 466,14	مجموع III

خصوم الحصيلة

السنة المالية من 2020/01/01 إلى 2020/12/31		(بالدرهم المغربي)
السنة المالية السابقة	السنة المالية	الخصوم (بالدرهم المغربي)
		رساميل ذاتية (أ) رأسمال، أموال المخصصات مع طرح : مساهمون و رأسمال مكتتب غير مطلوب علاوات الإصدار وضم الحصص فوارق إعادة التقييم إحتياطي قانوني إحتياطيات أخرى مرحل من جديد نتيجة صافية في انتظار التخصيص نتيجة صافية للسنة المالية
4 188 045,59	1 498 884,15	
- 2 689 161,44	1 046 436,64	
1 498 884,15	2 545 320,79	مجموع الرساميل الذاتية (أ)
2 773 524,21	2 278 764,31	رساميل ذاتية مماثلة (ب) إعانات الإستثمار مؤونات مقننة
2 773 524,21	2 278 764,31	
		ديون التمويل (ج) اقتراضات سنديّة قروض حكومية و قروض المشتركين قروض مالية
		مؤونات دائمة عن المخاطر و التكاليف (د) مؤونات عن المخاطر مؤونات عن التكاليف
		فوارق التحويل - خصوم (هـ) ارتفاع الحقوق الثابتة انخفاض ديون التمويل
4 272 408,36	4 824 085,10	مجموع I (أ+ب+ج+د+هـ) ارتفاع الديون المالية
65 585 611,76	310 829 171,23	ديون الخصوم المتداولة (و) ممنون و حسابات مرتبطة زبناء دانتون، تسبيقات و دفعات مستخدمون منظمات اجتماعية الدولة دانتون آخرون حسابات التسوية - خصوم
335 425,05	26 412 994,60	
233 676,31	266 322,14	
16 510,40	17 868,49	
65 000 000,00	284 131 986,00	
		مؤونات أخرى عن المخاطر و التكاليف (ز)
		فوارق التحويل - خصوم (عناصر متداولة) (ح)
65 585 611,76	310 829 171,23	مجموع II (و+ز+ح)
		خزينة - خصوم قروض الخصم قروض الخزينة بنوك (رصيد دائن)
		مجموع III
69 858 020,12	315 653 256,33	المجموع العام III+II+I

رأس مال شخصي مدين (1)

حساب العائدات و التكاليف

حساب العائدات و التكاليف (بالدرهم)

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

(بالدرهم المغربي)

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	
				رقم المعاملات	
				تغير مخزون المنتجات (1)	
				أصول ثابتة تنتجها الشركة لنفسها	
				إعانات الإستغلال	
				عائدات أخرى للإستغلال	
				مسترجعات استغلال، تحويلات التكاليف	
4 000 000,00	8 500 000,00		8 500 000,00		
4 000 000,00	8 500 000,00		8 500 000,00	مجموع I	
				تكاليف الإستغلال	II
				مشتريات سلع يعاد بيعه (2)	
400 028,02	348 646,82		348 646,82	مشتريات مستهلكة (2) من المواد و اللوازم	
1 402 260,70	1 388 246,82		1 388 246,82	تكاليف خارجية أخرى	
3 600,00	4 575,00		4 575,00	ضرائب و رسوم	
4 883 270,22	5 712 107,04		5 712 107,04	تكاليف المستخدمين	
445 004,68	494 759,90		494 759,90	تكاليف الإستغلال الأخرى	
7 134 163,62	7 948 335,58		7 948 335,58	مخصصات الإستغلال	
				مجموع II	
-3 134 163,62	551 664,42			نتيجة الإستغلال (II-I)	III
				عائدات مالية	IV
				عائدات سندات المساهمة و سندات ثابتة أخرى	
				أرباح الصرف	
				فوائد و عائدات مالية أخرى	
				مسترجعات مالية، تحويلات التكاليف	
				مجموع IV	
				تكاليف مالية	V
				تكاليف الفوائد	
				خسائر الصرف	
				تكاليف مالية أخرى	
				مخصصات مالية	
				مجموع V	
				النتيجة المالية (V-VI)	VI
-3 134 163,62	551 664,42			النتيجة الجارية (VI+III)	VII

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

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

حساب العائدات و التكاليف (بالدرهم) (تتمة)

السنة المالية من 2020/01/01 إلى 2020/12/31				(بالدرهم المغربي)	
العناصر	خاصة بالسنة المالية	خاصة بالسنوات المالية السابقة	مجاميع السنة المالية	مجاميع السنوات المالية السابقة	
	1	2	3=2+1	4	
VII	النتيجة الجارية (VI+III)		551 664,42	-3 134 163,62	
VIII	عائدات غير جارية				
	عائدات تفويت الأصول الثابتة				
	إعانات التوازن				
	مسترجعات على إعانات الإستثمار	494 759,90	494 759,90	445 004,68	
	عائدات غير جارية أخرى	26,01	26,01	18,49	
	مسترجعات غير جارية، تحويلات التكاليف				
	مجموع VIII	494 785,91	494 785,91	445 023,17	
IX	تكاليف غير جارية				
	قيم صافية لإهلاك الأصول الثابتة المفوتة				
	إعانات ممنوحة				
	تكاليف أخرى غير جارية	13,69	13,69	20,99	
	مخصصات غير جارية للإهلاكات و المؤونات				
	مجموع IX	13,69	13,69	20,99	
X	النتيجة غير جارية (IX-VIII)		494 772,22	445 002,18	
XI	النتيجة قبل الضرائب (X+VII)		1 046 436,64	-2 689 161,44	
XII	ضرائب على النتائج				
XIII	النتيجة الصافية (XII-XI)		1 046 436,64	-2 689 161,44	
XIV	مجموع العائدات (VIII+IV+I)		8 994 785,91	4 445 023,17	
XV	مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)		7 948 349,27	7 134 184,61	
XVI	النتيجة الصافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)		1 046 436,64	-2 689 161,44	

بيان أرصدة التدبير

(بالدرهم المغربي)

I. جدول تشكيل النتائج

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

العناصر	السنة المالية	السنة المالية السابقة			
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 (I-II+III)			=		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

II. قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

النتيجة الصافية للسنة المالية	1 046 436,64	-2 689 161,44		1	
الربح +	1 046 436,64				
الخسارة -		-2 689 161,44			
مخصصات الإستغلال (1)	494 759,90	445 004,68	+	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 تقويت الأصول الثابتة			-	8	
قيم صافية لإهلاكات الأصول الثابتة الخارجة			+	9	
قدرة التمويل الذاتي	1 046 436,64	-2 689 161,44			I
توزيع الأرباح				10	
التمويل الذاتي	1 046 436,64	-2 689 161,44			II

(1) باستثناء : مخصصات الإستغلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة؛

المخصصات غير الجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة؛

(2) باستثناء : مسترجعات الإستغلال المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة؛

المسترجعات غير الجارية المتعلقة بالأصول و الخصوم المتداولة و بالخرزينة؛

(3) بما في ذلك المسترجعات على إعاقات الإستثمار.

ONOUC

المكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية

Royaume du Maroc
Ministère de l'Éducation Nationale, de la Formation Professionnelle,
de l'Enseignement Supérieur et de la Recherche Scientifique
Office National des Œuvres Universitaires Sociales et Culturelles

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2020 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية والثقافية

I- الموارد والتكاليف:

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	نفقات التجهيز
88 109,37	اقتناء الأصول المادية
-	الأراضي
88 109,37	البنيات والمباني
	تهيئ وإصلاح البنيات
	منشآت تقنية ومعدات وأدوات
	معدات النقل
	أثاث ومعدات المكتب
	معدات المعلومات
-	الأصول العينية الأخرى
	اقتناء الأصول غير المادية
	اقتناء الأصول المالية
88 109,37	النفقات الإجمالية

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	الموارد
-	الموارد الذاتية
80 000,00	إعانات التجهيز
133 386,71	الرصيد المتوفر في خزينة الاستثمار الى غاية 31/12/2019
-	ديون التمويل
-	موارد التمويل الأخرى
213 386,71	الموارد الإجمالية

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2020 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية و الثقافية

II- التسيير

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	نفقات التسيير:
257 729,67	نفقات المعدات و نفقات مختلف
3 449,60	نفقات المستخدمين
30,25	الضرائب والرسوم
1 777 016,03	نفقات المنح
-	الاعانات، والاشتراكات والهبات
0,57	الخدمات المالية
-	نفقات التسيير غير الاعتيادية
2 038 226,12	النفقات الإجمالية

المبلغ بالآلاف الدراهم	الأقسام
	المداخل
5 978,71	المداخل الخاصة
-	الرسوم شبه ضريبية
2 338 800,00	إعانات التسيير
49 608,04	الرصيد المتوفر في خزينة التسيير الى غاية 31/12/2019
40 746,62	مداخل التسيير الأخرى
2 435 133,37	المداخل الإجمالية

الوضعية المحاسبية المبسطة لسنة 2020 للمكتب الوطني للأعمال الجامعية الاجتماعية و الثقافية

-III- الخزينة:

المبلغ بآلاف الدراهم	الأقسام
182 994,75	رصيد بداية السنة (1)
	<u>الأداءات</u>
2 038 225,53	نفقات التسيير
88 109,37	نفقات التجهيز
	تسديد الديون
	مختلف الموردین والدائنين
	تسبيقات للمستخدمين
0,57	أداءات اخرى
2 126 335,47	الاداءات الإجمالية (02)
	<u>الاستخلاصات</u>
5 978,71	مجموع مداخيل التسيير
2 418 800,00	مجموع الموارد
40 746,62	استخلاصات أخرى
2 465 525,33	مجموع الاستخلاصات (03)
522 184,61	رصيد نهاية السنة (1) - (2) + (3)

الوكالة الحضرية للداخلية وادي الذهب

البيانات الختامية
الحصيلة - الأصول

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة - صاف -	الدورة المحاسبية		إجمالي	الأصول
	صاف	استهلاكات ومخصصات		
0,00	0,00	0,00	0,00	قيم معدومة ملحقه بالأصول الثابتة (أ) مجموع أ
3 337 399,00 152 996,00	4 200 565,00 218 940,00	18 661 751,80 1 679 666,00	22 862 316,80 1 898 606,00	أصول ثابتة معنوية (ب) أصول في البحث و الإبتكار براءة اختراع، علامة تجارية، حقوق وقيم مماثلة محل تجاري أصول ثابتة معنوية مختلفة
3 490 395,00	4 419 505,00	20 341 417,80	24 760 922,80	مجموع ب
80 000,00 79 166,67 259 990,14 920 255,00 699 511,87 50 000,00	80 000,00 69 166,67 209 065,57 604 739,00 633 046,83 50 000,00	130 833,33 1 230 617,43 1 928 116,00 3 985 739,84	80 000,00 200 000,00 1 439 683,00 2 532 855,00 4 618 786,67 50 000,00	أصول ثابتة مادية (ج) أراض مبان إنشاءات تقنية عتاد وأدوات وسائل النقل ادوات المكتب وتهيئات مختلفة أصول ثابتة مادية مختلفة أصول ثابتة مادية في طور الاجاز
2 088 923,68	1 646 018,07	7 275 306,60	8 921 324,67	مجموع ج
0,00	0,00	0,00	0,00	مجموع د
5 579 318,68	6 065 523,07	27 616 724,40	33 682 247,47	مجموع ا (أ+ب+ج+د)
114 788,10	107 851,60	0,00	107 851,60	مخزونات (ه) بضائع مواد و أدوات مستهلكة مخزونات مختلفة
114 788,10	107 851,60	0,00	107 851,60	مجموع ه
92 200,00	340 300,00	0,00	340 300,00	دائنيات الأصول المتداولة (و) تسبيقات الموردون زبناء وحسابات مرتبطة مستخدمون دولة حسابات شركاء مدينون مختلفون حسابات تسوية الأصول
92 200,00	340 300,00	0,00	340 300,00	مجموع و
0,00	0,00	0,00	0,00	سندات وقيم التوظيف (ز)
0,00	0,00	0,00	0,00	مجموع ز
206 988,10	448 151,60	0,00	448 151,60	مجموع II (ه+و+ز)
22 991 102,07 302 967,00	9 865 735,59 323 627,00	0,00	9 865 735,59 323 627,00	خزينة بالأصول شيكات وقيم التحصيل بنوك، الخزينة العامة وشيكات بريدية صناديق، حوالات التسبيقات واعتمادات
23 294 069,07	10 189 362,59	0,00	10 189 362,59	مجموع III
29 080 375,85	16 703 037,26	27 616 724,40	44 319 761,66	مجموع عام I + II + III

الوكالة الحضرية للداخلية وادي الذهب

الحصيلة - الخصوم

دورة محاسبية اختتمت في 31 دجنبر 2020

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس أموال ذاتية رأسمال الشركة أو رأسمال شخص (1) ناقص : مساهمون، رأسمال مكتتب به وغير مطالب به
		الإحتياط القانوني فوارق إعادة التقويم احتياطات مختلفة نتائج صافية قيد الأرصاء (2) نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
11 960 864,31	13 103 543,34	
1 142 679,03	-10 744 210,91	
13 103 543,34	2 359 332,43	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
15 344 260,64	13 555 565,03	رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب) ديون التمويل (ج) مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
28 447 803,98	15 914 897,46	مجموع (أ + ب + ج + د)
632 571,87	788 139,80	ديون الخصوم المتداولة (هـ)
632 571,87	788 139,80	موردون وحسابات مرتبطة تسبيقات الزبناء مستخدمون مصالح اجتماعية دولة حسابات شركاء دائنون مختلفون حسابات تسوية الخصوم
		مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (و)
632 571,87	788 139,80	مجموع (هـ + و)
		خزينة بالخصوم قروض الخصم وقروض الخزينة بنوك (أرصدة دائنة)
0,00	0,00	مجموع III
29 080 375,85	16 703 037,26	مجموع العام III + II + I

الوكالة الحضرية للداخلة وادي الذهب

البيانات الختامية
حساب العائدات والتكاليف

دورة محاسبية من فاتح يناير 2020 إلى 31 دجنبر 2020

مجموع الدورة المحاسبية السابقة	مجموع الدورة المحاسبية	طبيعة العائدات والتكاليف
		I عائدات جارية
		1 مبيعات بضائع
		2 مبيعات سلع وخدمات منتجة
		3 رقم الأعمال تغير مخزونات المنتجات (1) +/-
		4 أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها
		5 إعانات الإستغلال
		6 عائدات استغلال أخرى
		7 استردادات الإستغلال، تنقيلات تكاليف عائدات مالية
13 200 000,00		
13 200 000,00	0,00	مجموع I
		II تكاليف جارية
		8 مشتريات بضائع معاد بيعها (02)
		9 مشتريات مستهلكة من موارد ولوازم (02)
		10 تكاليف خارجية أخرى
		11 ضرائب ورسوم
		12 تكاليف المستخدمين
		13 تكاليف استغلال أخرى
		14 مخصصات الإستغلال
		15 تكاليف مالية
633 232,20	518 834,24	
1 454 320,75	949 102,54	
60 852,00	67 817,92	
9 925 653,11	9 208 451,04	
0,00	0,00	
1 932 253,78	1 788 695,61	
14 006 311,84	12 532 901,35	مجموع II
-806 311,84	-12 532 901,35	نتيجة جارية (II - I)
		IV عائدات وتكاليف غير جارية
		عائدات غير جارية (+)
		تكاليف غير جارية (-)
1 972 254,37	1 788 695,61	
23 263,50	5,17	
1 948 990,87	1 788 690,44	V نتيجة غير جارية
1 142 679,03	-10 744 210,91	VI نتيجة قبل الضرائب (V + III)
		VII ضرائب على النتائج
1 142 679,03	-10 744 210,91	VIII نتيجة صافية (VI - VII)
15 172 254,37	1 788 695,61	XI مجموع العائدات
14 029 575,34	12 532 906,52	X مجموع التكاليف
1 142 679,03	-10 744 210,91	XII نتيجة صافية (X - XI)

(1) تغير المخزونات : مخزون نهائي - مخزون أول - زيادة (+) نقصان (-)
(2) مشتريات معاد بيعها أو مستهلكة : مشتريات - تغير المخزونات
XII هامش إجمالي عن مبيعات على حالتها (8-1)
XIII قيمة مضافة (4+3+2+1) - (10+9+8)

مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات

الحصيلة - الأصول
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في... 31/12/2020...

غير مصدق عليها و لم تخضع للتدقيق المالي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			الأصول
	صاف	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
1 305 417,12	1 107 880,30	3 762 220,48	4 870 100,78	قيم معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
				* مصاريف تمهيدية
				* تكاليف التوزيع على عدة دورات محاسبية
				* مكافآت تسديد سندات اقتراضية
				حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
				* البحث والتنمية
1 305 417,12	1 107 880,30	3 762 220,48	4 870 100,78	* براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
				* محل تجاري
				* حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				أصول ثابتة مادية (ج)
26 242 676,49	25 509 722,82	92 076 662,69	117 586 385,51	* أراضي
				* مباني
360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	* إنشاءات تقنية عتاد وأدوات
21 133 850,37	20 474 076,92	55 041 641,82	75 515 718,74	* عتاد النقل
1 420 401,11	2 463 078,00	9 123 672,21	11 586 750,21	* أثاث، عتاد المكاتب وتجهيزات مختلفة
4 359,63	-396,38	1 443 862,38	1 443 466,00	* أصول ثابتة مادية أخرى
3 235 012,46	2 159 001,87	25 881 251,18	28 040 253,05	* أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
89 052,92	53 962,41	586 235,10	640 197,51	حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
	0	0,00	0,00	* ملفات ملحقة بالأصول الثابتة
124 970,00	124 970,00		124 970,00	* دائنيات مالية أخرى
				* سندات المساهمة
				* سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
				قوارق التحويل بالأصول (هـ)
				* نقصان الدائنيات الملحقة بالأصول الثابتة
				* زيادة ديون التمويل
27 673 063,61	26 742 573,12	95 838 883,17	122 581 456,29	مجموع I (+ب+ج+د+هـ)
447 486,57	447 486,57		447 486,57	مخزونات (و)
				* بضائع
				* مواد ولوازم قابلة للاستهلاك
447 486,57	447 486,57	0,00	447 486,57	* منتجات قيد الإنجاز
				* منتجات وسيطة ومنتجات منقبة
				* منتجات تامة الصنع
18 645 979,86	11 128 908,66	5 021 958,43	16 150 867,09	دائنيات الأصول المتداولة (ز)
4 668,00	4 668,00	0,00	4 668,00	* موردون مدينون، تسبيقات ودفعات
15 449 395,94	7 587 314,30	5 021 958,43	12 609 272,73	* زبناء وحسابات مرتبطة
152 705,97	498 816,41	0,00	498 816,41	* مستخدمون
2 620 669,48	2 620 669,48	0,00	2 620 669,48	* الدولة
0,00			0,00	* حسابات شركاء
130 481,32	130 481,32	0,00	130 481,32	* مدينون آخرون
288 059,15	286 959,15	0,00	286 959,15	* حسابات تسوية بالأصول
				سندات وقيم توظيف (ح)
				قوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
19 093 466,43	11 576 395,23	5 021 958,43	16 598 353,66	مجموع II (و+ز+ح+ط)
				خزينة بالأصول
				خزينة بالأصول
	851 084,00		851 084,00	* شبكات وقيم للتحصيل
53 489 402,15	47 218 056,04	0,00	47 218 056,04	* بنوك، الخزينة العامة، شبكات بريدية
754,98	754,98	0,00	754,98	* صناديق، حوالات تسبيقات واعتمادات
53 490 157,13	48 069 895,02	0,00	48 069 895,02	مجموع III
100 256 687,17	86 388 863,37	100 860 841,60	187 249 704,97	مجموع عام III+II+I

مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات

الحصيلة الخصوم
النظام العادي

غير مصادق عليها و لم تخضع للتدقيق المالي

الدورة المحاسبية 2019	2020	الخصوم
33 285 568,28	31 522 282,40	(1) رؤوس الأموال ذاتية
33 695 929,47	33 695 929,47	رأس المال الشركة أو رأس مال شخصي * ناقص : مساهمون، رأس مال مكتتب به وغير مطالب به، مطالب به، دفع منه.....
		علاوات إصدار وانماج وتقدمة
		فوارق إعادة التقييم
		احتياطي قانوني احتياطيات أخرى
		مرحل من جديد (2)
-5 588 721,86	-410 361,19	نتائج صافية قيد الإرصاء (2)
5 178 360,67	-1 763 285,88	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
33 285 568,28	31 522 282,40	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
		رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
		إعانات استثمار
		مخصصات مقننة
26 660,00	26 660,00	ديون التمويل (ج)
26 660,00	26 660,00	ديون أخرى للتمويل
3 454 718,32	3 454 718,32	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكاليف (د)
3 454 718,32	3 454 718,32	مخصصات لمواجهة مخاطر
		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (هـ)
		زيادة الدائنيات الملحقه بالأصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
36 766 946,60	35 003 660,72	مجموع I (أ + ب + ج + د + هـ)
59 465 774,66	47 361 236,74	ديون الخصوم المتداولة (و)
9 492 277,82	7 537 150,88	موردون وحسابات مرتبطة
1 717 929,00	1 717 929,00	زبناء دائنون، تسبيقات ودفعات
9 846 008,64	6 305 665,07	مستخدمون
87 130,73	719 165,10	هيئات اجتماعية
19 082 538,63	23 477 555,10	الدولة
0,00	0,00	حسابات شركاء
1 030 516,20	1 104 326,20	دائنون آخرون
18 209 373,64	6 499 445,39	حسابات تسوية بالخصوم
	4 023 965,91	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكاليف (ز)
0,00	0,00	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
63 489 740,57	51 385 202,65	مجموع II (و + ز + ح)
		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
100 256 687,17	86 388 863,37	مجموع عام (III+II+I)

(-) رأس مال شخصي مدين

(-) (ربح) + (خسارة)

مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات

حساب العائدات والتكاليف - دون الرسوم -
النظام العادي

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020.....

غير مصادق عليها و لم تخضع للتدقيق المالي

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3-2+1	عمليات		
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 1	
				عائدات الاستغلال
				* مبيعات بضائع على حالتها
37 671 926,96	15 928 305,48	0,00	15 928 305,48	* مبيعات سلع وخدمات منتجة
37 671 926,96	15 928 305,48		15 928 305,48	رقم الأعمال
				* تغيير مخزونات المنتجات+(1)
	0,00			* أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها
37 500 000,00	37 989 200,00	0,00	37 989 200,00	* إعانات الاستغلال
0,00	0,00	0,00	0,00	* عائدات استغلال أخرى
1 327 773,92	0,00	0,00	0,00	* استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف
76 499 700,88	53 917 505,48		53 917 505,48	مجموع (I)
				تكاليف الاستغلال
				* مشتريات بضائع معاد بيعها (2)
6 306 970,35	4 416 410,09	0,00	4 416 410,09	* مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)
28 673 621,14	16 839 882,24	0,00	16 839 882,24	* تكاليف خارجية أخرى
122 200,00	2 900,00	0,00	2 900,00	* ضرائب ورسوم
30 649 552,24	29 908 251,60	114 258,38	29 793 993,22	* تكاليف المستخدمين
-573 573,27	197 879,00	197 879,00	0,00	* تكاليف استغلال أخرى
6 141 733,04	4 727 901,48	0,00	4 727 901,48	* مخصصات الاستغلال
71 320 503,50	56 093 224,41	312 137,38	55 781 087,03	مجموع (II)
5 179 197,38	-2 175 718,93			نتيجة الاستغلال (II-I)
				عائدات مالية
				* عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحقه بالأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	0,00	* مكاسب الصرف
7 443,63	0,00	0,00	0,00	* فوائد وعائدات مالية أخرى
576 962,58	685 473,56	0,00	685 473,56	* استردادات مالية تنقيلات تكاليف
0,00	0,00	0,00	0,00	
584 406,21	685 473,56	0,00	685 473,56	مجموع (IV)
	0			تكاليف مالية
0,00	0	0,00	0,00	* تكاليف الفوائد
3 919,84	0	0,00	0,00	* خسائر الصرف
0,00	0	0,00	0,00	* تكاليف مالية أخرى
0,00	0	0,00	0,00	* مخصصات مالية
3919,84	0	0	0	مجموع (V)
580 486,37	685 473,56		685 473,56	نتيجة مالية V-IV
5 759 683,75	-1 490 245,37			نتيجة جارية VI+III

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

مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات

أ- حساب العائدات والتكاليف (دون رسوم)
تابع

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020....

غير مصادق عليها و لم تخضع للتدقيق المالي

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 2019 4	مجموع الدورة المحاسبية 2020 3=1+2	عمليات		
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورة المحاسبية 2020 1	
5 759 683,75	-1 490 245,37			نتيجة جارية (مرحلات)
				عائدات غير جارية
54 977,50	0,00	0,00	0,00	عائدات التنازلات عن الأصول الثابتة
0,00	0,00	0,00	0,00	إعانات التوازن
0,00	0,00	0,00	0,00	استردادات من إعانات الاستثمار
602 046,76	0,00	0,00	0,00	عائدات غير جارية أخرى
0,00	0,00	0,00	0,00	استردادات غير جارية لتقديرات تكاليف
657 024,26	0,00	0,00	0,00	مجموع (VIII)
				تكاليف غير جارية
0,00	0,00	0,00	0,00	قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها
0,00	0,00	0,00	0,00	إعانات ممنوحة
294 440,25	25,51	0,00	25,51	تكاليف غير جارية أخرى
943 907,09	0,00	0,00	0,00	مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة
1 238 347,34	25,51	0,00	25,51	مجموع (IX)
-581 323,08	-25,51			نتيجة غير جارية (IX-VIII)
5 178 360,67	-1 490 270,88			نتيجة قبل الضريبة (X+VIII)
	273015			ضرائب على النتائج
5 178 360,67	-1 763 285,88			نتيجة صافية (XII-XI)

77 741 131,35	54 602 979,04			مجموع العائدات (VIII+IV+I)
72 562 770,68	56 366 264,92			مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)
5 178 360,67	-1 763 285,88			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)

مجموعة المعهد العالي للتجارة وإدارة المقاولات

بيان أرصدة التسيير
أولاً- جدول تكوين النتائج

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2020
غير مصادق عليها و لم تخضع للتدقيق المالي

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة			
2019	2020			
		مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
		مشتريات بضائع معاد بيعها	2	
		هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها		I
37 671 926,96	15 928 305,48	نتائج الدورة المحاسبية (5+4+3)		
37 671 926,96	15 928 305,48	مبيعات سلع وخدمات منتجة	3	II
		تغير مخزونات المنتجات	4	
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	5	
34 980 591,49	21 256 292,33	استهلاك الدورة المحاسبية : (7+6)		
6 306 970,35	4 416 410,09	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم	6	
28 673 621,14	16 839 882,24	تكاليف خارجية أخرى	7	III
2 691 335,47	-5 327 986,85	قيمة مضافة (III-II+I)		IV
37 500 000,00	37 989 200,00	إعانات الاستغلال	8	
122 200,00	2 900,00	ضرائب ورسوم	9	
30 649 552,24	29 908 251,60	تكاليف المستخدمين	10	
9 419 583,23	2 750 061,55	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال		
0,00	0,00	عائدات استغلال أخرى	11	
-573 573,27	197 879,00	تكاليف استغلال أخرى	12	
1 327 773,92	0,00	استردادات الاستغلال، تنقيلات تكاليف	13	
6 141 733,04	4 727 901,48	مخصصات الاستغلال	14	V
5 179 197,38	-2 175 718,93	نتيجة الاستغلال + أو -		VI
580 486,37	685 473,56	نتيجة مالية		VII
5 759 683,75	-1 490 245,37	نتيجة جارية + أو -		VIII
-581 323,08	-25,51	نتيجة غير جارية		IX
5 178 360,67	-1 490 270,88	نتيجة قبل الضرائب		
	273015	ضرائب على النتائج		
5 178 360,67	-1 763 285,88	نتيجة صافية للدورة المحاسبية + أو -		X

ثانياً - قدرة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	إنجازات الدورة			
2019	2020			
5 178 360,67	-1 763 285,88	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		
		ربح		
		خسارة		
4 904 633,04	4 727 901,48	مخصصات الاستغلال		
		مخصصات مالية		
943 907,09		مخصصات غير جارية		
0,00		استردادات الاستغلال		
		استردادات مالية		
602 046,76		استردادات غير جارية		
54 977,50		عائدات بيع الأصول الثابتة		
	0,00	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها		
10 369 876,54	2 964 615,60	قدرة التمويل الذاتي		
		توزيعات الأرباح		
10 369 876,54	2 964 615,60	التمويل الذاتي		

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