

ملحق عدد 12
لترتيب هيئة السوق المالية المتعلق بالمساهمة العامة
مثال التقرير السنوي حول التصرف في الشركة

1- النشاط والنتائج

1.1 عرض حول نشاط ووضعية ونتائج الشركة :
- تقديم موجز لنشاط الشركة خلال السنة المالية الأخيرة:

شهدت نتائج الشركة خلال الموسم 2024-2023 تحسنا ملحوظا مقارنة بالموسم الفارط حيث تم تسجيل أرباح بلغت مقدار 1 147 893 ديناراً، مقابل أرباح بلغت مقدار 81 153 ديناراً خلال موسم 2023-2022 وبلغ رقم المعاملات خلال هذا الموسم قيمة 3 198 886 ديناراً مقابل 1 626 807 ديناراً خلال الموسم الفارط.

تقديم أهم نشاطات الشركة ذات الأهمية النسبية على مستوى المعاملات أو النتائج المجمعة للثلاث سنوات الأخيرة وللسنة الجارية مع بيان:

- أهم أصناف المنتجات أو الخدمات

ركزت الشركة خلال هذه السنة المالية على نشاطها الأساسي، المتمثل في تكرير الزيوت النباتية وزيت الزيتون.

- أسباب التغييرات الهامة الإيجابية أو السلبية في نتائج الاستغلال خلال الثلاث سنوات الأخيرة

شهد نشاط الشركة خلال هذا الموسم 2024/2023 وإلى غاية 2024/09/30 تحسنا في كميات الزيوت المكررة، حيث قامت الشركة بتكرير 10183 طن من الزيوت النباتية الخام وزيوت الزيتون مقابل 5442 طن خلال الموسم الفارط، وبلغت حصة الزيوت المتحصل عليها من طرف الديوان الوطني للزيت حوالي 1580 طن فقط، مقابل كمية تقدر ب 2092 طن خلال الموسم الفارط، مما يبرز انخفاض كمية الزيوت المكررة لفائدة الديوان الوطني للزيت بنسبة 25 في المائة، مقابل ارتفاع هام في كمية الزيوت المكررة لفائدة الخواص لتبلغ 8603 طن خلال هذا الموسم، مقابل 3350 طن خلال الموسم الفارط 2023/2022.

كما شهدت نتيجة الاستغلال خلال هذا الموسم 2024/2023 تحسنا ملحوظا مقارنة بالموسم الفارط 2023/2022، وذلك نتيجة للارتفاع المسجل في كميات الزيوت المكررة، حيث سجلت ارباحا قدرت ب 224 382 دينار مقابل خسائر قدرت ب 131 752 دينار خلال الموسم المنقضي، وبلغت إيرادات الاستغلال خلال هذا الموسم 2024/2023 قيمة 3 156 377 دينار، مقابل 1 616 214 دينار خلال الموسم الفارط، وقد بلغت اعباء الاستغلال خلال السنة المالية 2024/2023 قيمة 2 816 663 دينار مقابل 1 758 560 دينار خلال الموسم الفارط.

كما سجلت القوائم المالية ارتفاعا هاما في إيرادات التوظيفات المالية التي بلغت قيمة 813 407 دينار خلال السنة المالية 2022-2023 مقابل إيرادات توظيفات مالية بقيمة 19 972 دينارا خلال السنة المالية 2021-2022.

وامام تواصل النقص الملحوظ في كميات الزيوت النباتية الموزعة من طرف الديوان الوطني للزيت، وعدم خلاص الديون المخددة بذمته منذ ما يزيد عن السنتين لفائدة جميع الناشطين في قطاع تكرير الزيوت المدعمة، فقد سعت الشركة الى محاولة تعويضها بإسداء خدمات تكرير لفائدة حرفاء مختصين في تصدير زيوت الزيتون، وقد بلغت مستحقات شركة سيوس زيتاكس من الديوان الوطني للزيت إلى غاية 30 سبتمبر 2024، قيمة 857.759 ألف دينار، وقد قامت الشركة صحبة جميع الناشطين في قطاع تكرير الزيوت النباتية المدعمة في نطاق الغرفة بعدة اجتماعات ومراسلات واتصالات للمطالبة بخلاص هذه المستحقات.

و عند الاقتضاء موسمية الأنشطة.
لا شيء.

كما يجب ذكر الأنشطة الخاضعة لأنظمة جبائية خاصة أو إلى قواعد عمومية خاصة والتي يكون لتغييرها اثر ذو أهمية نسبية.
لا شيء

- وضعية وأداء الشركة خلال السنة المالية الأخيرة:

(التغييرات الهامة التي طرأت على هيكل وأداء وتعهدات الشركة، تطور الهيكل المالي، المؤشرات المالية، تطور الهامش الخام للتمويل الذاتي، تطور الأرباح والأرباح الموزعة للسهم الواحد).

المرابيح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة:

السنة المالية	الأرباح الموزعة عن السهم الواحد (د)	الأرباح الموزعة الجمالية (د)
2021-2020	1	242500
2022-2021	1	242500
2023-2022	1	363750

- وصف أهم المخاطر التي تتعرض لها الشركة:

نظرا لاقْتِصَار الشركة على نشاطها الأساسي، المتمثل أساسا في تكرير الزيوت النباتية لفائدة الديوان الوطني للزيت والمعتمد على طريقة توزيع الحصص من الزيوت النباتية المدعمة ، وكذلك نظرا لتراجع كميات الزيوت الخام المعدة للتكرير الموزعة من طرف الديوان خلال السنوات الأخيرة، حيث لم تتعدى حصة الشركة خلال هذا الموسم 1580 طن، مما سيؤثر على النتائج المستقبلية للشركة اذا لم تستثمر في معدات جديدة لتكرير أنواع أخرى من الزيوت مما يمكنها من ايجاد حرفاء جدد، هذا بالإضافة إلى الارتفاع المتواصل لكلفة الطاقة والمواد المستهلكة وقطع الغيار المستوردة.

- الإنجازات المحققة أو الصعوبات المعترضة ووصف أهداف الشركة والوسائل التي اتخذتها وتمركزها تجاه المنافسة:

سعيًا إلى إيجاد حل لضمان استقرار نشاط الشركة نظراً لتواصل تدني كميات زيوت الصويا والكولزا المعدة للتكرير منذ سنوات، وتعويضها بزيوت أخرى تتطلب مرحلة إضافية للتكرير لا تمتلكها الشركة حالياً، مما يؤثر سلباً على نشاطها وكلفة التكرير بها، وفي إطار برنامج التأهيل الصناعي لتطوير المصنع وتزويده بمعدات تمكن من تكرير عدة أنواع من الزيوت التي تتطلب مرحلة إزالة الشموع كزيوت الذرة وعباد الشمس، قامت الشركة بطلب عروض من طرف شركات مختصة لتركيبة معدات جديدة لوحدة إزالة الحموضة ستمكن من تكرير جميع أنواع الزيوت إضافة إلى زيوت الزيتون، حتى تحافظ الشركة على نشاطها وتضمن ديمومتها في ميدان التكرير، كما سيمكنها من تحسين جودة خدماتها و تنويع نشاطها والبحث على حرفاء جدد. إضافة لذلك تسعى إدارة الشركة مع الفريق المختص بوضع برنامج استراتيجي والبحث على مشاريع جديدة لتنويع النشاطات كتعليب الزيوت النباتية وزيوت الزيتون وكذلك تطوير نشاط تصنيع مادة الصابون.

الاستثمارات المادية

تابعت الشركة خلال السنة المالية المنقضية العمل حسب متطلبات مطابقة الجودة المندمجة وقد تحصلت الشركة على شهادة مطابقة الجودة المندمجة للفترة الرابعة والتي تمتد إلى غاية شهر ماي 2027 طبقاً للمواصفات الجديدة (ISO9001V2015 & ISO2200: 2018).

كما مكنت الشركة خلال الموسم من تكوين العملة في ميدان إرساء منظومة الجودة المندمجة وسلامة المنتجات الغذائية للاطلاع وتطبيق المستجدات الهادفة لإرضاء متطلبات الحريف وأصحاب المصلحة والمتطلبات القانونية والتنظيمية وتطبيق منهج التصرف في المخاطر والتحسين المستمر لفاعلية جودة وسلامة الغذاء وقد تمت برمجة عملية التدقيق السنوي لمنظومة الجودة من طرف مكتب المراقبة SGS خلال شهر افريل 2025.

كما قامت الشركة خلال هذا الموسم بتركيز شهادة كاشار «KOSHER» وذلك استجابة للمتطلبات بعض الحرفاء الذين يعملون في ميدان تصدير زيت الزيتون الى الاسواق الامريكية والاوروبية،

- نتائج النشاط وتطوره :

توزيع رقم المعاملات الجملى خلال السنة المالية 2023-2022

2024-2023	2023-2022	
2 275 692	1 219 439	مداخيل الاستغلال:
<u>880 685</u>	<u>396 776</u>	خدمات نقل و مداخيل أخرى:
3 156 377	1 616 214	المجموع:

2.1 تطور الشركة وأدائها خلال الخمس سنوات الأخيرة : (المؤشرات العامة للنشاط)

السنة المالية	رقم المعاملات (د)	نتيجة الاستغلال (د)	النتيجة الصافية (د)
2020-2019	1 973 657	123 009	174 992
2021-2020	2 109 531	162 396	209 425
2022-2021	2 875 206	234 737	253 279
2023-2022	1 626 807	-131 752	81 153
2024-2023	3 198 886	382 224	1 147 893

3.1 المؤشرات الخاصة حسب القطاعات (كما تم ضبطها بقرار عام صادر عن هيئة السوق المالية)

لا شيء

4.1 الأحداث الهامة الطارئة في الفترة الفاصلة بين تاريخ إقفال السنة المالية وتاريخ إعداد التقرير.

لا شيء

5.1 التطور المتوقع لوضعية الشركة وأفاقها المستقبلية (تقديم معطيات مرفقة بأرقام لمدة ثلاث سنوات)

فيما يخص الآفاق المستقبلية للشركة فإن سعت الشركة إلى إيجاد حل لضمان استقرار نشاط الشركة نظرا لتواصل تدني كميات زيوت الصويا والكولزا المعدة للتكرير منذ سنوات، وتعويضها بزيوت أخرى تتطلب مرحلة إضافية للتكرير لا تمتلكها الشركة حاليا، مما يؤثر سلبا على نشاطها وكلفة التكرير بها، وفي إطار برنامج التأهيل الصناعي لتطوير المصنع وتزويده بمعدات تمكن من تكرير عدة أنواع من الزيوت التي تتطلب مرحلة إزالة الشموع كزيوت الذرة وعباد الشمس، قامت الشركة بطلب عروض من طرف شركات مختصة لتركيب معدات جديدة لوحدة إزالة الحموضة ستمكن من تكرير جميع أنواع الزيوت إضافة الى زيوت الزيتون، حتى تحافظ الشركة على نشاطها وتضمن ديمومتها في ميدان التكرير، كما سيمكنها من تحسين جودة خدماتها و تنويع نشاطها والبحث على حرفاء جدد.

وفي هذا الإطار قامت الشركة بتكليف مكتب دراسات لدراسة هذه العروض وتقديم تقرير في الغرض لبيان جدوى الاستثمار لتوسعة لوحدة إزالة الحموضة بالمصنع وتركيب معدات إزالة الشموع، لتمكين الشركة من تكرير كميات أكبر من الزيوت، مما يمكنها من الضغط على كلفة التكرير والكلفة الطاقية.

وقد قامت الشركة خلال هذا الموسم بإنجاز عدة استثمارات ستمكن من تحسين أداء الشركة وجودة التكرير فيها حسب متطلبات مطابقة الجودة المندمجة وتطبيق المستجدات الهادفة لإرضاء متطلبات الحريف.

حيث قامت الشركة ببناء مخزن لزيوت الزيتون محاذي للمخزن الأول على مساحة مغطاة تقدر ب 200 م² قصد تركيز عدد 8 حاويات من مادة الاينوكس بطاقة خزن تقدر ب 240 طن من الزيوت مع العلم ان هذا المخزن يتسع الى 10 حاويات بطاقة خزن تقدر ب 300 طن، ونشير بان اشغال البناء انتهت خلال شهر مارس 2025.

كما قامت إدارة الشركة بإتمام تنفيذ برامج التأهيل المصادق عليها والمتمثلة في:

- الاستثمارات التكنولوجية ذات الأولوية (ITP) المصادق عليها بتاريخ 29 سبتمبر 2022 تحت عدد

Comite 287 559/2020، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت من ماي 2020 الى غاية ديسمبر 2024.

- اقتناء المعدات المصادق عليها من طرف برنامج تأهيل الصناعي المصادق عليها بتاريخ 21 ديسمبر 2023 تحت عدد Comite 288 du 17/02/2023- 60/2021، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت منذ شهر ديسمبر 2020 الى غاية شهر ديسمبر 2024 و من اهم الاستثمارات في هذا الملف عدد اثنان حاويات من الالينوكس سيتم استعمالهم في تبريد الزيوت في مشروع توسعة وحدة إزالة الحموضة المزمع احداثه لتطوير نشاط الشركة، وكذلك تم اقتناء الة رافعة لتسهيل سير العمل في المصنع، إضافة الى اقتناء برنامج إعلامية جديد ERP يمكن تشغيله بين جميع شركات المجمع و ذلك لمزيد تسهيل و تطوير العمل و ضبط كلفة الاستغلال بطريقة سهلة وصحيحة.

وفي نفس الإطار ونظرا للارتفاع المتواصل لنفقات الاستغلال ولمزيد الضغط على الكلفة الطاقية فقد قامت الشركة قامت الشركة بتنفيذ برنامج الاستثمارات المادية وغير المادية في التحكم في الطاقة المصادق عليه من طرف الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة بتاريخ 21 ديسمبر 2023 تحت عدد 0538، وذلك للضغط على الكلفة الطاقية بما يقارب 16 بالمائة، وبالتالي الضغط على كلفة الاستغلال، وقد تم تنفيذ جميع الاستثمارات الخاصة بهذا الملف في فترة امتدت منذ شهر جويلية 2020 الى غاية شهر ديسمبر 2024.

هذا وقد تم إيداع الملفات الازمة وفواتير المعدات التي تم اقتناؤها حسب ما افضت به الدراسة التأهيل للاستثمارات المادية وغير المادية وكذلك الدراسة الطاقية بتاريخ 2025/02/12 وذلك قصد الحصول على منحة صندوق التشجيع على القدرة التنافسية إضافة الى منحة الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة

كما قامت الشركة بالتعاقد مع مزود لتركيز الواح شمسية لتوليد الطاقة الكهربائية بطاقة تبلغ 84 KWc، على ان يتم إتمام انجاز المشروع في موفى سنة 2025 بعد الحصول على موافقة شركة الكهرباء والغاز. وتبلغ منحة الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة % 20 من ثمن الاستثمارات المادية و% 70 من ثمن الاستثمارات الغير مادية. وقد حضي مطلب الشركة بموافقة باور تونيزيا POWER TUNISIA لتمويل الدراسة والمساهمة بنسبة % 10 بالمائة من ثمن الاستثمارات المادية و% 30 من ثمن الاستثمارات الغير مادية من تكاليف المشروع هذا بالإضافة الى منحة الوكالة الوطنية للتحكم في الطاقة، وحسب الدراسة فان ارجاع ثمن تكاليف المشروع سيكون في غضون 3.5 سنوات.

6.1 نشاط الشركة في مجال البحث والتنمية

لاشيء

7.1 التغييرات المدخلة على طرق إعداد وتقديم القوائم المالية:

لاشيء

1.2 نشاط الشركات الخاضعة لرقابتها (تقديم محيط الرقابة وعند الاقتضاء، هيكل المجمع)

1- نتائج المجمع

كانت نتائج المجمع خلال هذا الموسم سلبية حيث أفرزت القوائم المالية المجمعة للسنة المالية 2023-2024 خسائر بقيمة 1 207 859 ديناراً مقابل ارباح بقيمة 649 668 ديناراً خلال السنة المالية 2022-2023، وحققت شركات المجمع خلال هذه السنة المالية 2023-2024 رقم معاملات جملي قدره 24 843 070 ديناراً مقابل رقم معاملات قدره 27 878 081 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2022-2023.

2- نتائج الشركات الفرعية

شركة أفروزيتاكس

كانت نتائج شركة أفروزيتاكس خلال السنة المالية 2022-2023 ايجابية حيث سجلت ارباحاً قدرت بـ 597 249 ديناراً مقابل خسائر تقدر بـ 5 861 746 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2022-2023، وبلغ رقم المعاملات خلال هذه السنة المالية 2023-2024 قيمة 4 469 283 ديناراً مقابل رقم المعاملات خلال السنة المالية المنقضية 2022-2023 بقيمة 3 696 182 ديناراً.

شركة أفرو إكسبور

أفرز نشاط شركة أفرو إكسبور خلال السنة المالية 2023-2024 نتائج ايجابية حيث سجلت القوائم المالية ارباحاً قدرت بـ 1 663 665 ديناراً مقابل خسائر بقيمة 2 373 317 ديناراً خلال السنة المالية المنقضية 2022-2023، وبلغ رقم معاملات الشركة خلال هذه السنة المالية 2023-2024 قيمة 10 305 030 ديناراً، مقابل رقم معاملات بقيمة 3 946 778 ديناراً خلال السنة المالية 2022-2023.

الشركة الإفريقية للزيوت

أفرز نشاط الشركة الإفريقية للزيوت المختصة في تعليب زيوت الفيتورة وترويجها على مستوى السوق المحلي، خلال السنة المالية 2023-2024 خسائر بقيمة 51 829 ديناراً حيث لم تقم بأي نشاط خلال هذه السنة المالية، مقابل خسائر بقيمة 24 983 ديناراً خلال السنة المالية 2022-2023 ورقم معاملات بقيمة 34 707 ديناراً.

شركة أولى زيتاكس

كانت نتائج شركة أولى زيتاكس خلال السنة المالية 2023-2024 سلبية حيث أفرزت القوائم المالية خسائر قدرت بـ 4 233 510 ديناراً، وهذه الخسائر متأتية من رصد مدخرات على المخزون نتيجة للانخفاض الحاد والسريع في الأسعار العالمية لزيت الزيتون خلال الفترة الأخيرة من الموسم، وتبعاً لذلك لم تسجل الشركة أي رقم معاملات خلال هذه السنة المالية، مقابل أرباحاً قدرت بـ 1 632 465 ديناراً ورقم معاملات بقيمة 525 177 خلال السنة المالية المنقضية 2022-2023.

شركة سيوس للتوزيع

لا يزال نشاط شركة سيوس للتوزيع متوقفا. وقد سجلت نتائج الشركة خلال هذه الفترة من السنة المالية 2023-2024 خسائر قيمتها 2 240 دينارا مقابل خسائر قدرت ب 1 243 دينارا خلال نفس الفترة من السنة المالية المنقضية 2022-2023.

شركة العقارية زيتاكس

أفرزت نتائج الشركة العقارية زيتاكس للسنة المالية 2023-2024 ارباح بقيمة 1 085 978 ديناراً، وبلغ رقم المعاملات خلال هذه السنة المالية قيمة 4 643 338 ديناراً، مقابل ارباح بقيمة 1 929 511 ديناراً ورقم معاملات ب قيمة 10 589 845 خلال للسنة المالية المنقضية 2022-2023.

ويعود تراجع نتائج المجمع مقارنة بالموسم الفارط أساسا إلى انخفاض حاد في أسعار زيت الزيتون وزيت الفيتورة المعدة للتصدير، مما أدى الى انخفاض هام في نتائج شركة اولي زيتاكس المصدرة كليا، ورصد مدخرات على مخزون الزيوت بهذه الشركة، وكذلك الارتفاع المشط في أسعار المواد المستهلكة والكلفة الطاقية وكلفة الأجور، وقطع الخيار المستوردة التي لها تأثير مباشر على كلفة الإنتاج وبالتالي على نتائج شركات المجمع بصفة عامة.

3- التطور المتوقع لوضعية المجمع

في ظلّ التنافس الكبير الذي يشهده قطاع استخلاص زيوت الفيتورة، ونظرا إلى أن أسواق تصدير هذه المواد المصنعة شهدت خلال هذا الموسم انخفاض ملحوظ في الأسعار تماشيا مع ان الأسعار العالمية للزيوت، فقد سعت شركات المجمع إلى إيجاد أسواق جديدة لتصدير المواد المصنعة وتثمينها.

فيما يخص الصعوبات التي يمر بها قطاع تكرير الزيوت النباتية المدعمة، يعمل مجلس إدارة مجمع الشركات جاهدا في دراسة بعض المشاريع الجديدة للاستثمار والتوسع في مجالات أخرى، وإعداد برنامج استراتيجي لتطوير وتنويع نشاط شركات المجمع من خلال الانخراط في البرنامج الوطني لتدعيم القدرة التنافسية للشركات وذلك بتطوير بعض المنتجات و إيجاد أسواق جديدة سعيا منها لضمان ديمومة نشاط شركات المجمع.

2.2 المساهمات الجديدة أو عمليات التفويت

لم تقم الشركة بأي عملية المساهمة في الاكتتاب او ترفيع في رأس مال.

2.2.3- المساهمون في رأس المال :

1.3 إرشادات حول توزيع رأس المال وحقوق الاقتراع :

- عدد سندات رأس المال المتضمنة أو غير المتضمنة لحقوق اقتراع وعند الاقتضاء حسب الأصناف،
- بالنسبة لكل صنف من سندات رأس المال المتضمنة لحقوق اقتراع: خصائص حقوق الاقتراع، عند الاقتضاء:

عدد الأسهم	عدد المساهمين	النسبة المئوية
47 572	2	أكثر من 5 %
67 782	9	بين 2 % و 5 %
64 860	27	بين 0.5 % و 2 %
31 906	41	بين 0.2 % و 0.5 %
23 297	91	بين 0.05 % و 0.2 %
7 083	132	أقل من 0.05 %
242 500	302	مجموع الأسهم التي تخول حق التصويت

توزيع رأس المال (المساهمين الحائزين على أكثر 5 بالمائة من رأس المال)

جمال الكسيبي	25 814 سهم	10,645 بالمائة
عمر النوري	21 758 سهم	8,972 بالمائة

2.3 معلومات حول شروط حضور الجلسات العامة :

كلّ مساهم مهما كان عدد الأسهم التي يملكها له الحق في حضور الجلسة العامّة، وله عدد من الأصوات يساوي عدد الأسهم التي يملكها أو يمثّلها، على أن يكون مسجلا بدفاتر الشركة خمسة عشرة يوما على الأقل قبل موعد الجلسة. إعادة شراء الأسهم، طبيعة العملية وإطارها القانوني: لم تقم الشركة بإعادة شراء لأسهمها.

4- هياكل التسيير والإدارة

1.4 الأحكام المطبقة على تسمية وتعويض أعضاء مجلس الإدارة أو مجلس المراقبة

يدير الشركة مجلس إدارة متركب من ثلاثة أعضاء على الأقل واثنى عشر على الأكثر تعينهم الجلسة العامة ويمكن تجديد نيابة أعضاء مجلس الإدارة. ويتركب مجلس الإدارة الحالي من ستة أعضاء حسب ما قررته الجلسة العامة العادية لموسم 2021-2020 التي عقدت في 31 مارس 2022 تمّ تعيينهم لمدة ثلاث سنوات، تنتهي مع انعقاد الجلسة العامة العادية لموسم 2023-2024، تنتهي مهام أعضاء مجلس الإدارة بانتهاء مدّة تعيينهم أو بالاستقالة الاختيارية ويمكن عزلهم في أي وقت بقرار من الجلسة العامة.

2.4 أهم التفويضات التي في حالة صلوحية والممنوحة من قبل الجلسة العامة إلى هياكل التسيير والإدارة

يعطي مجلس الإدارة صلاحية للإمضاء لمفوض أو أكثر يكون تعيينهم من طرف المجلس.

3.4 دور كل هيكل تسيير وإدارة:

يتمتع مجلس الإدارة بأوسع السلط في التصرف نيابة عن الشركة قصد تحقيق غرضها الاجتماعي وفيما لا يندرج في صلاحيات الجلسات العامة للمساهمين المخصصة لهم بموجب القانون. يعين مجلس الإدارة مديرا عاما أو مسؤول على تسيير الشركة لمدة محدودة أو غير محدودة ويمكن لمجلس الإدارة إنهاء مهام المسير أو تغييره في كل وقت ولا لزوم لبيان سبب إنهاء المهام أو التغيير.

4.4 اللجان الخاصة ودور كل لجنة :

تتركب اللجنة الدائمة للتدقيق من ثلاثة أعضاء الآتي ذكرهم: السيد فيصل خروف، السيد احمد السلامي، والسيد طارق الفقي، وقد قامت ببعض الاجتماعات وشاركت في وضع التصور العام لنشاط الشركة ومتابعة مختلف الأشغال خلال هذا السنة المالية.

1.5 تطور الأسعار والمبادلات بالبورصة منذ آخر جلسة عامة:

بلغ عدد الأسهم التي تم تداولها بين المساهمين منذ الجلسة العامة الفارطة إلى تاريخ إعداد هذا التقرير 100 1 سهما بسعر متوسط قدره 30,727 ديناراً، كما وقع تداول عدد 900 سهما عن طريق الإرث.

2.5 سير عمليات إعادة الشراء وانعكاساتها

لا شيء

6- تخصيص النتائج

1.6 تذكير موجز بأحكام القانون الأساسي المتعلقة بتخصيص النتائج:

تقرّر الجلسة تخصيص وتوزيع الأرباح الصافية على النحو وحسب الترتيب التالي :
خمسة بالمائة (5 بالمائة) لتكوين المدّخرات القانونيّة تقطع من مرابيح السنة بعد طرح خسائر السنوات السابقة ويصبح هذا الخصم غير إجباري عندما يبلغ هذا الاحتياطي العشر من رأس مال الشركة.
المقدار اللازم لمنح الأسهم ربها أولياً قدره ثمانيّة بالمائة (8 بالمائة) من رأس المال المسدّد وغير المستهلك إلا أنّه لا يمكن للمساهمين إذا لم تسمح الأرباح السنويّة بخلاصه أن يطالبوا به على أرباح السنوات اللاحقة.
المبالغ التي تقرّر الجلسة العامة أخذها:

- سواء لنقلها من جديد إلى السنة الاجتماعيّة الموالية.

- سواء استهلاكيات إضافية.

- سواء لرصدها لحساب أو حسابات احتياطات خارقة للعادة عامة أو خاصة.

والأموال المتبقية توزّع على المساهمين.

2.6 جدول تطور الأموال الذاتية و المرابيح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة (يقع تقديم هذه المعطيات على شكل جدول يتضمن على الأقل العناصر الآتية):

انظر جدول تطور الأموال الذاتية والمرابيح الموزعة.

7- مراقبة الحسابات

1.7 تقرير اللجنة الدائمة للتدقيق بالخصوص فيما يتعلق باقتراح تسمية مراقب الحسابات، عند الاقتضاء
لا تنطبق.

8- التصرف في الموارد البشرية

1.8 حفز الموظفين والتكوين وغيرها من أشكال تنمية رأس المال البشري...

في إطار الاطلاع على مستجدات منظومة الجودة المندمجة وسلامة المنتجات الغذائية في نسختها ISO 2015:9001 و ISO 22000: 2018، قامت الشركة بدورات تكوينية شارك فيها عدد من الإطارات وعمال المؤسسة للاطلاع وتطبيق المستجدات الهادفة لإرضاء متطلبات الحريف و أصحاب المصلحة والمتطلبات القانونية والتنظيمية وتطبيق منهج التصرف في المخاطر والتحسين المستمر لفاعلية جودة وسلامة الغذاء. كما قامت الشركة خلال هذا الموسم بتركيز شهادة كاشار «KOSHER» وذلك استجابة للمتطلبات بعض الحرفاء الذين يعملون في ميدان تصدير زيت الزيتون الى الاسواق الامريكية والأوروبية. كما مكّنت الشركة موظفيها من المشاركة في بعض دورات التكوين في عدة مجالات محاسبية وتقنية وكذلك في ميدان السلامة المهنية والحماية من المخاطر والإنقاذ، قصد تنمية قدراتهم والإطلاع على المستجدات التشريعية. وقامت الشركة باستيعاب عدد من الطلبة في دورات تربص وذلك في إطار التفتح على الجامعة وتبادل الخبرات والتجارب بين الباحثين والصناعيين وإطارات المؤسسة قصد البحث لفتح آفاق جديدة للاستثمار.

9- عناصر حول الرقابة الداخلية

- عناصر حول الرقابة الداخلية

يتمثل نظام الرقابة الداخلية عموما في كافة السياسات والإجراءات التي تستنبطها وتتبعها إدارة المنشأة وبقية هياكل الحكومة والعملة، لإعطاء ضمان معقول حول الوصول إلى أهدافها في ضمان شفافية وجودة المعلومات المالية، ونجاعة وكفاءة العمليات ومدى مطابقتها للنصوص القانونية الجاري بها العمل. بالنسبة للإدارة العامة لشركة " سيوس زيتاكس " والهيئة الدائمة للمراقبة المحدثة صلبها، فإن متابعة أعمال الرقابة الداخلية تكون بالتوازي والتعاون مع مراقب الحسابات، وهي لها صبغة بناءة، إذ تمكّنها من الاطلاع على حالة النظم (نظام المراقبة الداخلية والنظام المحاسبي)، التي وضعتها للمراقبة قصد تحسين وتدارك نقاط الضعف في تلك الأنظمة لمزيد النجاعة والشفافية.

يشمل نظام المراقبة الداخلي:

- 1- محيط أو بيئة الرقابة،
- 2- قيس المخاطر والسيطرة عليها،
- 3- أنشطة وإجراءات الرقابة،
- 4- المعلومات وتبليغها،
- 5- متابعة المراقبة والقيادة.

قامت الشركة بتركيز منظومة إعلامية مندمجة لكامل شركات المجمع، وتسعى الإدارة العامة تحت متابعة مجلس الإدارة وهيئة المراقبة للمتابعة اليومية لنشاط الاستغلال من النواحي الفنية والإدارية بالضغط على المصاريف والحفاظ على محيط أو بيئة رقابة داخلية سليمة وذلك ب:

- الحفاظ على المثل وأخلاقيات،

- الاعتراف بالجدارة،
 - تشريك المسؤولين وهياكل الحكومة في أخذ القرار،
 - تكوين فلسفة وطريقة تصرف خاصة بالإدارة،
 - استنباط وتطبيق الهيكل الوظيفي،
 - توزيع المسؤوليات والسلط،
 - ضبط سياسة محكمة للتصرف في الموارد البشرية.
- وبخصوص المخاطر التي تهدد ديمومة الشركة فقد أصبح نشاط الشركة المتمثل في تكرير الزيوت النباتية المدعمة مهدد بسبب الانخفاض الهام في كميات الزيوت المكررة لفائدة الديوان الوطني للزيت على اثر المقرر عدد 241 الصادر عن وزارة التجارة بتاريخ 18 نوفمبر 2014 وإعادة توزيع الحصص بين مختلف الوحدات النشطة في القطاع بحسب طاقة الإنتاج الشيء الذي أدى إلى تخفيض الكميات المسندة إلى الشركة من 35 بالمائة إلى 11,64 بالمائة من مجموع كميات الزيوت المخصصة لجهة الجنوب.
- الارتفاع في كلفة إسداء خدمة التكرير وذلك تماشياً مع ارتفاع أسعار المواد الأولية المحلية والمستوردة وخاصة الكلفة الطاقية، إضافة إلى الارتفاع في مستوى الأجور.
- تكون هيئة الرقابة قوية في المؤسسات التي تستخدم الميزانيات التقديرية والمتابعة الدقيقة لتكلفة الإنجازات بشكل محكم وتوظف المراجعة الداخلية بشكل فعال، لأن ذلك يتم بدرجة مهمة بعض إجراءات الرقابة.
- في هذا الإطار تعتزم الشركة القيام ببعض التحسينات وأعمال إيجابية قصد استكمال عناصر منظومتها التنظيمية ومنها بالخصوص:
- 1- إحداث نواة للتدقيق الداخلي ومراقبة التصرف ومتابعة الميزانيات يعنى بإعداد برنامج عمل سنوي موافق عليه من الإدارة العامة،
- كما يعنى بمراقبة التصرف
- 3- ضبط وتطبيق الهيكل التنظيمي

2.6 جدول تطور الأموال الذاتية والمرايبح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة (يقع تقديم هذه المعطيات على شكل جدول يتضمن على الأقل العناصر الآتية) : (أنظر المصاحب)

جدول تطور الأموال الذاتية والمرايبح الموزعة بعنوان السنوات المالية الثلاث الأخيرة (يقع تقديم هذه المعطيات على شكل جدول يتضمن على الأقل العناصر الآتية) :

رأس المال	منح الإصدار	احتياطات قانونية	احتياطي خاص لإعادة التقييم	احتياطات أخرى	احتياطي إعادة الاستثمار المعفى غير المتوفر	احتياطي خاضع لنظام خاص	احتياطي خاضع لنظام خاص أصبح متوفر	نتائج موجلة	تت

25	209 425									تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2020/05/29
					-242 500					المربح الموزعة
	266 542		5 145 801		811 480	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى بعد 2020/09/30 التخصيص
										نتائج السنة المحاسبية 22/21
9	266 542		5 145 801		811 480	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى قبل 2022/09/30 التخصيص
9	253 279									تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2023/03/31
					-242 500					المربح الموزعة
	519 821		5 145 801		568 980	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى بعد 2022/09/30 التخصيص
										نتائج السنة المحاسبية 23/22
3	519 821		5 145 801		568 980	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى قبل 2023/09/30 التخصيص
3	81 153									تخصيص النتائج بعد قرار الجلسة العامة العادية بتاريخ 2024/03/30
					-363 750					المربح الموزعة
	600 974		5 145 801		205 230	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى بعد 2023/09/30 التخصيص
										نتائج السنة المحاسبية 24/23
3	600 974		5 145 801		205 230	1 287 622	242 500		2 425 000	مجموع الأرصدة الى قبل 2024/09/30 التخصيص