

الحصيلة (الأصول)
(النظام العادي)

دورة محاسبية اختتمت في 31/12/2018

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخانطية

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية				الأصول
	صاف	صاف	استهلاكات ومخصصات	إجمالي	
317 069 441,12	398 426 472,74	413 229 699,06	811 656 171,80		قيمة معدومة ملحقة بالأصول الثابتة (أ)
					مصاريف تمهيدية
317 069 441,12	398 426 472,74	413 229 699,06	811 656 171,80		تكليف التوزيع على عدة دورات محاسبية
					مكافآت تسديد سندات افتراضية
83 627 308,78	92 113 505,58	395 650 631,62	487 764 137,20		حقوق معنوية ملحقة بالأصول الثابتة (ب)
					البحث والتنمية
28 339 970,25	48 933 246,76	137 530 903,73	186 464 150,49		براءات، علامات، حقوق وقيم شبيهة بها
					محل تجاري
55 287 338,53	43 180 258,82	258 119 727,89	301 299 986,71		حقوق معنوية أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
6 777 868 900,29	6 822 863 884,28	1 474 863 665,82	8 297 727 550,10		أصول ثابتة مادية (ج)
471 488 328,42	472 121 654,18	284 738,24	472 406 392,42		أراض
395 024 797,29	367 293 858,35	389 496 495,48	756 790 353,83		مبان
105 402 222,28	3 484 208 107,73	630 444 872,81	4 114 652 980,54		إنشاءات تقنية عتاد وأدوات
101 973 329,82	88 211 735,75	141 152 748,17	229 364 483,92		عتاد النقل
109 471 867,61	114 385 313,57	313 484 811,12	427 870 124,69		أثاث، عتاد المكتب وتهبيطات مختلفة
5 594 508 354,87	2 296 643 214,70		2 296 643 214,70		أصول ثابتة مادية قيد الإنجاز
					حقوق مالية ملحقة بالأصول الثابتة (د)
					ملفات ملحقة بالأصول الثابتة
					دائننات مالية أخرى
					سندات المساهمة
					سندات أخرى ملحقة بالأصول الثابتة
					فوارق التحويل بالأصول (ه)
					نقصان الدائننات الملحقة بالأصول الثابتة
					زيادة ديون التمويل
7 178 565 650,19	7 313 403 862,60	2 283 743 996,50	9 597 147 859,10		مجموع (أ+ب+ج+د+ه)
25 665 609,08	29 308 923,52	74 836 039,59	104 144 963,11		مخزونات (و)
					بضائع
17 937 213,83	22 094 748,83	7 316 020,95	29 410 769,78		مواد ولوازن قابلة للاستهلاك
					منتجات قيد الإنجاز
					منتجات وسبيطة ومنتجات متباينة
7 728 395,25	7 214 174,69	67 520 018,64	74 734 193,33		منتجات تامة الصنع
461 578 606,47	435 883 196,94	37 310 677,82	473 193 874,76		دائننات الأصول المتداولة (ز)
1 166 382,00					موردون مدينون، تسيبيقات ودفعتات
657 576,75	393 426,63	20 425 395,67	20 818 822,30		زيادة وحسابات مرتبطة
					مستخدمون
199 024 985,83	214 161 687,16		214 161 687,16		الدولة
					حسابات شركاء
9 731 694,00	6 699 696,75	16 885 282,15	23 584 978,90		مدينون آخرون
250 997 967,89	214 628 386,40		214 628 386,40		حسابات تسوية بالأصول
					سندات وقيم توظيف (ح)
1 260 215,00	32 789,62		32 789,62		فوارق التحويل بالأصول (عناصر متداولة) (ط)
488 504 430,55	465 224 910,08	112 146 717,41	577 371 627,49		مجموع II (و+ز+ح+ط)
609 710 918,25	832 969 338,44	646 272,00	833 615 610,44		خزينة بالأصول
8 804 699,35	7 991 376,35	646 272,00	8 637 648,35		شبكات وقيم للتحصيل
600 896 763,90	824 968 147,09		824 968 147,09		بنوك، الخزينة العامة، شبكات بريدية
9 455,00	9 815,00		9 815,00		صناعي، حوالات تسيبيقات واعتمادات
609 710 918,25	832 969 338,44	646 272,00	833 615 610,44		مجموع III
8 276 780 998,99	8 611 598 111,12	2 396 536 985,91	11 008 135 097,03		مجموع عام III+II+I

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

الحصيلة (الخصوم)
(النظام العادي)

الوكلالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

دوره محاسبية اختتمت في 31/12/2018

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	الخصوم
		رؤوس الأموال ذاتية
5 605 061 658,77	6 492 972 639,82	رأسمال الشركة أو رأسمال شخصي (1)
		نافق : مساهمون، رأسمال مكتتب به وغير مطالب به، مطالب به، مطالب به،
5 605 061 658,77	6 492 972 639,82	دفع منه.....6.492.972.639,82
		علاوات إصدار واندماج وتقدمة
		فوارق إعادة التقويم
		احتياطي قانوني
158 180 113,53	158 180 113,53	احتياطيات أخرى
		مرحل من جديد (2)
		نتائج صافية قيد الإرصاد (2)
887 910 981,05	672 421 196,13	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (2)
6 651 152 753,35	7 323 573 949,48	مجموع رؤوس الأموال الذاتية (أ)
		رؤوس أموال ذاتية مماثلة (ب)
		إعانت استثمار
		مخصصات مقتنة
		ديون التمويل (ج)
		اقتراضات سندية
		ديون أخرى للتمويل
486 167 785,13	234 850 196,38	مخصصات مستديمة لمواجهة مخاطر وتكليف (د)
273 450 712,13	234 850 196,38	مخصصات لمواجهة مخاطر
212 717 073,00		مخصصات لمواجهة تكاليف
		فوارق التحويل بالخصوم (ه)
		زيادة الدائنيات الملحة بالأصول الثابتة
		نقصان ديون التمويل
7 137 320 538,48	7 558 424 145,86	(أ + ب + ج + د + ه)
1 138 197 669,31	1 053 127 594,86	ديون الخصوم المتداولة (و)
688 119 163,33	601 781 194,20	موردون وحسابات مرتبطة
329 068,00	378 493,00	زبناء دائنون، تسبيلات ودفعت
365 743 471,18	347 261 313,81	مستخدمون
5 922 713,04	10 746 914,55	هيئات اجتماعية
47 892 572,96	53 786 913,65	الدولة
		حسابات شركاء
26 394 779,90	34 366 145,75	دائنون آخرون
3 795 900,90	4 806 619,90	حسابات تسوية بالخصوم
1 260 215,00	32 789,62	مخصصات أخرى لمواجهة مخاطر وتكليف (ز)
2 576,20	13 580,78	فوارق التحويل بالخصوم (عناصر متداولة) (ح)
1 139 460 460,51	1 053 173 965,26	مجموع II (و + ز + ح)
		الخزينة بالخصوم
		قروض الخصم
		قروض الخزينة
		بنوك (أرصدة دائنة)
		مجموع III
8 276 780 998,99	8 611 598 111,12	مجموع عام (III+II+I)

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

حساب العائدات والتكاليف (دون الرسوم)
(النظام العادي)

دورة مهنية من 01/01/2018 إلى 31/12/2018

الوكلة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3=1+2	العمليات		عائدات الاستغلال	I الاستغلال
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدورات المحاسبية 1		
5 673 952 687,79	6 811 922 600,71	-499 103,00	6 812 421 703,71	* مبيعات بضائع (على حالتها)	
5 673 952 687,79	6 811 922 600,71	-499 103,00	6 812 421 703,71	* مبيعات سلع وخدمات منتجة	
2 833 226,67	2 503 888,33		2 503 888,33	* رقم الأعمال	
				* تغير مخزونات المنتجات (±) (1)	
				* أصول ثابتة منتجة من المنشأة نفسها	
				* إعاثات الاستغلال	
13 092 399,42	11 689 947,29		11 689 947,29	* عائدات استغلال أخرى	
24 244 913,47	7 106 895,18		7 106 895,18	* استردادات الاستغلال، تنقلات تكاليف	
5 714 123 227,35	6 833 223 331,51	-499 103,00	6 833 722 434,51	مجموع (I)	
				تكاليف الاستغلال	
				* مشتريات بضائع معد بيعها (2)	
135 255 959,93	139 988 801,43	-1 466 357,74	141 455 159,17	*مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم (2)	
168 429 555,98	414 053 240,77	3 747 017,92	410 306 222,85	* تكاليف خارجية أخرى	
2 421 872 754,62	3 024 193 134,02	157 800,50	3 024 035 333,52	* ضرائب ورسوم	
1 282 856 041,54	1 367 986 314,49	-7 249 789,01	1 375 236 103,50	* تكاليف المستخدمين	
384 293 984,10	709 088 086,29	3 151,33	709 084 934,96	* تكاليف استغلال أخرى	
4 392 708 296,17	5 655 309 577,00	-4 808 177,00	5 660 117 754,00	مجموع (II)	
1 321 414 931,18	1 177 913 754,51			نتيجة الاستغلال (II-I)	
				عائدات مالية	
				* عائدات سندات المساهمة وسندات أخرى ملحة بالأصول	
				الثانية	
132 236,65	206 387,57		206 387,57	* مكاسب الصرف	
28 452 111,08	29 076 288,71		29 076 288,71	* فوائد وعائدات مالية أخرى	
2 741 210,00	1 260 215,00		1 260 215,00	* استردادات مالية تنقلات تكاليف	
31 325 557,73	30 542 891,28		30 542 891,28	مجموع (IV)	
				تكاليف مالية	
				* تكاليف الفوائد	
13 836 855,86	13 437 942,17		13 437 942,17	* خسائر الصرف	
1 263 890,00	270 750,62		270 750,62	* تكاليف مالية أخرى	
15 100 745,86	13 708 692,79		13 708 692,79	مجموع (V)	
16 224 811,87	16 834 198,49			V-IV	
1 337 639 743,05	1 194 747 953,00			نتيجة جارية VI+III	
				نتيجة جارية VI+III	

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

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

دورة مالية من 01/01/2018 إلى 31/12/2018

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

مجموع الدورة المحاسبية السابقة 4	مجموع الدورة المحاسبية 3=1+2	العمليات		نتيجة جارية (مراحلات)	VIII
		متعلقة بالدورات المحاسبية السابقة 2	خاصة بالدوره المحاسبية 1		
1 337 639 743,05	1 194 747 953,00				
1 845 195,00	906 080,00		906 080,00	* عائدات التizarلات عن الأصول الثابتة	
				* إعانت التوازن	
				* استردادات من إعانت الاستثمار	
15 171 232,32	13 396 079,32	2 050 106,97	11 345 972,35	* عائدات غير جارية أخرى	
	270 174 457,00		270 174 457,00	* استردادات غير جارية تقييلات تكاليف	
17 016 427,32	284 476 616,32	2 050 106,97	282 426 509,35	مجموع VIII	
				تكاليف غير جارية	IX
162 314,92				* قيم صافية من استهلاك الأصول الثابتة المتنازل عنها	
2 250 260,70	23 554 137,80		23 554 137,80	* إعانت منحنة	
51 723 938,70	49 807 680,39	7 580,00	49 800 100,39	* تكاليف غير جارية أخرى	
3 308 789,00	10 152 867,00		10 152 867,00	* مخصصات غير جارية للاستهلاكات والمخصصات المعدة لمواجهة مخاطر أو تكاليف	
57 445 303,32	83 514 685,19	7 580,00	83 507 105,19	مجموع (IX)	X
-40 428 876,00	200 961 931,13			نتيجة غير جارية (IX-VIII)	
1 297 210 867,05	1 395 709 884,13			نتيجة قبل الضريبة (X+VIII)	XI
409 299 886,00	723 288 688,00	350 000 000,00	373 288 688,00	ضرائب على الناتج	XII
887 910 981,05	672 421 196,13			نتيجة صافية (XII-XI)	XIII

5 762 465 212,40	7 148 242 839,11			مجموع العائدات (VIII+IV+I)	XIV
4 874 554 231,35	6 475 821 642,98			مجموع التكاليف (XII+IX+V+II)	XV
887 910 981,05	672 421 196,13			نتيجة صافية (مجموع العائدات - مجموع التكاليف)	XVI

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

بيان أرصدة الإدارة

الوكالة الوطنية للمحافظة العقارية و المسح العقاري و الخرائطية

دورة محاسبية من 01/01/2018 إلى 31/12/2018

أولا - جدول تكوين النتائج

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية			
		مبيعات بضائع (على حالتها)	1	
		مشتريات بضائع معاد بيعها	- 2	I
		هامش إجمالي عن مبيعات بضائع على حالتها	=	II
5 676 785 914,46	6 814 426 489,04	نتائج الدورة المحاسبية (5+4+3)	+	3
5 673 952 687,79	6 811 922 600,71	مبيعات سلع وخدمات منتجة		
2 833 226,67	2 503 888,33	غير مخزونات المنتجات	4	
		أصول ثابتة منتجة من المنشأة لنفسها	5	
303 685 515,91	554 042 042,20	استهلاك الدورة المحاسبية : (7+6)	-	6
135 255 959,93	139 988 801,43	مشتريات مستهلكة من مواد ولوازم		
168 429 555,98	414 053 240,77	تكاليف خارجية أخرى	7	
5 373 100 398,55	6 260 384 446,84	قيمة مضافة (I-III+II+I)	=	IV
		إعانت الاستغلال	8	
2 421 872 754,62	3 024 193 134,02	ضرائب ورسوم	- 9	
1 282 856 041,54	1 367 986 314,49	تكاليف المستخدمين	- 10	
1 668 371 602,39	1 868 204 998,33	فائض إجمالي للاستغلال أو ناقص إجمالي للاستغلال	=	V
13 092 399,42	11 689 947,29	عائدات استغلال آخرى	+ 11	
		تكاليف استغلال آخرى	- 12	
24 244 913,47	7 106 895,18	استردادات الاستغلال، تقليلات تكاليف	+ 13	
384 293 984,10	709 088 086,29	مخصصات الاستغلال	- 14	
1 321 414 931,18	1 177 913 754,51	نتيجة الاستغلال (+ أو -)	=	VI
16 224 811,87	16 834 198,49	نتيجة مالية	±	VII
1 337 639 743,05	1 194 747 953,00	نتيجة جارية (+ أو -)	=	VIII
-40 428 876,00	200 961 931,13	نتيجة غير جارية	±	IX
409 299 886,00	723 288 688,00	ضرائب على النتائج	- 15	
887 910 981,05	672 421 196,13	نتيجة صافية للدورة المحاسبية (+ أو -)	=	X

ثانيا - قررة التمويل الذاتي - التمويل الذاتي

الدورة المحاسبية السابقة	الدورة المحاسبية	نتيجة صافية للدورة المحاسبية		
0,00	0,00			1
887 910 981,05	672 421 196,13	ربح		
0,00	0,00	خسارة		
380 261 734,52	705 720 040,46	مخصصات الاستغلال	+ 2	
0,00	0,00	مخصصات مالية	+ 3	
3 308 789,00	10 152 867,00	مخصصات غير جارية	+ 4	
17 858 130,10	2 463 318,30	استردادات الاستغلال	- 5	
0,00	0,00	استردادات مالية	- 6	
0,00	270 174 457,00	استردادات غير جارية	- 7	
1 845 195,00	906 080,00	عائدات تنازلات عن الأصول الثابتة	- 8	
162 314,92	0,00	قيم صافية من استهلاكات الأصول الثابتة المتنازل عنها	+ 9	
1 251 940 494,39	1 114 750 248,29	قدرة التمويل الذاتي		I
0,00	0,00	توزيعات الأرباح	- 10	
1 251 940 494,39	1 114 750 248,29	التمويل الذاتي		II

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