

الإيضاحات في 2025/12/31

1- حساب النقدية بالمصارف.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
		النقدية بالمصارف
8,724,773,456.214	8,725,577,584.862	مصرف ليبيا المركزي دينار
914,473,478.470	914,489,614.110	مصرف الوحدة / فرع جامع الصقع دينار
37,943,808.549	11,975,553.521	المصرف الليبي الخارجي دينار
745.000	35,213,892.905	مصرف الاتحاد الوطني - الرئيسي دينار
1,309,153.407	1,192,191.302	مصرف الليبي الخارجي دولار
3,184,641.167	3,184,648.667	مصرف شمال افريقيا / الفرع الرئيسي دينار
89.500	0.000	مصرف اليقين الرئيسي
9,681,685,372.307	9,691,633,485.367	إجمالي أرصدة لدى المصارف
		النقدية بالخزينة
17,584.200	29,698.250	الخزينة الرئيسية
9,681,702,956.507	9,691,663,183.617	إجمالي النقدية وأرصدة لدى المصارف

2- حسابات المدينون.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
18,327,996.332	18,327,996.332	شركة تطوير للاستثمارات النفطية
27,838,428.434	27,838,428.434	المؤسسة الليبية للاستثمار
4,600.000	6,726.000	فندق كورنتيا
3,565.600	3,565.600	فندق الماسة مصراتة
14,118,234.426	14,118,234.426	مجمع القر بوللي للدائن
236.092	236.092	اشتراكات الضمان الاجتماعي
43,100.000	0.000	شركة برج البحر للاستثمار السياحي
60,336,160.884	60,295,186.884	الإجمالي

- شركة تطوير للاستثمارات النفطية.

يمثل الحساب رصيد مديونية الشركة لدى الصندوق نظير تغطية نفقاتها مثل المرتبات ومصاريفها التشغيلية وغيرها من التعويضات الخاصة بالعاملين لتصفية الشركة , علما أن الشركة تحت التصفية منذ سنة 2014 ولم تنته أعمال التصفية حتى 31.12.2025.

- المؤسسة الليبية للاستثمار.

يمثل الحساب قيمة الفرق في سعر الصرف عن المبلغ المحول بالدولار من مقابل حصتها في رأس المال في سنة 2010.

- مجمع القر بولي للدائن

يمثل الحساب قيمة الأقساط المسددة لصالح الهيئة العامة لتشجيع الاستثمار وشؤون الخصخصة مقابل شراء مجمع القر بولي للدائن علما أنه من ضمن المشاريع التي ألت للصندوق من محفظة ليبيا أفريقيا للاستثمار.

- شركة برج البحر للاستثمار السياحي.

تمثل القيمة سداد 50% من تكليف شركة الانشاءات الكهربائية نظير تركيب إنارة تنبيه فوق أبراج البحر لأغراض مطار إمعيتيقة الدولي بناءا لطلب الجهات الامنية والمسؤولة بالمطار والمنطقة.

3- حساب مصروفات مدفوعة مقدما.

البيان	31.12.2024	31.12.2025
تأمين على السيارات	35,767.480	42,461.435
إيجار المبنى	105,000.000	120,000.000
وقود سيارات	0.000	12,375.000
اتصالات	3,125.000	2,775.000
علاج " التأمين الصحي "	697,882.398	3,678.069
قرطاسية	8,167.122	13,724.622
انترنت	23,140.000	10,720.000
اجهزة تعقب السيارات	2,338.196	2,753.790
تقنية المعلومات	36,199.692	36,828.162
الإجمالي	911,619.888	245,316.078

4- حسابات تحت التسوية.

البيان	31.12.2024	31.12.2025
محفظة ليبيا أفريقيا للاستثمار	95,000,000.000	95,000,000.000
مصلحة الضرائب "رسوم التظلم"	12,814,000.000	12,814,000.000
شركة تطوير للأعمال الكهربائية "الرصيد بمصرف الوحدة"	5,356,785.749	5,356,785.749
شركة تطوير لصناعة مواد البناء "الرصيد بمصرف الوحدة"	5,841,076.490	5,841,076.490
شركة إرنست يونغ "المؤسسة الليبية للاستثمار"	0.000	2,853,270.000
الإجمالي	119,011,862.239	121,865,132.239

- حساب محفظة ليبيا أفريقيا.

يمثل الحساب رصيد دفعة تحت الحساب عن المشاريع والاستثمارات التي ألت للصندوق وفقا لقرار مجلس الأمناء للمؤسسة الليبية للاستثمار رقم (2010/01/65) المؤرخ في 2010/01/31م والقاضي بأبلولة كافة الشركات والمشاريع المملوكة والتابعة لمحفظة ليبيا أفريقيا للاستثمار داخل ليبيا إلى الصندوق الليبي للاستثمار الداخلي والتنمية. حيث قام الصندوق بدفع 150 مليون دينار خلال سنة 2010 كدفعة لحين التسوية ونقل الملكية , وبالفعل انتقلت ملكية أسهم مصرف الواحة والبالغ قيمتها 30 مليون دينار ليبي وأيضا الشركة الوطنية للتنمية والاستثمار القابضة والبالغ قيمتها 25 مليون دينار وتبقى 95 مليون دينار ليبي لم يتم تسويتها حتى 2024/12/31 علما أنه تم توقيع محضر اتفاق التسوية بتاريخ 2023/01/10م لتسوية باقي المشاريع والشركات والذي تم اعتماده من قبل مجلس إدارة الصندوق في اجتماعه الاول لسنة 2023 وتم استكمال التسليم والاستلام بين المحفظة والصندوق في 2025م.

- حساب مصلحة الضرائب.

يمثل الحساب قيمة رسوم التظلم المدفوعة من قبل الصندوق لمصلحة الضرائب نظير صحيفة التظلم المرفوعة أمام اللجنة الابتدائية للنزاعات الضريبية بشأن ضريبة دمغة رأس المال.

- شركة تطوير للأعمال الكهربائية " الرصيد بمصرف الوحدة".

يمثل الحساب قيمة رصيد شركة تطوير للأعمال الكهربائية والكهروميكانيكية بالمصرف وفق ميزانية التصفية والتي تم عكس نتيجة تصفيتها إلا أن رصيد الشركة بالمصرف لم يتم تحويله حتى 2025-12-31.

- شركة تطوير لصناعة مواد البناء "الرصيد بمصرف الوحدة".

يمثل الحساب قيمة رصيد شركة تطوير لصناعة مواد البناء بالمصرف وفق ميزانية التصفية والتي تم عكس نتيجة تصفيتها إلا أن رصيد الشركة بالمصرف لم يتم تحويله حتى 2025-12-31.

5- ضمانات لدى الغير.

البيان	31.12.2024	31.12.2025
الشركة العامة للكهرباء	1,000.000	1,000.000
الإجمالي	1,000.000	1,000.000

6- سلف على حساب المرتب.

البيان	31.12.2024	31.12.2025
سلفة / عمر علي الورفلي	1,600.000	0.000
سلفة السيد محمود احمد التركي	14,674.000	14,674.000
الإجمالي	16,274.000	14,674.000

7- دراسات وأبحاث ومشاريع.

البيان	31.12.2024	31.12.2025
مشروع تشغيل المستشفيات التخصصية	1,256,182.753	1,256,182.753
مصنع اسمنت نالوت	200,000.000	200,000.000
الاستثمار في المنطقة الحرة مصراتة	572,019.227	689,895.347
الاستثمار في مشروع الحديد والصلب	227,603.612	227,603.612
الاستثمار في قطاع الثروة السمكية	834,877.288	834,877.288
الإجمالي	3,090,682.880	3,208,559.000

8- دفعات مقدمة.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
115,200.000	0.000	شركة الدقة المتناهية
59,500.000	0.000	شرك الجهود المشتركة
174,700.000	0.000	الإجمالي

10-حساب الاستثمارات طويلة الاجل.

31.12.2025	31.12.2024		البيان
			مساهمات في الشركات التابعة
1,000,000,000.000	1,000,000,000.000		شركة تطوير للاستثمار العقاري والسياحي
500,000,000.000	500,000,000.000		شركة تطوير للاستثمار الصناعي
10,000,000.000	10,000,000.000	تصفية	شركة تطوير للاستثمارات النفطية
165,000,000.000	165,000,000.000		مركز تطوير للأبحاث الهندسية
10,000,000.000	10,000,000.000	تصفية	شركة تطوير لتجارة وصناعة الذهب
60,000.000	60,000.000		شركة تطوير لمواقف السيارات
			مساهمات في شركات أخرى
91,556,200.000	91,556,200.000		مساهمة في شركة برج البحر
30,000,000.000	30,000,000.000		المساهمة في مصرف الواحة
53,063,507.161	53,063,507.161		الشركة الوطنية للتنمية والاستثمار القابضة
			أوراق مالية
330,000,000.000	330,000,000.000		صكوك مشاركة مشروع الواحة
2,189,679,707.161	2,189,679,707.161		الإجمالي

11- حساب دائنون.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
82,515.796	66,504.359	ضرائب مرتبات
106,069.831	102,180.068	صندوق الضمان الاجتماعي
44,769.517	5,264.318	صندوق التضامن
6,421,668.673	6,421,668.673	ضريبة الدخل
802.424	802.424	شركة المراقب للخدمات السياحية والاستثمار السياحي
0.000	668,102.000	مكتب بي ام جي KPMG
57,938.501	57,938.501	شركة تطوير لتجارة وصناعة الذهب
0.000	0.000	شركة تطوير للصناعات الكهربائية والكهروميكانيكية
8,760.000	8,760.000	شركة تطوير للاستثمار العقاري والسياحي
115,036.748	0.000	بدر محمد بن عثمان
46,014.700	0.000	عبد الرؤوف قنبيج
69,022.048	0.000	عبد الحميد سليمان
23,007.348	0.000	رمضان بن شعبان
23,007.348	0.000	أحمد الدبري
58,450.000	0.000	أحمد أبوبكر عثمان
7,500.000	0.000	معتز العنيزي
50,100.000	0.000	مصطفى ميلاد إسماعيل
41,750.000	0.000	أحمد كرود
41,750.000	0.000	محمد ميلاد الحصادي
33,400.000	0.000	سيف الحق عمر الهمالي
24,249.999	0.000	محمد مصطفى الأمين
7,122,025.953	7,331,220.343	الإجمالي

12- ضمانات للغير.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
120,181.400	120,181.400	شركة تطوير للاستثمار العقاري والسياحي
120,181.400	120,181.400	الإجمالي

يمثل الحساب قيمة ضمان عن أعمال قامت بها شركة تطوير للاستثمار العقاري والسياحي لصالح الصندوق في مشروع المدينة الطبية.

13- مصروفات مستحقة.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
2,355.285	2,355.285	مصروفات كهرباء ومياه
16,727.541	16,755.174	مصروفات مرتبات
0.000	59,138.887	مصاريف تأمين طبي
28,000.000	28,000.000	مصاريف خدمات نظافة ومقهى
1,225,500.000	1,206,000.000	أتعاب مهنية
12,840.000	2,520.000	صيانة سيارات
23,397.000	27,232.093	ضيافة
44,400.217	44,400.217	مكافأة
509,782.973	464,024.076	سفر ومبيت وتذاكر سفر
0.000	80,000.000	مصروفات أمن وحراسة
355,472.325	355,472.325	مصروف تدريب
130.000	130.000	متنوعة
815.000	0.000	وقود وزيوت
2,219,420.341	2,286,028.057	الإجمالي

14- مخصصات أخرى

31.12.2025	31.12.2024	البيان
1,052,123.145	915,590.529	مخصص الاجازات
1,052,123.145	915,590.529	الإجمالي

15- حساب تقييم الاستثمارات.

31.12.2025	31.12.2024	البيان
28,063,507.161	28,063,507.161	الشركة الوطنية للتنمية والاستثمار القابضة
28,063,507.161	28,063,507.161	الإجمالي

رصيد الحساب يمثل قيمة زيادة حصة الصندوق برأس مال الشركة الوطنية للتنمية للاستثمار القابضة استنادا إلى تعديل عقد التأسيس المعدل في 2016/01/03م. بعد إعادة تقييم أصولها العينية حيث أصبحت نسبة مساهمة الصندوق الليبي للاستثمار الداخلي والتنمية بالشركة 29.45% وتبلغ قيمة المساهمة 53,063,507.161 دل.

15- حساب الأرباح والخسائر.

البيان	تحليلي	الرصيد
أرباح الفترة من 2009 إلى 2014		80,672,640.039
يطرح (-)		
خسائر الفترة من 2015 إلى 2024	59,879,437.960	
مصاريف سنوات سابقة	5,810,726.092	
نتيجة تصفية الشركات التابعة	15,601,183.094	
المجموع		(81,291,347.146)
خسائر المرحلة		(618,707.107)
خسائر عام 2025		(6,978,145.687)
خسائر المرحلة		(7,596,852.794)

17- المصروفات العمومية والإدارية.

البيان	2024	2025
بريد واتصالات	24,550.000	30,350.000
تأمين على السيارات	61,779.659	68,943.896
وقود وزيوت	33,805.750	40,263.000
قرطاسية ومطبوعات	15,367.000	39,026.750
خدمات نظافة ومقهى	179,500.000	336,000.000
متنوعة	21,865.500	16,107.492
سفر ومبيت	242,400.251	79,398.897
ضيافة	12,302.500	13,208.407
دمغة	12,820.003	12,882.171
إيجار مبنى	344,000.000	468,196.000
غرامات وجزاءات	340.500	1,500.000
صيانة مبنى	27,737.500	7,957.500
تدريب	5,250.000	69,622.500
كهرباء ومياه	13,552.380	5,323.100
صيانة سيارات	93,689.750	103,949.000
أتعاب مهنية	237,351.000	280,604.840
دراسات واستشارات	55,000.000	214,800.000
التأمين الطبي	1,012,859.270	1,321,617.997
مصاريف مصرفية	5,675.016	31,720.915
صيانة الات ومعدات	5,599.500	6,069.000
مكافآت المستشارين والمتعاونين	47,340.900	37,083.650
أمن وحراسة	480,000.000	-80,000.000
خسائر استبعاد أصول	3.000	0.000
أحبار للطابعات وآلات التصوير	10,391.500	12,542.500
صيانة أجهزة كمبيوتر وطابعات	0.000	4,046.000
تقنية المعلومات	38,731.061	36,004.090
الانترنت	33,295.000	49,320.000
سنوات سابقه	160,119.659	102,094.800
تذاكر سفر	31,985.910	17,295.000
اجهزة تعقب السيارات	4,560.886	4,584.406
إجراءات ورسوم قانونية	11,738.000	0.000
ايجار صالات واجتماعات	0.000	7,200.000
الإجمالي	3,213,611.495	3,337,711.911

18- المرتبات وما في حكمها.

2025	2024	البيان
2,204,294.712	2,206,631.058	المرتبات
70,602.777	39,232.285	العمل الإضافي
345,958.337	322,191.129	حصة الصندوق في الضمان الاجتماعي
216,630.000	126,000.000	منحة العيد وما في حكمها
136,532.616	44,035.008	مقابل اجازات
33,840.000	23,200.000	بدل أعاشه
0.000	65,913.530	تعويضات
31,400.000	0.000	بدل نقل
3,038,258.442	2,827,203.010	الإجمالي