

بلاغ الشركات

القوائم المالية

شركة حلويات الأغلبية

-سوبوكو-

المقرّ الاجتماعي: المنطقة الصناعية أريانة 1080 تونس.

تنشر شركة حلويات الأغلبية -سوبوكو- قوائمها المالية للسنة المحاسبية المختومة في 2011/12/31 التي ستعرض للمصادقة على الجلسة العامة العادية بتاريخ 28 جوان 2012. هذه القوائم مصحوبة بالتقرير العام و الخاص لمراقب الحسابات محمود الزحاف.

سوبوكو

الموازنة

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2011

التغيير	2010 2010/12/31	2011 2011/12/31	الأصول
			الـ
			الأصول غير الجارية
			الأصول الثابتة
			الأصول غير المادية
			تطرح الإستهلاكات
			مجموع
48 350,400	230 068,370	278 418,770	
-21 540,536	-138 591,734	-160 132,270	
26 809,864	91 476,636	118 286,500	
			الأصول المادية
			تطرح الإستهلاكات
			مجموع
737 438,727	32 331 956,776	33 069 395,503	
-1 689 098,957	-19 235 457,951	-20 924 556,908	
-951 660,230	13 096 498,825	12 144 838,595	
			الأصول المالية
			تطرح المدخرات
			مجموع
-2 000,000	86 963,324	84 963,324	
0,000	-11 848,414	-11 848,414	
-2 000,000	75 114,910	73 114,910	
			مجموع الأصول الثابتة
			أصول غير جارية أخرى
			مجموع الأصول غير الجارية
-926 850,366	13 263 090,371	12 336 240,005	
156 247,000	0,000	156 247,000	
-770 603,366	13 263 090,371	12 492 487,005	
			الأصول الجارية
			المخزونات
			تطرح المدخرات
			مجموع
1 193 400,709	7 303 924,731	8 497 325,440	
0,000	-236 186,451	-236 186,451	
1 193 400,709	7 067 738,280	8 261 138,989	
			الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم
			تطرح المدخرات
			مجموع
3 067 137,120	3 265 762,695	6 332 899,815	
-141 860,740	-429 614,507	-571 475,247	
2 925 276,380	2 836 148,188	5 761 424,568	
			أصول جارية أخرى
			إيداعات أصول مالية أخرى
			السيولة وما يعادلها
			مجموع
194 863,541	898 378,927	1 093 242,468	
0,000	0,000	0,000	
-2 693 099,431	3 028 716,536	335 617,105	
-2 498 235,890	3 927 095,463	1 428 859,573	
			مجموع الأصول الجارية
1 620 441,199	13 830 981,931	15 451 423,130	
849 837,833	27 094 072,302	27 943 910,135	مجموع الأصول

سويكو

الموازنة

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2011

التغيير	2010 2010/12/31	2011 2011/12/31	
			الأموال الذاتية و الخصوم
			<u>الأموال الذاتية</u>
500 000,000	9 000 000,000	9 500 000,000	رأس المال الإجتماعي
71 166,000	600 971,840	672 137,840	الإحتياطيات
84 197,783	86 506,350	170 704,133	الأموال الذاتية الأخرى
-2 972,825	5 144,392	2 171,567	النتائج المؤجلة
652 390,958	9 692 622,582	10 345 013,540	مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
-80 143,890	1 018 193,175	938 049,285	نتيجة السنة المحاسبية
572 247,068	10 710 815,757	11 283 062,825	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
			<u>الخصوم</u>
			الخصوم غير الجارية
-244 825,768	4 180 240,324	3 935 414,556	القروض
0,000	0,000	0,000	مدخرات
0,000	0,000	0,000	الخصوم المالية الأخرى
-244 825,768	4 180 240,324	3 935 414,556	مجموع الخصوم غير الجارية
			الخصوم الجارية
961 331,081	2 930 326,495	3 891 657,576	المزودون و الحسابات المتصلة بهم
147 241,422	813 558,022	960 799,444	الخصوم الجارية الأخرى
-586 155,970	8 459 131,704	7 872 975,734	المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية
522 416,533	12 203 016,221	12 725 432,754	مجموع الخصوم الجارية
277 590,765	16 383 256,545	16 660 847,310	مجموع الخصوم
849 837,833	27 094 072,302	27 943 910,135	مجموع الأموال الذاتية و الخصوم

سوبوكو

قائمة النتائج

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2011

2010		2011		إيضاحات
%	2010/12/31	%	2011/12/31	
				إيرادات الإستغلال
100%	30 271 999,382	100%	34 508 722,357	مداخل
0,42%	126 252,466	0,21%	71 325,217	إيرادات الإستغلال الأخرى
100,42%	30 398 251,848	100,21%	34 580 047,574	مجموع إيرادات الإستغلال
				أعباء الإستغلال
				تغير مخزونات المنتجات التامة الصنع والمنتجات في طور الصنع (+أو-)
3,28%	991 933,551	-1,49%	-513 855,769	مشتريات التموينات و السلع المستهلكة
74,47%	22 543 836,539	81,49%	28 121 273,369	أعباء الأعوان
3,36%	1 015 726,873	3,53%	1 219 514,507	مخصصات الإستهلاكات والمدخرات
5,54%	1 677 317,263	5,37%	1 852 500,233	أعباء الإستغلال الأخرى
7,41%	2 244 371,241	6,37%	2 196 971,977	
94,06%	28 473 185,467	95,27%	32 876 404,317	
				نتيجة الأستغلال
6,36%	1 925 066,381		1 703 643,257	إيرادات التوظيفات
0,00%	4,050		0,000	أعباء مالية صافية
3,13%	948 562,608	2,81%	971 117,929	الأرباح العادية الأخرى
0,76%	230 120,581	0,63%	218 821,903	الخسائر العادية الأخرى
-	188 435,229	0,04%	13 297,946	
3,36%	1 018 193,175		938 049,285	نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات
-	0,000		0,000	الأداءات على الأرباح
3,36%	1 018 193,175	2,72%	938 049,285	نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الاداءات

سوبوكو

جدول التدفقات النقدية

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2011

2010	2011	بيضاحات
2010/12/31	2011/12/31	
1 018 193,175	938 049,285	التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال
		النتيجة الصافية
		تسويات بالنسبة ل:
1 723 793,311	1 852 500,233	• الاستهلاك و المدخرات
-107 447,233	-55 991,217	• حصص منح الاستثمار
		• تغيرات :
1 250 233,380	-1 193 400,709	- المخزونات
1 895 538,325	-3 067 137,120	- المستحقات
-498 817,162	-194 863,541	- أصول أخرى
-31 861,347	961 331,081	- المزودين و ديون أخرى
-307 522,373	147 241,422	- الخصوم الجارية الأخرى
	-156 247,000	- أصول غير جارية أخرى
0,000	0,000	• زائد أو فائض قيمة التقويت
4 942 110,076	-768 517,566	التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال
		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار
-2 943 163,435	-785 789,127	الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و أصول غير مادية
0,000	0,000	المقاييس المتأتية من التقويت في أصول ثابتة مادية و أصول غير مادية
-13 600,000	-200,000	الدفعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
11 200,000	2 200,000	المقاييس المتأتية من اقتناء أصول مالية
-2 945 563,435	-783 789,127	التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
0,000	0,000	مقاييس إثر إصدار أسهم
-481 598,950	-450 000,000	حصص الارباح و غيرها من انواع التوزيع
	140 189,000	مقاييس دعم الدولة
7 495 259,393	3 992 765,168	مقاييس متأتية من القروض
-8 520 185,034	-4 584 517,950	سداد القروض
-1 506 524,591	-901 563,782	التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل
0,000	0,000	انعكاسات تقلبات اسعار الصرف على السيولة و ما يعادل السيولة
490 022,050	-2 453 870,475	تغير الخزينة
1 857 199,776	2 347 221,826	الخزينة في بداية السنة لمحاسبية
2 347 221,826	-106 648,649	الخزينة عند ختم السنة لمحاسبية

مذكرات حول البيانات المالية لسنة 2011

I. تأسيس

لقد تأسست شركة الأغالبة للمشروبات و الحلويات "سوبوكو" في شكل شركة خفية الإسم، رأس مالها الحالي قدره 9.500.000 دينار وهي تدير وفقا لأحكام المجلة التجارية التونسية و قانونها الأساسي.

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 2001/06/22 تقرر تغيير اسم الشركة ليصبح شركة حلويات الأغالبة "سوبوكو".

إن غرض المؤسسة يتمثل أساسا في صناعة جميع أنواع الحلويات و الشامية.

II. الزيادات في الأربعة السنوات الأخيرة في رأس المال

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 19 جوان 2008 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 7.000.000 دينار إلى 7.500.000 دينار أي بزيادة قدرها 500.000 دينار حررت بإدماج جزء من المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار) بمقدار 300.000 دينار و إدماج قسط من الاحتياطات العادية بمقدار 200.000 دينار.

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 25 جوان 2009 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 7.500.000 دينار إلى 8.000.000 دينار أي بزيادة قدرها 500.000 دينار حررت بإدماج جزء من المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار) بمقدار 300.000 دينار و إدماج قسط من الاحتياطات العادية بمقدار 200.000 دينار.

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 26 جوان 2010 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 8.000.000 دينار إلى 9.000.000 دينار أي بزيادة قدرها 1.000.000 دينار حررت بإدماج المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار).

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 23 جوان 2011 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 9.000.000 دينار إلى 9.500.000 دينار أي بزيادة قدرها 500.000 دينار حررت بإدماج المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار).

III. المبادئ المحاسبية المعتمدة

لقد أعدت البيانات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011 وفقا لمقتضيات الفرضيات الأساسية والإتفاقيات المحاسبية المقننة في نظام المحاسبي للمؤسسات التونسية و ذلك حسب قانون عدد 112/96 الصادر في 30 ديسمبر 1996.

IV. الإمتثال للمعايير المحاسبية التونسية

القوائم المالية مضبوطة بالدينار التونسي و تم إعدادها طبقا للاتفاقيات، المبادئ والطرق المحاسبية الواردة بالإطار المرجعي للمحاسبة و المعايير المحاسبية التونسية الجاري بها العمل.

V أساس القياس

1. الأصول المادية

الأصول المادية المكتتية من قبل الشركة مقيدة بتكلفة الشراء و يتم استهلاكها حسب النسب التالية (مدة الإستعمال) :

5%	- البناءات
5%	- بنايات البئر
10% و 15%	- معدات وآلات الإستغلال
20%	- معدات النقل
10%	- التهيئة والأثاث والتجهيز
15%	- أثاث ومعدات المكتب

لقد تمت طريقة احتساب الاستهلاكات حسب نظام الاستهلاك القار.

2. الأصول المالية

يتم تقييم الأصول المالية بالتكلفة التاريخية. عند ختم السنة المالية، يتم تقديرها حسب قيمة الاستعمال. القيمة الناقصة بالمقارنة مع القيمة الأصلية يتم تخصيص مدخرات بشأنها.

3. المخزونات

لقد اعتمدت شركتكم لتقييم المخزونات على معدل تكلفة الشراءات بالنسبة للمواد الأولية والمستهلكة واللف وعلى سعر تقديري لتكلفة الإنتاج بالنسبة للمنتوجات التامة الصنع (ب طرح 12% من ثمن البيع بالنسبة للشامية و بطرح 15% من ثمن البيع بالنسبة للحلوى).

VI تقديم البيانات المالية في 31 ديسمبر 2011

27 943 910,135	بلغ مجموع موازنة السنة المالية 2011 سواء في مستوى الأصول أو في مستوى الأموال الذاتية والخصوم
27 094 072,302	مقابل في سنة 2010
849 837,833	مسجلا زيادة قدرها
34 508 722,357	وقد بلغ رقم المعاملات لسنة 2011
30 271 999,382	مقابل في سنة 2010
4 236 722,975	مسجلا زيادة قدرها
938 049,285	كما بلغ الربح المحقق الصافي في سنة 2011
1 018 193,175	مقابل في سنة 2010
(80 143,890)	مسجلا نقصا قدره

VII التغييرات في عرض القوائم المالية

لقد تم إدماج الحساب "أوراق مالية للتحويل" ضمن الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم في القوائم المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. هذا الحساب وقع إدماجه ضمن السيولة و ما يعادل السيولة سنة 2010. هذا التغيير لا يؤثر لا على النتيجة المحاسبية للسنة و لا على الأموال الذاتية.

VIII مذكرات حول الموازنة

I. الأصول المادية و غير المادية

بلغ مجموع الأصول المادية و غير المادية في 31 ديسمبر 2011 قيمة صافية..... 12 263 125,095
 مقابل قيمة صافية سنة 2010..... 13 187 975,461
 أي بتغير قدره (924 850,366)
 الأصول المادية و غير المادية مفصلة كالتالي:

118 286,500	الأصول غير المادية
118 286,500	برامج إعلامية
12 144 838,595	الأصول المادية
558 592,492	الأراضي
2 344 730,028	البناءات
7 974 147,227	معدات و الات المصنع
766 805,329	تجهيزات عامة، عمليات تركيب و تهيئة مختلفة
420 106,632	معدات للتنقل
80 456,978	معدات الإعلامية و أثاث المكتب
<u>12 263 125,095</u>	المجموع

إن جدول المجمدات المقدم فيما يلي يبين لكم حسب نوعية الأصول الثابتة المادية و غير المادية:

- القيمة الأصلية
- التغييرات الحاصلة في السنة
- الإستهلاكات المترجمة
- القيمة الصافية

سوبوكو

جدول الأصول و الإستهلاكات بتاريخ 31 ديسمبر 2011

القيمة الصافية 2011/12/31 في	الإستهلاكات			القيمة الأصلية			البيانات	
	الجملة	لسنة 2011	السابقة	2011/12/31 في	التحويل	الشراءات		2010/12/31 في
118 286,500	40 664,670	20 874,089	19 790,581	158 951,170	0,000	48 350,400	110 600,770	برامج إعلامية
0,000	91 551,400	666,447	90 884,953	91 551,400	0,000	0,000	91 551,400	استثمارات في البحث و التطوير
0,000	23 195,600	0,000	23 195,600	23 195,600	0,000	0,000	23 195,600	استثمارات "IMMT HACCP"
0,000	4 720,600	0,000	4 720,600	4 720,600	0,000	0,000	4 720,600	موقع و لب "SITE WEB"
118 286,500	160 132,270	21 540,536	138 591,734	278 418,770	0,000	48 350,400	230 068,370	أصول غير مادية
558 592,492	0,000	0,000	0,000	558 592,492	0,000	0,000	558 592,492	الأراضي
33 992,998	107 099,810	4 900,984	102 198,826	141 092,808	0,000	0,000	141 092,808	البناءات القديمة
0,000	455 081,997	911,260	454 170,737	455 081,997	0,000	0,000	455 081,997	بناءات المصنع الجديد
13 507,656	72 627,696	4 303,227	68 324,469	86 135,352	0,000	0,000	86 135,352	بناءات البئر
91 973,419	349 229,029	22 060,122	327 168,907	441 202,448	0,000	0,000	441 202,448	بناءات المبنى الصحي
469 398,101	926 124,767	110 621,764	815 503,003	1 395 522,868	0,000	0,000	1 395 522,868	تجهيزات و تهيئة البناات
1 735 857,854	1 264 221,734	149 984,113	1 114 237,621	3 000 079,588	0,000	0,000	3 000 079,588	هندسة مدنية
38 356,256	188 154,735	2 968,428	185 186,307	226 510,991	0,000	24 471,600	202 039,391	معدات الإستغلال
5 147,641	55 518,941	828,471	54 690,470	60 666,582	0,000	0,000	60 666,582	معدات صناعية
76 507,760	63 707,433	876,224	62 831,209	140 215,193	0,000	63 760,000	76 455,193	آلات صناعية
545 029,733	2 001 692,695	93 290,596	1 908 402,099	2 546 722,428	0,000	37 232,750	2 509 489,678	معدات و الات المصنع
1 316 882,659	2 935 460,318	268 528,874	2 666 931,444	4 252 342,977	0,000	0,000	4 252 342,977	معدات و آلات اللف
1 042 795,068	5 073 971,009	230 457,040	4 843 513,969	6 116 766,077	0,000	0,000	6 116 766,077	معدات معمل الشامية
281 596,004	648 880,965	40 623,759	608 257,206	930 476,969	0,000	0,000	930 476,969	معدات معمل الحلوى
0,000	337 567,508	0,000	337 567,508	337 567,508	0,000	0,000	337 567,508	معدات و آلات التصفية
4 711 336,003	3 199 915,018	437 729,891	2 762 185,127	7 911 251,021	2 164 000,759	542 832,512	5 204 417,750	معدات و آلات الحلوى
0,000	570 467,131	0,000	570 467,131	570 467,131	0,000	0,000	570 467,131	قطع غيار خاصة
401 389,838	1 016 533,887	73 709,737	942 824,150	1 417 923,725	0,000	22 830,545	1 395 093,180	تجهيزات و تهيئة المعدات
307 363,415	615 485,143	125 447,250	490 037,893	922 848,558	-22 000,000	7 340,175	937 508,383	معدات للتنقل
112 743,126	225 797,235	31 420,364	194 376,871	338 540,361	0,000	48 938,537	289 601,824	معدات لنقل أشخاص
9 033,847	97 283,299	1 792,942	95 490,357	106 317,146	0,000	4 956,608	101 360,538	معدات و أثاث المكتب
71 423,131	108 512,788	15 281,389	93 231,399	179 935,919	0,000	7 076,000	172 859,919	معدات الإعلامية
39 359,321	203 717,817	22 056,885	181 660,932	243 077,138	0,000	0,000	243 077,138	تجهيزات فنية
4 655,426	81 839,282	4 570,518	77 268,764	86 494,708	0,000	0,000	86 494,708	تجهيزات للمخبر
277 896,846	325 666,672	46 735,119	278 931,553	603 563,518	0,000	0,000	603 563,518	تجهيز محطة تطهير المياه
0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-2 164 000,759	0,000	2 164 000,759	أصول في طور الإنجاز
12 144 838,595	20 924 556,908	1 689 098,957	19 235 457,951	33 069 395,503	-22 000,000	759 438,727	32 331 956,776	أصول مادية

2. الأصول المالية

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 73 114,910
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 75 114,910
أي بتغير قدره (2 000,000)
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
0,000	75 805,324	75 805,324	المساهمات
200,000	8 358,000	8 558,000	ودائع و كفالات
-2 200,000	2 800,000	600,000	قروض للعملة
-2 000,000	86 963,324	84 963,324	مجموع الأصول المالية الخام
0,000	-11 848,414	-11 848,414	تطرح المدخرات
-2 000,000	75 114,910	73 114,910	مجموع الأصول المالية الصافي

فيما يخص المساهمات فإنها موزعة على النحو التالي :

البيانات	قيمة المساهمة	الاحتياطات	القيمة الصافية
تعاضدية سومة	500,000	500,000	0,000
شركة شريك	250,000	250,000	0,000
شركة أشغال الوسط	4 500,000	4 500,000	0,000
شركة ساجاد	500,000	500,000	0,000
شركة القصبية	-1 250,000	1 250,000	-2 500,000
شركة التنمية	750,324	750,324	0,000
مساهمات مختلفة	650,000	650,000	0,000
شركة صيرة للحليب	2 000,000	700,000	1 300,000
المجمع المركزي للبيوعات	2 000,000	700,000	1 300,000
بنك التنمية	5,000	18,090	-13,090
بنك التضامن التونسي	3 000,000	0,000	3 000,000
شركة بونبري	2 900,000	2 030,000	870,000
شركة جيديس	50 000,000	0,000	50 000,000
شركة أكرو للتصدير	10 000,000	0,000	10 000,000
المجموع	75 805,324	11 848,414	63 956,910

3. المخزونات

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 8 261 138,989
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 7 067 738,280
أي بتغير قدره 1 193 400,709
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
442 457,801	1 949 830,083	2 392 287,884	مواد أولية و مستهلكة
-15 152,956	2 392 016,757	2 376 863,801	أوعية و وسائل لف
491 746,584	2 459 966,396	2 951 712,979	منتجات تامة الصنع
22 109,186	50 061,735	72 170,921	منتجات نصف تامة

252 240,096	452 049,760	704 726,260	قطع غير
1 193 400,709	7 303 924,731	8 497 325,440	مجموع المخزونات الخام
0,000	-236 186,451	-236 186,451	تطرح المدخرات
1 193 400,709	7 067 738,280	8 261 138,989	مجموع المخزونات الصافي

4. الحرفاء والحسابات المتصلة بهم

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 5 761 424,568
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 2 836 148,188
أي بتغير قدره 2 925 276,380.....
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
804 851,983	2 787 498,022	3 592 350,005	حرفاء عاديون
19 314,673	1 026,722	20 341,395	حرفاء سندات مستحقة
96 700,915	0,000	96 700,915	حرفاء صكوك و سندات غير مسددة
-662,361	477 237,951	476 575,590	حرفاء مشكوك فيهم و متنازع ضدهم
2 146 931,910	0,000	2 146 931,910	أوراق مالية للتحويل
3 067 137,120	3 265 762,695	6 332 899,815	مجموع الحرفاء والحسابات المتصلة بهم الخام
-141 860,740	-429 614,507	-571 475,247	تطرح المدخرات
2 925 276,380	2 836 148,188	5 761 424,568	مجموع الحرفاء والحسابات المتصلة بهم الصافي

لقد تم إدماج الحساب "أوراق مالية للتحويل" ضمن الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم في القوائم المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. هذا الحساب وقع إدماجه ضمن السيولة و ما يعادل السيولة خلال سنة 2010.

5. أصول جارية أخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 1 093 242,468
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 898 378,927
أي بتغير قدره 194 863,541.....
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
48 538,906	486 761,041	535 299,947	مزودون تسبقات وأقساط
0,000	-38 700,000	-38 700,000	المدخرات علي مزودون تسبقات وأقساط
-1 695,807	9 010,370	7 314,563	تسبقة و قروض للأعوان
192 808,485	223 182,421	415 990,906	أقساط احتياطية على الأداء على الشركات
-29 987,720	119 406,695	89 418,975	الدولة، فائض الضريبة علي الشركات
-1 105,644	1 105,644	0,000	إيرادات مستحقة
0,000	16 000,000	16 000,000	حساب مجلس الولاية
0,000	55 940,000	55 940,000	منح للتحويل
-13 694,679	25 672,756	11 978,077	أعباء مسجلة مسبقا
194 863,541	898 378,927	1 093 242,468	مجموع أصول جارية أخرى

6. السيولة و ما يعادل السيولة

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 335 617,105
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 3 028 716,536
 أي بتغير قدره (2 693 099,431)
 والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقي في 2010/12/31	الباقي في 2011/12/31	
-2 049 947,470	2 049 947,470	0,000	أوراق مالية للتحصيل
-134 425,717	371 753,866	237 328,149	الشركة التونسية للبنك / القيروان
-119 230,436	119 230,436	0,000	الشركة التونسية للبنك ثامر
-39 770,197	59 860,866	20 090,669	الشركة التونسية للبنك "أورو"
-123 273,117	123 273,117	0,000	التجاري بنك
-109 745,121	121 265,671	11 520,550	الشركة التونسية للبنك / تونس
7 000,013	2 593,684	9 593,697	الشركة التونسية للبنك "نولار"
0,000	796,107	796,107	المؤسسة العربية المصرفية
-149 721,165	171 581,650	21 860,485	الشركة التونسية للبنك / صفاقس
-235,373	1 134,936	899,563	خزانة المداخل
26 248,954	7 278,931	33 527,885	خزانة المقر الاجتماعي
-2 693 099,431	3 028 716,536	335 617,105	مجموع السيولة و ما يعادل السيولة

لقد تم إدماج الحساب "أوراق مالية للتحصيل" ضمن الحرفاء والحسابات المتصلة بهم في القوائم المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. هذا الحساب وقع إدماجه ضمن السيولة و ما يعادل السيولة خلال سنة 2010.

7. الأموال الذاتية

يبلغ مجموع الاموال الذاتية في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 11 283 062,825
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 10 710 815,757
 أي بتغير قدره 572 247,068
 والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقي في 2010/12/31	الباقي في 2011/12/31	
500 000,000	9 000 000,000	9 500 000,000	رأس المال
51 166,000	380 134,477	431 300,477	احتياطات قانونية
20 000,000	210 016,485	230 016,485	احتياطات عادية
0,000	4 920,000	4 920,000	احتياطات أخرى
0,000	5 900,878	5 900,878	منح إصدار
84 197,783	86 506,350	170 704,133	أموال ذاتية أخرى
-2 972,825	5 144,392	2 171,567	الأرباح المؤجلة
-80 143,89	1 018 193,175	938 049,285	ربح السنة المحاسبية
572 247,068	10 710 815,757	11 283 062,825	مجموع الاموال الذاتية

8. القروض

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 3 935 414,556
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 4 180 240,324
 أي بتغير قدره (244 825,768)

والمفصلة كما يلي :

المجموع في 2011/12/31	تحويل الاقاصت الاجلة	قروض جديدة	المجموع في 2010/12/31	المبلغ الأصلي	القروض
250 000,000	100 000,000	-	350 000,000	1 000 000,000	البنك التونسي
750 000,000	250 000,000	-	1 000 000,000	1 750 000,000	البنك التونسي
500 000,000	1 300 000,000	1 800 000,000	-	1 800 000,000	البنك التونسي
84 142,860	42 071,428	-	126 214,288	294 500,000	الشركة التونسية للبنك
141 666,664	70 833,334	-	212 499,998	425 000,000	الشركة التونسية للبنك
409 605,032	81 921,006	-	491 526,038	573 447,044	التجاري بنك
828 000,000	92 000,000	-	920 000,000	920 000,000	الشركة التونسية للبنك
972 000,000	108 000,000	-	1 080 000,000	1 080 000,000	الشركة التونسية للبنك
3 935 414,556	2 044 825,768	1 800 000,000	4 180 240,324	7 842 947,044	المجموع

وضمامنا لخلاص القروض أصلا وفائدة، أعطت الشركة رهونا على ممتلكاتها لفائدة البنوك.

9. المزودون والحسابات المتصلة بهم

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 3 891 657,576
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 2 930 326,495
أي بتغير قدره 961 331,081
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
367 534,137	1 844 664,945	2 212 199,082	مزودو استغلال
546 094,655	1 085 661,550	1 631 756,205	مزودون-أوراق للدفع
47 702,289	0,000	47 702,289	مزودون- أصول مادية
961 331,081	2 930 326,495	3 891 657,576	مجموع المزودون والحسابات المتصلة بهم

10. الخصوم الجارية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 960 799,444
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 813 558,022
أي بتغير قدره 147 241,422
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
32 124,155	59 349,836	91 473,991	حرفاء تسبقات وأفساط
9 107,211	68 763,519	77 870,730	الأعوان، أجور مستحقة
1 366,040	18 741,597	20 107,637	الدولة، الخصم من المورد
305,378	1 529,095	1 834,473	الدولة، ضريبة التكوين المهني
305,378	1 529,095	1 834,473	الدولة، صندوق النهوض بالمساكن الإجتماعية
-6 334,681	27 124,618	20 789,937	الدولة، الخصم على الاتعاب
424,153	6 479,336	6 903,489	الدولة، الأداء على الجماعات المحلية
-107,500	437,200	329,700	معلوم الطابع الجبائي

36 903,265	172 653,996	209 557,261	الإداء على القيمة المضافة
0,000	83 664,964	83 664,964	شركاء، حساب جارى
0,000	1 066,450	1 066,450	شركاء، قسط في الأرباح
0,000	2 211,000	2 211,000	شركاء، قسط في الأرباح 2001
-152,400	2 271,800	2 119,400	شركاء، قسط في الأرباح 2006
-1 996,800	5 567,100	3 570,300	شركاء، قسط في الأرباح 2007
0,000	3 118,400	3 118,400	شركاء، قسط في الأرباح 2009
665,500	0,000	665,500	شركاء، قسط في الأرباح 2010
27 507,676	126 763,724	154 271,400	دائنون متنوعون
53 899,500	68 389,466	122 288,966	دائنون متنوعون، كراء
19 063,782	70 909,085	89 972,867	الصندوق القومي للضمان الإجتماعي
-25 839,235	92 987,741	67 148,506	أعباء للدفع
147 241,422	813 558,022	960 799,444	مجموع الخصوم الجارية الأخرى

II. المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 7 872 975,734
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 8 459 131,704
أي بتغير قدره (586 155,970)
والمفصلة كما يلي :

التغيير	الباقى في 2010/12/31	الباقى في 2011/12/31	
-28 178,345	1 973 004,113	1 944 825,768	قروض آجلة اقل من سنة
300 000,000	2 950 000,000	3 250 000,000	اعتماد لتعبئة بنكية (تمويل المخزون)
-652 494,225	2 545 259,393	1 892 765,168	تعبئة ديون من الخارج
-509 352,730	681 494,710	172 141,980	حسابات بنكية (البنك التونسي)
248 468,426	0,000	248 468,426	حسابات بنكية الشركة التونسية للبنك ثامر
21 655,348	0,000	21 655,348	حسابات بنكية التجاري بنك
33 745,556	309 373,488	343 119,044	قروض مطلوبة و غير مستخلصة
-586 155,970	8 459 131,704	7 872 975,734	مجموع المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم

IX. إيضاحات حول قائمة النتائج

1. مداخيل

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 34 508 722,357
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 30 271 999,382
أي بتغير قدره 4 236 722,975
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
-318 125,944	6 312 681,221	5 994 555,277	بيوعات محلية الحلوى
2 599 334,142	15 520 438,890	18 262 144,809	بيوعات محلية الشامية
636 067,068	317 022,524	953 089,592	بيوعات محلية الكرامال
-646 443,757	1 127 462,839	481 019,082	بيوعات محلية المصاصات
-236 190,745	2 827 542,754	2 591 352,009	بيوعات محلية علكة للمضغ
7 371,399	0,000	7 371,399	بيوعات محلية الطحينية

2 184 383,940	26 105 148,228	28 289 532,168	مجموع فرعى بيوعات محلية
548 609,580	1 075 680,614	527 071,034	بيوعات تصدير الحلوى
2 502 531,773	3 272 874,063	5 775 405,836	بيوعات تصدير الشامية
23 834,541	0,000	23 834,541	بيوعات تصدير الكرامال
9 928,794	0,000	9 928,794	بيوعات تصدير المصاصات
73 799,344	0,000	73 799,344	بيوعات تصدير علكة للمضغ
-1 136,491	1 136,491	0,000	بيوعات تصدير الطحينة
7 889,275	0,000	7 889,275	تكاليف نقل بيوعات تصدير
2 068 237,656	4 349 691,168	6 417 928,824	مجموع فرعى بيوعات تصدير
-15 898,621	-182 840,014	-198 738,635	تنزيلات و تخفيضات منححتها المؤسسة
4 236 722,975	30 271 999,382	34 508 722,357	مجموع المداخل

2. إيرادات الإستغلال الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 71 325,217
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 126 252,466
أي بتغير قدره (54 927,249)
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
-51 456,016	107 447,233	55 991,217	منح الاستثمار المدرجة على نتائج السنوات المالية
-5 471,233	7 305,233	1 834,000	منح الإستغلال
2 000,000	11 500,000	13 500,000	إيرادات الأنشطة الملحقة
-54 927,249	126 252,466	71 325,217	مجموع إيرادات الإستغلال الأخرى

3. مشتريات التموينات و السلع المستهلكة

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 28 121 273,369
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 22 543 836,539
أي بتغير قدره 5 577 436,830
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
-984 320,818	304 775,878	-679 544,940	تغير مخزونات المواد الأولية و التموينات الأخرى
10 844707,501	16 181 541,497	27 026 248,998	مشتريات مواد أولية
-4 300 413,965	5 550 838,808	1 250 424,843	مشتريات مواد قابلة للاستهلاك
17 464,112	506 680,356	524 144,468	شراءات أخرى
5 577 436,830	22 543 836,539	28 121 273,369	مجموع مشتريات التموينات و السلع المستهلكة

4. أعباء الأعوان

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 1 219 514,507
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 1 015 726,873
أي بتغير قدره 203 787,634
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
186 639,654	853 735,391	1 040 375,045	أجور و ملحقات الاجور
17 147,980	161 991,482	179 139,462	أعباء اجتماعية قانونية
203 787,634	1 015 726,873	1 219 514,507	مجموع أعباء الأعوان

5. مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 1 852 500,233
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 1 677 317,263
أي بتغيير قدره 175 182,970
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
19 375,650	2 164,886	21 540,536	مخصصات الاستهلاكات الاصول غير المادية
28 646,879	1 660 452,078	1 689 098,957	مخصصات الاستهلاكات الاصول المادية
123 329,540	22 476,347	145 805,887	مخصصات المدخرات الحرفاء المشكوك فيهم
-38 700,000	38 700,000	0,000	مخصصات المدخرات مزودون دائنون
42 530,901	-46 476,048	-3 945,147	استردادات على المدخرات الحرفاء
175 182,970	1 677 317,263	1 852 500,233	مجموع مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

6. أعباء الاستغلال الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 2 196 971,977
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 2 244 371,241
أي بتغيير قدره (47 399,264)
والمفصلة كما يلي :

التغيير	2010/12/31	2011/12/31	
17 862,034	22 472,000	40 334,034	اعباء كراء و ملكية مشتركة
-35 224,189	194 832,236	159 608,047	صيانة و اصلاحات
10 993,513	57 426,625	68 420,138	اقساط التأمين
90 046,683	509 350,210	599 396,893	اعباء اليد العاملة الخارجية
-12 542,380	91 297,994	78 755,614	خدمات خارجية اخرى
-1 601,034	74 310,260	72 709,226	مرتبات الوسطاء و أتعاب
-11 936,933	16 664,645	4 727,712	هبات
-202 496,836	621 714,116	419 217,280	إشهار و نشریات و علاقات عامة
44 477,257	163 724,850	208 202,107	نقل مختلف
2 089,243	306 703,710	308 792,953	مصاريف تسويق
15 182,095	56 511,818	71 693,913	مهمات و استقبال
6 013,125	19 547,856	25 560,981	نفقات الاتصال
3 423,904	9 260,054	12 683,958	أعباء مختلفة عادية
26 314,254	100 554,867	126 869,121	ضرائب و أداءات و دفعوعات مماثلة
-47 399,264	2 244 371,241	2 196 971,977	مجموع أعباء الاستغلال الأخرى

7. أعباء مالية صافية

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 971 117,929
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 948 562,608
أي بتغير قدره 22 555,320
والمفصلة كما يلي :

التغير	2010/12/31	2011/12/31	
-33 304,956	136 646,291	103 341,335	فوائد القروض - البنك التونسي
56 822,121	214 228,522	271 050,643	فوائد القروض - الشركة التونسية للبنك
-440,496	24 228,933	23 788,437	فوائد القروض - التجاري بنك
43 785,954	36 087,118	79 873,072	فوائد القروض بالعملة الصعبة
-24 754,224	24 754,224	0,000	فوائد حساب الشركاء الجاري
17 069,240	15 041,901	32 111,141	فوائد حساب البنك - الشركة التونسية للبنك ثامر
13 025,723	4 040,085	17 065,808	فوائد حساب البنك - الشركة التونسية للبنك / القيروان
2,209	25,035	27,244	فوائد حساب البنك - الشركة التونسية للبنك شاكر
8 546,409	12 472,532	21 018,941	فوائد حساب البنك - البنك التونسي القيروان
-767,898	1 785,071	1 017,173	فوائد حساب البنك - التجاري بنك
30,313	0,000	30,313	فوائد حساب البنك - الشركة التونسية للبنك الجزيرة
583,250	64 435,806	65 019,056	فوائد تمويل المخزون الشركة التونسية للبنك ثامر
1 940,084	17 728,833	19 668,917	فوائد تمويل المخزون الشركة التونسية للبنك القيروان
33 603,927	44 010,417	77 614,344	فوائد تمويل المخزون البنك التونسي القيروان
17 127,223	16 189,182	33 316,405	فوائد تمويل المخزون التجاري بنك
4 984,371	9 621,157	14 605,528	فوائد سندات نقدية
6 250,819	0,000	6 250,819	خطايا
2 783,479	40 999,391	43 782,870	خصومات ممنوحة / البنوك
11 543,246	30 083,629	41 626,875	عمولات بنكية
-33 081,765	279 209,085	246 127,321	خسائر الصرف
-103 193,709	-23 024,604	-126 218,313	مراييح الصرف
22 555,320	948 562,608	971 117,929	مجموع أعباء مالية صافية

8. الأرباح العادية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 218 821,903
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 230 120,581
أي بتغير قدره (11 298,678)
والمفصلة كما يلي :

التغير	2010/12/31	2011/12/31	
31 424,445	163 691,880	195 116,325	إيرادات متنوعة
-42 723,123	66 428,701	23 705,578	إيرادات أخرى
(11 298,678)	230 120,581	218 821,903	مجموع الأرباح العادية الأخرى

9. الخسائر العادية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2011 قيمة جمليه صافية 13 297,946
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2010 188 435,229

أي بتغير قدره.....
والمفصلة كما يلي :

التغير	2010/12/31	2011/12/31	
(175 137,283)	188 435,229	13 297,946	خسائر متنوعة
(175 137,283)	188 435,229	13 297,946	مجموع لخسائر العادية الأخرى

التقرير العام لمراقب الحسابات السنة المالية 2011

حضرات المساهمين،

تبعاً لمهمة مراجعة الحسابات التي أوكلت إلينا من قبل الجلسة العامة العادية بتاريخ 25 جوان 2009، قمنا بمراجعة القوائم المالية لشركة "حلويات الأغالبة سوبوكو" والمتمثلة في الموازنة، قائمة النتائج، جدول التدفقات النقدية وكذلك مذكرات حول البيانات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. وقد أفادت حسابات سنة 2011 عن البيانات التالية :

مجموع موازنة.....	27.943.910,135	دينار
رقم المعاملات	34.508.722,357	دينار
الربح المحقق	938.049,285	دينار

مسؤولية الإدارة في إعداد و عرض القوائم المالية

إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد و عرض القوائم المالية عرضاً عادلاً و واضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة التونسية. وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً عادلاً و واضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة. كما أن إدارة الشركة هي المسؤولة عن إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها و ضبط التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسؤولية مراقب الحسابات

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية على ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الجاري بها العمل. وتتطلب هذه المعايير تخطيط و تنفيذ عملية المراجعة للحصول على تأكيد مناسب و معقول بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة ضبط إجراءات للحصول على أدلة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف و ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المؤسسة.

وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدتها إدارة الشركة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن المراجعة التي قمنا بها كافية ومناسبة ووفرت لنا أساساً معقولاً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

وعلى ضوء ما لدينا من بيانات واعتماداً على أعمال المراجعة التي قمنا بها، فإنه بإمكاننا الإقرار بأن القوائم المالية لشركة "حلويات الأغالبة سوبوكو" الملحقة بتقريرنا، تعطي صورة واضحة و عادلة، في جميع جوانبها الهامة، عن نتائج عمليات سنة 2011 و للمركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المختومة في 31 ديسمبر 2011 وذلك طبقاً للمبادئ المحاسبية المتفق عليها عموماً.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

و قمنا كذلك بالفحوصات المحددة بالقانون و المعايير المهنية.

طبقا لأحكام الفصل 266 من مجلة الشركات التجارية، قمنا بفحص تقرير مجلس الإدارة لحسابات الشركة لسنة 2011 و ليس لدينا ملاحظات خاصة تتعلق بالمعلومات التي تضمنها.

أيضا و طبقا لأحكام الفصل 19 من الأمر عدد 2728-2001 المؤرخ في 20 نوفمبر 2001، قمنا بالفحوصات اللازمة و ليس لدينا ملاحظات تتعلق بمطابقة مسك حسابات الأوراق المالية التي تصدرها الشركة للتراتب الجاري بها العمل.

وفقا لأحكام الفصل 3 من القانون عدد 94-117 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994 المنقح بالقانون عدد 2005-96 المؤرخ في 18 أكتوبر 2005، قمنا بفحص نظام الرقابة الداخلية المتعلق بضبط القوائم المالية و لم نلاحظ وجود شيء يدل أن نظام الرقابة الداخلية لمؤسستكم يحتوى على إخلالات جوهرية.

تونس في 07 جوان 2012

مراقب الحسابات
محمود الزحاف

التقرير الخاص لمراقب الحسابات السنة المالية 2011

حضرات المساهمين،

طبقا لمقتضيات الفصول 200 و ما بعده من مجلة الشركات التجارية، فإننا نتشرف لتقديم الاتفاقيات و المعاملات الخاضعة للفصول المذكورة أعلاه.

مع العلم أنه ليس من مشمولاتنا البحث بصفة خاصة و معمقة عن وجود اتفاقيات و معاملات ممكنة و لكن إعلامكم، اعتمادا على المعلومات المدرجة إلينا أو المتحصل عليها عبر إجراءات التدقيق، بالخصائص و الصيغ الأساسية التي تضمنتها، دون الحكم عن ضرورتها أو صحتها. و إنه يرجع إليكم تقدير الفائدة المنتظرة من إبرام هذه الاتفاقيات وإنجاز هذه المعاملات قصد المصادقة عليها.

I. الاتفاقيات و المعاملات المبرمة خلال السنة الحالية :

1. عملية قرض مبرمة مع البنك التونسي بمبلغ 1.800.000 دينار.
2. اتفاقية بين مؤسسات البشير خلف الله و شركاؤه و شركة سوبوكو تتعلق بكراء المقر الاجتماعي و بتحمل قسط من مصاريف التسيير على حساب شركتكم و يبلغ مجموع هذه المصاريف 19.222,034 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2011.

II. الاتفاقيات و المعاملات المصادق عليها في السنوات السابقة و التي تواصل العمل بها خلال هذه السنة :

1. عملية كراء مخزن من شركة افريقيا للصناعة و التصدير بمبلغ قدره 7.452,000 دينار سنويا بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
2. عملية كراء مخزن بجبل الجلود من الشركة التونسية لصناعة السميد بمبلغ قدره 9.500,000 دينار سنويا.
3. اتفاقية بين المجمع المركزي للبيوعات و شركة سوبوكو تتعلق بتحمل قسط من مصاريف المقر الاجتماعي و مصاريف التسويق، التمثيل و التسيير على حساب شركتكم و يبلغ مجموع هذه المصاريف 215.334,004 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2011.
4. علاقات شراء مع شركة اللف بالجنوب ومصنع اللف المعدني الرفيع و شركة ساتوب.
5. فوترة كراء معدات تحميل للمجمع المركزي للبيوعات بمبلغ قدره 13.500,000 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2011.
6. ضمانات على ممتلكات الشركة لفائدة البنوك مقابل الحصول على القروض.
7. فتح حساب خاص للمساهمين الراغبين في ادخار قسط من الأرباح الموزعة لسنة 2006 و 2007 مع نسبة فائدة تقدر بـ 8% سنويا. باقي هذا الحساب بتاريخ 31 ديسمبر 2011 بلغ 83.664,964 دينار.
8. اتفاقية بين شركة "جديس" و شركة "سوبوكو" تتعلق بتحمل قسط من مصاريف التسويق و التمثيل على حساب شركتكم و يبلغ مجموع هذه المصاريف 20.950,000 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2011. هذه المصاريف وقع تسجيلها في بداية سنة 2012.

III. الإلتزامات و التعهدات من قبل الشركة لفائدة المسيرين :

إسناد جارية سنوية إلى السيد الرئيس المدير العام للشركة تساوى 41.199,293 ديناراً خام لسنة 2011 مع التمتع بوسيلة نقل و إستخلاص كل مصاريف التنقل و التمثيل بالداخل و بالخارج، إستعمال الهاتف و غيرها من مصاريف القيام بمهام التيسير.

كما أننا أثناء تفحصنا لحسابات شركتكم للسنة المالية 2011 لم نلاحظ وجود اتفاقيات و عمليات أخرى تقع تحت طائلة الفصل 200 و ما بعده من مجلة الشركات التجارية.

تونس في 07 جوان 2012

مراقب الحسابات
محمود الزحاف