

AVIS DES SOCIETES

ETATS FINANCIERS DEFINITIFS

SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES « SO.BO.CO »

Siège social : Z.I. ARIANA - 1080 TUNIS

La société Confiserie des Aghlabites « SO.BO.CO » publie, ci-dessous, ses états financiers arrêtés au 31 décembre 2013 tels qu'ils vont être soumis à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra le 25 juin 2014. Ces états sont accompagnés des rapports général et spécial du commissaire aux comptes : **Mahmoud ZAHAF.**

سويوكو

الموازنة

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2013

2012 2012/12/31	2013 2013/12/31	المذكرات	الاصول
295 519,970	311 349,970	1.VIII	<u>الاصول غير الجارية</u> الاصول النابئة الاصول غير المادية نطرح الإستهلاكات مجموع
-162 349,812	-197 113,045		
133 170,158	114 236,925		
34 909 020,778	37 824 041,656	1.VIII	الاصول المادية نطرح الإستهلاكات مجموع
-22 756 621,194	-24 125 308,986		
12 152 399,584	13 698 732,670		
86 125,500	194 259,426	2.VIII	الاصول المالية نطرح المدخرات مجموع
0,000	0,000		
86 125,500	194 259,426		
12 371 695,242	14 007 229,021		مجموع الاصول النابئة
104 164,667	52 082,334	3.VIII	اصول غير جارية اخرى مجموع الاصول غير الجارية
12 475 859,909	14 059 311,355		
12 630 070,318	17 122 190,867	4.VIII	<u>الاصول الجارية</u> المحروقات نطرح المدخرات مجموع
-287 109,504	-287 109,504		
12 342 960,814	16 835 081,363		
5 396 536,941	7 363 507,437	5.VIII	الحرفاء و الحسابات المنصلة بهم نطرح المدخرات مجموع
-522 634,595	-323 226,383		
4 873 902,346	7 040 281,054		
1 210 882,519	1 377 488,063	6.VIII	اصول جارية اخرى إبداعات اصول مالية اخرى السيولة وما يعادلها مجموع
0,000	0,000		
51 056,275	5 518 021,302	7.VIII	
1 261 938,794	6 895 509,365		
18 478 801,954	30 770 871,782		مجموع الاصول الجارية
30 954 661,863	44 830 183,137		<u>مجموع الاصول</u>

سوبوكو

الموازنة

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2013

2012 2012/12/31	2013 2013/12/31	المذكرات	الاموال الدائيه و الحصوم
			<u>الاموال الدائيه</u>
10 000 000,000	13 000 000,000	8.VIII	راس المال الإجتماعي
634 137,840	3 739 887,840		الإحبياطات
123 974,467	77 244,801		الاموال الدائيه الاخرى
3 220,852	8 976,042		النتائج المؤجله
10 761 333,159	16 826 108,683		مجموع الاموال الدائيه قبل احساب نتيجة السنه المحاسبية
1 111 505,190	176 815,943		نتيجة السنه المحاسبية
11 872 838,349	17 002 924,626		مجموع الاموال الدائيه قبل النخصيص
			<u>الخصوم</u>
			الخصوم غير الجاربه
2 490 588,788	5 751 526,794	9.VIII	الفروض
0,000	0,000		مدخرات
0,000	0,000		الخصوم الماليه الاخرى
2 490 588,788	5 751 526,794		مجموع الخصوم غير الجاربه
			الخصوم الجاربه
3 540 353,372	3 934 414,734	10.VIII	المزودون و الحسابات المنصله بهم
1 607 681,719	905 358,218	11.VIII	الخصوم الجاربه الاخرى
11 443 199,635	17 235 958,765	12.VIII	المساعدات البنكيه و غيرها من الخصوم الماليه
16 591 234,726	22 075 731,717		مجموع الخصوم الجاربه
19 081 823,514	27 827 258,511		مجموع الخصوم
30 954 661,863	44 830 183,137		مجموع الاموال الدائيه و الحصوم

سويوكو

قائمة النتائج

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2013

2012 2012/12/31	2013 2013/12/31	المذكرات	
			ايرادات الإستغلال
34 988 404,445	37 035 772,371	1.IX	مداخيل
189 489,414	271 874,695	2.IX	يرادات الإستغلال الأخرى
35 177 893,859	37 307 647,066		مجموع ايرادات الإستغلال
			أعباء الإستغلال
			تغير مخزونات المنتوجات التامة الصنع والمنتوجات
-2 503 760,211	-1 108 977,223		في طور الطيانع (+و-)
29 805 098,902	31 055 946,218	3.IX	مشتريات التموينات و السلع المستهلكة
1 427 253,093	1 489 690,176	4.IX	اعباء الاعوان
2 099 521,404	1 455 533,358	5.IX	مخصصات الإستهلاكات والمدخرات
2 476 979,768	2 696 342,626	6.IX	اعباء الإستغلال الأخرى
33 305 092,956	35 588 535,155		
			نتيجة الأيتاغلال
			إيرادات التوظيفات
0,000	0,000		اعباء ماليه صافيه
926 973,564	1 724 204,477	7.IX	الأرباح العاديه الأخرى
315 068,527	332 271,787	8.IX	الخسائر العاديه الأخرى
132 502,981	118 455,428	9.IX	
1 128 392,885	208 723,793		نتيجة الإنتباطه العاديه قبل احتساب الاداءات
			الاداءات على الأرباح
16 887,695	31 907,850	10.IX	
1 111 505,190	176 815,943		نتيجة الإنتباطه العاديه بعد احتساب الاداءات

سوبوكو

جدول التدفقات النقدية

(بالدينار)

سنة محاسبية مختومة في 31 ديسمبر 2013

2012 2012/12/31	2013 2013/12/31	التذكرات	التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال
1 111 505,190	176 815,943		النتيجة الصافية
			تسويات بالنسبة ل:
1 972 543,656	1 455 533,358	1.X	الاستهلاك و المدخرات
-46 729,666	-46 729,666		حصص منح الاستثمار
			تغييرات :
-4 081 821,825	-4 492 120,549	2.X	- المحروقات
936 362,874	-2 166 378,708	3.X	- المستحقات
-117 640,051	-166 605,544	4.X	- اصول اخرى
-351 304,204	394 061,362	5.X	- المزددين و ديون اخرى
646 882,275	-702 323,501	6.X	- الخصوم الجارية الاخرى
0,000	0,000		-اصول غير جارية اخرى
40 000,000	0,000		زائد او فائض قيمه التفويت
109 798,249	-5 547 747,305		<u>التدفقات النقدية المتتالية من الاستغلال</u>
			التدفقات النقدية المتصلة بانشطه الاستثمار
-2 044 246,622	-2 930 850,878		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و أصول غير مادية
12 500,000	0,000		المقايض المتتالية من التفويت في اصول ثابتة مادية و اصول غير مادية
-13 610,590	-108 133,926		الدفعات المتتالية من اقتناء اصول مادية
600,000	0,000		المقايض المتتالية من التفويت في اصول مادية
-2 044 757,212	-3 038 984,804		<u>التدفقات النقدية المتتالية من انشطه الاستثمار</u>
			التدفقات النقدية المتصلة بانشطه التمويل
0,000	5 000 000,000		مقايض إنتر إصدار اسهم
-475 000,000	0,000		حصص الارباح و غيرها من انواع التوزيع
0,000	0,000		مقايض دعم الدوله
4 767 405,713	12 179 872,041		مقايض متتالية من الفروض
-4 024 257,599	-2 308 214,414		سداد الفروض
268 148,114	14 871 657,627		<u>التدفقات النقدية المتتالية من انشطه التمويل</u>
0,000	0,000		انعكاسات تقلبات اسعار الصرف على السيوله و ما يعادل السيوله
-1 666 810,849	6 284 925,518		تغير الخزينه
-106 648,649	-1 773 459,498	7.X	الخزينه في بدايه السنه المحاسبية
-1 773 459,498	4 511 466,020	8.X	الخزينه عند ختم السنه المحاسبية

مذكرات حول البيانات المالية لسنة 2013

I. تأسيس

لقد تأسست شركة الأغالبة للمشروبات و الحلويات "سوبوكو" في شكل شركة خفية الإسم، رأس مالها الحالي قدره 13.000.000 دينار وهي تسير وفقا لأحكام المجلة التجارية التونسية و قانونها الأساسي.

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

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

II. الزيادات في 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).

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 28 جوان 2012 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 9.500.000 دينار إلى 10.000.000 دينار أي بزيادة قدرها 500.000 دينار حررت بإدماج المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار).

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 28 جوان 2013 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 10.000.000 دينار إلى 10.500.000 دينار أي بزيادة قدرها 500.000 دينار حررت بإدماج المدخرات لإعادة الاستثمارات المعفاة من الأداء (حساب خاص للاستثمار).

بمقتضى محضر الجلسة العامة الخارقة للعادة بتاريخ 20 نوفمبر 2013 وقع الترفيع في رأس مال الشركة من 10.500.000 دينار إلى 13.000.000 دينار أي بزيادة قدرها 2.500.000 ديناراً حررت بإنشاء و إصدار خمسمائة الف (500.000) سهما اسميا قيمة السهم الواحد 5 دنانير مع منحة اصدار بقيمة 5 دنانير للسهم الواحد اي ما يقابل 10 دنانير كقيمة اصدار للسهم الواحد الزيادة مخصصة للبنك التونسي او احدى المؤسسات التابعة لمجمع البنك التونسي (BT) و قد تخلى بقية المساهمين عن حقهم التفاضلي في عملية الترفيع في رأس المال هاته و التي خصصت للمساهمين المذكورين. كان هذا الترفيع نقدا و قد وقع تحرير كامل القيمة الجمالية عند الاكتتاب.

III. المبادئ المحاسبية المعتمدة

لقد أعدت البيانات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013 وفقا لمقتضيات الفرضيات الأساسية والإتفاقيات المحاسبية المقننة في نظام المحاسبي للمؤسسات التونسية و ذلك حسب قانون عدد 96/112 الصادر في 30 ديسمبر 1996.

IV. الإمتثال للمعايير المحاسبية التونسية

القوائم المالية مضبوطة بالدينار التونسي و تم إعدادها طبقا للإتفاقيات، 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%	- بناءات البئر
6,67% و 10%	- معدات وآلات الإستغلال
20%	- معدات النقل
6,67%	- التهيئة والأثاث والتجهيز
10%	- أثاث ومعدات المكتب

لقد تمت طريقة احتساب الاستهلاكات حسب نظام الاستهلاك الفار. في سنة 2013 تم التمديد في مدة الإستهلاك لمعدات وآلات الإستغلال من 10 سنوات إلى 15 سنة وذلك بالرجوع الى تقدير التقنيين بالمؤسسة والذي يقترب من الاستهلاك الحقيقي للمعدات.

2. الأصول المالية

يتم تقييد 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

يتم تقييم مخزونات المواد الاولية، المستهلكة واللف على معدل تكلفة الشراءات. اما بالنسبة للمواد الاولية الاساسية كالجلجلان، الغليكوز و الفواكه الجافة...، و التي شهدت في سنة 2013 تغيرات هامة في أسعار

الشراء، فقد تم تقييمها حسب تكلفتها الفردية بالرجوع الى رقم الدفعة (Lot) المتبقية في اخر السنة. بالنسبة للمنتوجات التامة الصنع وقع تقييمها حسب سعر تقديري لتكلفة الإنتاج يعتمد على سعر البيع منقوصا من هامش ربح يحتسب في اخر السنة (8% بالنسبة للشامية و 10% بالنسبة للحلوى).

VI. الاحتمالات والوقائع اللاحقة لتاريخ الختم

يوم 18 جانفي 2014 شب حريق بالمصنع اتى على مستودعات المخزونات، تسبب في خسائر مادية و في وقف مؤقت للإنتاج. و قد استأنفت الشركة نشاطها تدريجيا بداية من شهر فيفري 2014. كلفت شركة التامين خبير مختص في الحرائق و خبير محاسب لتقديم تقرير مفصل عن الحادثة و لتقييم الاضرار.

VII. تقديم البيانات المالية في 31 ديسمبر 2013

بلغ مجموع موازنة السنة المالية 2013 سواء في مستوى الأصول أو في مستوى الأموال الذاتية والخصوم	44.830.183,137
مقابل في سنة 2012	30.954.661,863
مسجلا زيادة قدرها	13.875.521,274
وقد بلغ رقم المعاملات لسنة 2013	37.035.772,371
مقابل في سنة 2012	34.988.404,445
مسجلا زيادة قدرها	2.047.367,926
كما بلغ الربح المحقق الصافي في سنة 2013	176.815,943
مقابل في سنة 2012	1.111.505,190
مسجلا نقص قدره	(934.689,247)

VIII. مذكرات حول الموازنة

1. الاصول المادية و غير المادية

بلغ مجموع الاصول المادية و غير المادية في 31 ديسمبر 2013 قيمة خام	38.135.391,626
مقابل قيمة خام سنة 2012	35.204.540,748
أي بتغير قدره	2.930.850,878

الأصول المادية و غير المادية مفصلة كالتالي :

<u>15.830,000</u>		الاصول غير المادية
	3.830,000	برامج إعلامية
	12.000,000	استثمارات في البحث و التطوير
<u>2.915.020,878</u>		الاصول المادية
	406.484,208	البناءات
	1.125,985	تجهيزات صناعية
	49.079,153	تجهيزات و تهيئة المعدات
	45.885,829	مرافق وتجهيزات مختلفة
	61.637,824	معدات الاستغلال
	101.882,759	معدات صناعية
	137.852,515	معدات و الات المصنع
	119.596,834	معدات وآلات الحلوى
	700.993,881	معدات وآلات الشامية
	678.457,956	معدات وآلات اللف
	5.980,500	معدات الإعلامية
	4.292,858	معدات و أثاث المكتب
	200.606,661	معدات لنقل أشخاص
	401.143,915	تسبيقات لمزودي الاصول المادية
<u>2.930.850,878</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 المتراكمة
- القيمة الصافية

سوبوكو

جدول الأصول و الإستهلاكات بتاريخ 31 ديسمبر 2013

القيمة الصافية 2013/12/31	الإستهلاكات			القيمة الأصلية			البيانات	
	الجملة	لنسبة 2013	السابقة	في 2013/12/31	التعديلات	الشراءات		في 2012/12/31
102 236,925	77 645,445	34 763,233	42 882,212	179 882,370	0.000	3 830,000	176 052,370	برامج إعلامية
12 000,000	91 551,400	0,000	91 551,400	103 551,400	0,000	12 000,000	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 وب "SITE WEB"
114 236,925	197 113,045	34 763,233	162 349,812	311 349,970	0,000	15 830,000	295 519,970	أصول غير مادية
558 592,492	0,000	0,000	0,000	558 592,492	0,000	0,000	558 592,492	الأراضي
622 607,199	121 844,443	7 372,316	114 472,127	744 451,642	0,000	406 484,208	337 967,434	بنايات المصنع الجديد
0,000	455 081,997	0,000	455 081,997	455 081,997	0,000	0,000	455 081,997	بنايات القديمة
5 262,320	80 873,032	3 942,108	76 930,924	86 135,352	0,000	0,000	86 135,352	بنايات البئر
47 853,173	393 349,275	22 060,123	371 289,152	441 202,448	0,000	0,000	441 202,448	بنايات المبنى الصحي
326 895,298	1 132 502,570	103 899,016	1 028 603,554	1 459 397,868	0,000	0,000	1 459 397,868	تجهيزات و تهيئة البنايات
1 435 898,539	1 564 181,049	149 984,114	1 414 196,935	3 000 079,588	0,000	0,000	3 000 079,588	هندسة مدنية
67 185,191	76 281,487	4 875,477	71 406,010	143 466,678	0,000	1 125,985	142 340,693	تجهيزات صناعية
8 725,404	102 622,781	2 499,066	100 123,715	111 348,185	0,000	4 292,858	107 055,327	معدات و أثاث المكتب
48 575,164	140 288,255	15 831,857	124 456,398	188 863,419	0,000	5 980,500	182 882,919	معدات الإعلامية
6 848,116	236 229,022	10 458,159	225 770,863	243 077,138	0,000	0,000	243 077,138	تجهيزات فنية
97 571,099	6 569,890	5 825,520	744,370	104 140,989	0,000	45 885,829	58 255,160	مراقف وتجهيزات مختلفة
341 379,461	1 117 538,872	34 771,209	1 082 767,663	1 458 918,333	0,000	49 079,153	1 409 839,180	تجهيزات و تهيئة المعدات
21 419,670	89 546,638	3 561,709	85 984,929	110 966,308	0,000	0,000	110 966,308	تجهيزات للمخبر
80 773,943	196 330,508	3 874,698	192 455,810	277 104,451	0,000	61 637,824	215 466,627	معدات الإستغلال
773 593,908	99 713,625	50 838,254	48 875,371	873 307,533	0,000	101 882,759	771 424,774	معدات صناعية
3 547 526,041	4 174 019,507	367 050,691	3 806 968,816	7 721 545,548	0,000	119 596,834	7 601 948,714	معدات و آلات الحلوى
1 551 300,732	5 388 370,434	99 987,432	5 288 383,002	6 939 671,166	253 094,100	553 583,239	6 132 993,827	معدات و آلات الشامية
2 270 577,852	3 418 605,586	182 621,967	3 235 983,619	5 689 183,438	401 270,606	678 457,956	4 609 454,876	معدات و آلات اللف
71 343,664	351 593,791	5 489,288	346 104,503	422 937,455	0,000	0,000	422 937,455	معدات و آلات التفتية
361 660,758	716 226,852	29 492,435	686 734,417	1 077 887,610	0,000	147 410,642	930 476,968	معدات معمل الحلوى
519 834,355	2 123 466,731	37 251,756	2 086 214,975	2 643 301,086	0,000	137 852,515	2 505 448,571	معدات و الات المصنع
113 292,777	774 831,524	112 082,155	662 749,369	888 124,301	0,000	0,000	888 124,301	معدات للتنقل
214 150,291	314 260,194	65 254,352	249 005,842	528 410,485	0,000	200 606,661	327 803,824	معدات لنقل أشخاص
20 294,700	61 376,882	2 928,971	58 447,911	81 671,582	0,000	0,000	81 671,582	آلات صناعية
0,000	570 467,131	0,000	570 467,131	570 467,131	0,000	0,000	570 467,131	قطع غيار خاصة
184 426,608	419 136,910	46 735,119	372 401,791	603 563,518	0,000	0,000	603 563,518	تجهيز محطة تطهير المياه
401 143,915	0,000	0,000	0,000	401 143,915	-654 364,706	401 143,915	654 364,706	تسبيقات لمزودي الاصول المادية
13 698 732,670	24 125 308,986	1 368 687,792	22 756 621,194	37 824 041,656	0,000	2 915 020,878	34 909 020,778	أصول مادية
52 082,334	104 164,666	52 082,333	52 082,333	156 247,000	0,000	0,000	156 247,000	أعباء مؤجلة
52 082,334	104 164,666	52 082,333	52 082,333	156 247,000	0,000	0,000	156 247,000	أصول غير جارية أخرى
13 865 051,929	24 426 586,697	1 455 533,358	22 971 053,339	38 291 638,626	0,000	2 930 850,878	35 360 787,748	مجموع الاصول الثابتة

2. الأصول المالية

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 194 259,426
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 86 125,500
أي بتغير قدره 108 133,926
والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
67 017,500	176 760,176	المساهمات
9 308,000	10 568,000	ودائع و كفالات
9 800,000	6 931,250	قروض للعملة
86 125,500	194 259,426	مجموع الأصول المالية الخام
0,000	0,000	تطرح المدخرات
86 125,500	194 259,426	مجموع الأصول المالية الصافي

فيما يخص المساهمات فإنها موزعة على النحو التالي :

قيمة المساهمة	البيانات
7 017,500	شركة CONFIMED
50 000,000	شركة GEDIS
10 000,000	شركة AGRO EXPORT
15 000,000	شركة AGECE CONSULTING
94 742,676	شركة MTF
176 760,176	المجموع

3. أصول غير جارية أخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 52 082,334
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 104 164,667
أي بتغير قدره (52 082,333)

والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
104 164,667	52 082,334	الأعباء المؤجلة
104 164,667	52 082,334	مجموع الأصول الغير الجارية الاخرى

4. المخزونات

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية
16 835 081,363
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 12 342
960,814

أي بتغير قدره
4 492 120,549
 والمفصلة كما يلي :

الباقى فى 2012/12/31	الباقى فى 2013/12/31	
3 036 980,953	5 912 637,019	مواد أولية و مستهلكة
3 168 860,538	3 725 112,826	أوعية و وسائل لف
5 340 268,985	6 365 513,394	منتجات تامة الصنع
187 375,125	271 107,940	منتجات نصف تامة
896 584,717	847 819,688	قطع غيار
12 630 070,318	17 122 190,867	مجموع المخزونات الخام
-287 109,504	-287 109,504	تطرح المدخرات
12 342 960,814	16 835 081,363	مجموع المخزونات الصافي

5. الحرفاء والحسابات المتصلة بهم

يبلغ مجموع هذا العنوان فى 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية
7 040 281,054
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
4 873 902,346
 أي بتغير قدره
2 166 378,708
 والمفصلة كما يلي :

الباقى فى 2012/12/31	الباقى فى 2013/12/31	
3 156 804,540	4 535 043,773	حرفاء عاديون
38 149,041	17 316,212	حرفاء سندات مستحقة
162 240,567	187 016,891	حرفاء صكوك و سندات غير مسددة
349 597,842	351 838,452	حرفاء مشكوك فيهم و متنازع ضدهم
1 689 744,951	2 272 292,109	أوراق مالية للتحويل
5 396 536,941	7 363 507,437	مجموع الحرفاء والحسابات المتصلة بهم الخام
-522 634,595	-323 226,383	تطرح المدخرات
4 873 902,346	7 040 281,054	مجموع الحرفاء والحسابات المتصلة بهم الصافي

6. أصول جارية أخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان فى 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية
1 377 488,063
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
1 210 882,519
 أي بتغير قدره
166 605,544

والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
438 316,553	276 514,095	مزودون تسبقات وأقساط
-38 700,000	-38 700,000	المدخرات علي مزودون تسبقات وأقساط
9 329,473	0,000	تسبقة و قروض للأعوان
253 487,519	681 051,166	الدولة، خصم من المورد
444 451,342	219 816,632	الدولة، فائض الضريبة علي الشركات
20 000,000	77 698,000	حسابات أخرى دائنة أو مدينة
16 000,000	16 000,000	حساب مجلس الولاية
55 940,000	55 940,000	منح للتحصيل
0,000	82 826,101	عائدات للتحصيل
12 057,632	6 342,069	أعباء مسجلة مسبقا
1 210 882,519	1 377 488,063	مجموع أصول جارية أخرى

7. السيولة و ما يعادل السيولة

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية..... 5 518 021,302
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012..... 51 056,275
أي بتغير قدره
5 466 965,027
والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
0,000	417 833,512	التجاري بنك
35,668	0,000	الشركة التونسية للبنك "أورو"
8 129,193	7 994,961	الشركة التونسية للبنك / تونس
11 325,885	0,000	الشركة التونسية للبنك "دولار"
9 165,132	0,000	الشركة التونسية للبنك "أورو"
0,000	72 248,289	البنك التونسي / تونس
1 298,622	0,000	البنك التونسي "دولار"
1 966,111	0,000	البنك التونسي "أورو"
0,000	5 000 000,000	البنك التونسي (عملية ترفيع في رأس المال)
796,107	796,107	المؤسسة العربية المصرفية
2 716,817	8 865,451	الشركة التونسية للبنك / صفاقس
7 079,590	545,408	خزانة المداخيل

8 543,150	9 737,574	خزانة المقر الاجتماعي
51 056,275	5 518 021,302	مجموع السيولة و ما يعادل السيولة

8. الأموال الذاتية

.....	يبلغ مجموع الاموال الذاتية في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية	17 002 924,626
11 872	مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012	838,349
5 130	أي بتغير قدره	086,277
	والمفصلة كما يلي :	

التغيير	الباقي في 2012/12/31	الباقي في 2013/12/31	
	10 000		رأس المال
3 000 000,000	000,000	13 000 000,000	
55 750,000	478 300,477	534 050,477	احتياطيات قانونية
3 050 000,000	155 837,363	3 205 837,363	احتياطيات و منحة إصدار
-46 729,666	123 974,467	77 244,801	أموال ذاتية أخرى
5 755,190	3 220,852	8 976,042	الأرباح المؤجلة
-934 689,247	1 111 505,190	176 815,943	ربح السنة المحاسبية
	11 872		مجموع الاموال الذاتية
5 130 086,277	838,349	17 002 924,626	

Note sur les Réserves de la société SOBOCO			
Au 31 Décembre 2013 les réserves totalisent un montant de : 3 739 887,840 DT et se détaillent comme suit :			
	AU 31/12/2013	AU 31/12/2012	VARIATION
1/Réserves Légales	534 050,477	478 300,477	55 750,000
2/ Autres Réserves	700 917,363	150 917,363	550 000,000
3/ Réserves liées au capital (Prime d'émission)	2 504 920,000	4 920,000	2 500 000,000
TOTAL	3 739 887,840	634 137,840	3 105 750,000

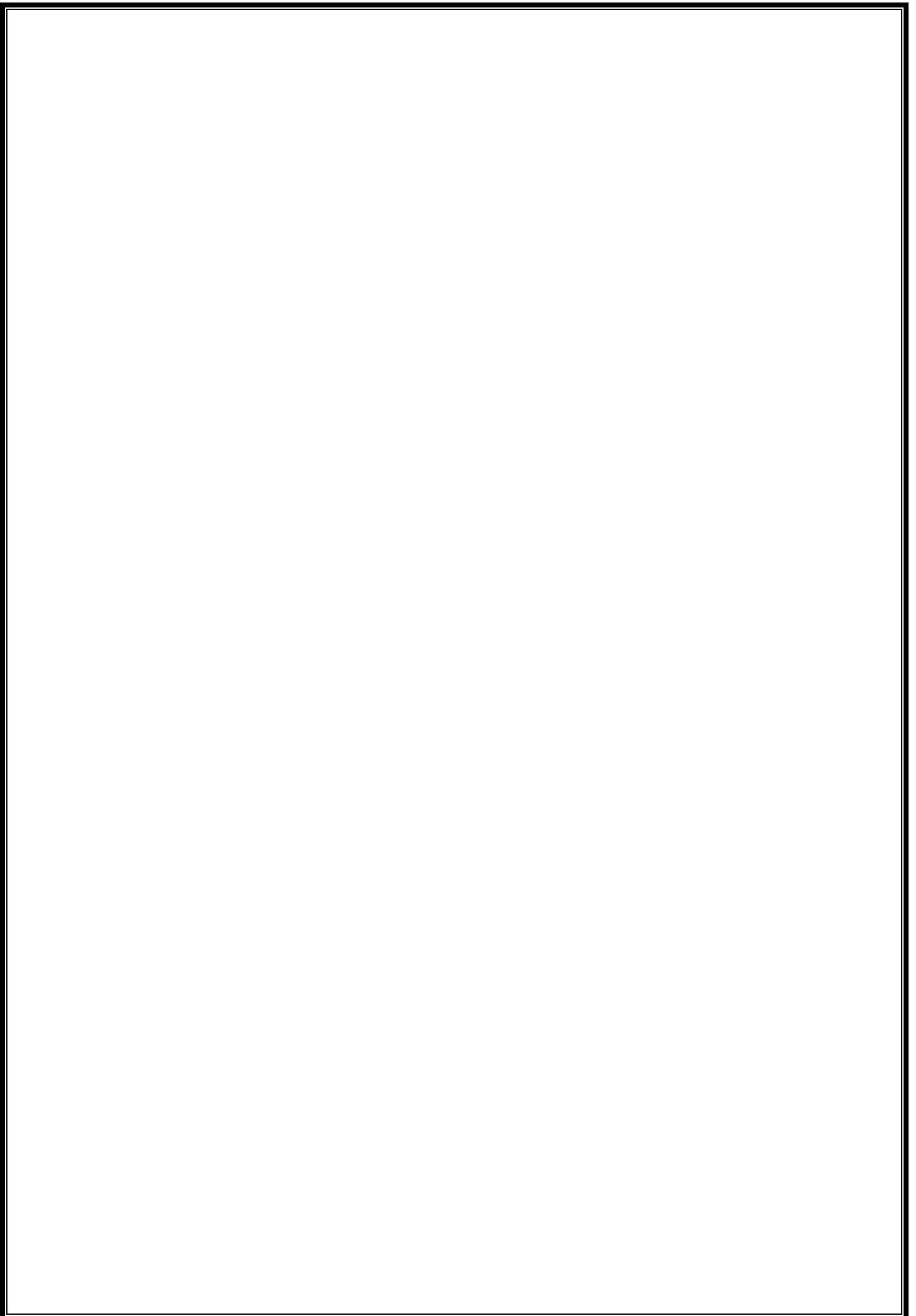


Tableau de VARIATION DES CAPITAUX PROPRES							SOCIETE : SOBOCO	
Désignations	Capital social appelé versé	Réserves légales	Résultats reportés	Autres Réserves	Primes d'émission	Subvention d'investissement	Résultat de l'exercice	Solde au 31/12/2013
Solde initial 2012	10 000 000,000	478 300,477	3 220,852	150 917,363	4 920,000	123 974,467	1 111 505,190	11 872 838,349
Affectation du résultat 2012								0,000
<i>Réserve légale</i>		55 750,000					-55 750,000	0,000
<i>Résultats reportés</i>			5 755,190				-5 755,190	0,000
<i>Autres Réserves</i>				550 000,000			-550 000,000	0,000
<i>Dividendes</i>							0,000	0,000
<i>Augmentation du capital</i>	500 000,000						-500 000,000	0,000
<i>Amort. Subvention d'investissement</i>						-46 729,666		-46 729,666
Augmentation du capital	2 500 000,000				2 500 000,000			5 000 000,000
Résultat au 31/12/2013							176 815,943	176 815,943
Solde final 31/12/2009	13 000 000,000	534 050,477	8 976,042	700 917,363	2 504 920,000	77 244,801	176 815,943	17 002 924,626

Note sur le résultat par action de la société SOBOCO

	2013	2012
RESULTAT DE L'EXERCICE	176 815,943	1 111 505,190
NOMBRE D'ACTION	2 600 000	2 000 000
RESULTAT / ACTION	0,068	0,556

9. القروض

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية.....
5 751 526,794
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
2 490 588,788
 أي بتغير قدره
3 260 938,006
 والمفصلة كما يلي :

المجموع في 2013/12/31	تحويل الاقساط الاجلة	قروض جديدة	المجموع في 2012/12/31	المبلغ الأصلي	القروض
50 000,000	100 000,000	-	150 000,000	1 000 000,000	البنك التونسي
250 000,000	250 000,000	-	500 000,000	1 750 000,000	البنك التونسي
-	42 071,428	-	42 071,428	294 500,000	الشركة التونسية للبنك
-	70 833,334	-	70 833,334	425 000,000	الشركة التونسية للبنك
245 763,020	81 921,006	-	327 684,026	573 447,044	التجاري بنك
460 000,000	184 000,000	-	644 000,000	920 000,000	الشركة التونسية للبنك
540 000,000	216 000,000	-	756 000,000	1 080 000,000	الشركة التونسية للبنك
1 205 763,774	1 812 616,911	3 018 380,685	-	3 018 380,685	الشركة التونسية للبنك
3 000 000,000	-	3 000 000,000	-	3 000 000,000	الشركة التونسية للبنك
5 751 526,794	2 757 442,679	6 018 380,685	2 490 588,788	12 061 327,729	المجموع

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

10. المزودون والحسابات المتصلة بهم

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية.....
3 934 414,734
 مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
3 540 353,372
 أي بتغير قدره
394 061,362
 والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
2 097 586,042	2 460 833,715	مزودو استغلال
1 400 322,916	1 440 270,695	مزودون-أوراق للدفع

42 444,414	0,000	مزودون - أصول مادية
0,000	33 310,324	خصومات ضمان الموردين
3 540 353,372	3 934 414,734	مجموع المزودون والحسابات المتصلة بهم

11. الخصوم الجارية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية.....
905 358,218
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012.....
681,719
أي بتغير قدره.....
(702 323,501)
والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
189 045,142	140 154,328	حرفاء تسبقات وأقساط
86 908,442	712,197	الأعوان، أجور مستحقة
44 966,726	31 088,201	الدولة اداءت و ضرائب
108 591,439	36 085,504	الاداء على القيمة المضافة
16 887,695	31 907,850	الضريبة على الأرباح
545 768,066	0,000	شركاء، حساب جارى
17 076,300	17 076,300	شركاء، قسط في الأرباح
363 202,275	442 275,842	دائنون متنوعون
90 915,170	99 157,655	الصندوق القومي للضمان الإجتماعي
144 320,464	106 900,341	أعباء للدفع
1 607		مجموع الخصوم الجارية الأخرى
681,719	905 358,218	

12. المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية.....
17 235 958,765
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012.....
11 443 199,635
أي بتغير قدره.....
5 792 759,130
والمفصلة كما يلي :

الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
1 444 825,768	3 589 617,832	قروض آجلة اقل من سنة
3 250 000,000	3 250 000,000	اعتماد لتعبئة بنكية (تمويل المخزون)
4 767 405,713	9 099 798,828	تعبئة ديون من الخارج
514 453,500	592 088,407	حسابات بنكية (البنك التونسي)
465 922,501	207 942,312	حسابات بنكية الشركة التونسية للبنك ثامر
367 056,777	0,000	حسابات بنكية التجاري بنك
477 082,995	206 524,563	حسابات بنكية الشركة التونسية للبنك القيروان

156 452,381	289 986,823	قروض مطلوبة وغير مستخلصة
11 443 199,635	17 235 958,765	مجموع المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم

IX. إيضاحات حول قائمة النتائج

1. مداخيل

.....	يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية	37 035 772,371
34 988	مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012	404,445
.....	أي بتغير قدره	2 047 367,926
	والمفصلة كما يلي :	

2012/12/31	2013/12/31	
6 653 629,400	6 890 285,436	بيوعات محلية الحلوى
18 152 541,015	17 902 127,230	بيوعات محلية الشامية
1 142 944,436	1 392 007,231	بيوعات محلية الكرامال
352 016,573	676 704,714	بيوعات محلية المصاصات
2 419 487,186	2 678 342,939	بيوعات محلية علكة للمضغ
2 173,267	1 325,286	بيوعات محلية الطحينة
28 722 791,877	29 540 792,836	مجموع فرعى بيوعات محلية
1 018 162,478	889 182,821	بيوعات تصدير الحلوى
4 972 301,894	6 454 934,742	بيوعات تصدير الشامية
29 436,376	54 331,030	بيوعات تصدير الكرامال
147 298,141	181 378,340	بيوعات تصدير المصاصات
321 708,891	272 570,496	بيوعات تصدير علكة للمضغ
6 488 907,780	7 852 397,429	مجموع فرعى بيوعات تصدير
-223 295,212	-357 417,894	تنزيلات و تخفيضات منحها المؤسسة
34 988 404,445	37 035 772,371	مجموع المداخيل

2. إيرادات الإستغلال الأخرى

.....	يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية	271 874,695
189	مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012	489,414
.....	أي بتغير قدره	82 385,281
	والمفصلة كما يلي :	

2012/12/31	2013/12/31	
46 729,666	46 729,666	منح الاستثمار المدرجة على نتائج السنوات المالية
2 282,000	12 236,817	منح الإستغلال

13 500,000	13 500,000	إيرادات الأنشطة الملحقة
126 977,748	199 408,212	استردادات على مدخرات الحرفاء
189 489,414	271 874,695	مجموع إيرادات الإستغلال الأخرى

3. مشتريات التموينات و السلع المستهلكة

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 31 055 946,218
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 29 805 098,902
أي بتغير قدره 1 250 847,316

والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
-1 628 984,667	-3 383 143,326	تغير مخزونات المواد الاولية و التموينات الأخرى
23 962 707,085	26 930 153,659	مشتريات مواد أولية
6 705 846,773	6 897 072,429	مشتريات مواد قابلة للاستهلاك
765 529,711	611 863,456	شراءات أخرى
29 805 098,902	31 055 946,218	مجموع مشتريات التموينات و السلع المستهلكة

4. أعباء الأعوان

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 1 489 690 ,176
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 1 427 253,093
أي بتغير قدره 62 437,083

والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
1 213 859,039	1 257 602,760	أجور و ملحقات الاجور
213 394,054	232 087,416	أعباء اجتماعية قانونية
1 427 253,093	1 489 690,176	مجموع أعباء الأعوان

5. مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 1 455 533,358

مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 2 099
521,404

أي بتغير قدره
(643 988,046)

والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
2 217,542	0,000	مخصصات الاستهلاكات الاصول غير المادية
1 916 161,380	1 403 451,025	مخصصات الاستهلاكات الاصول المادية
78 137,096	0,000	مخصصات مدخرات الحرفاء المشكوك فيهم

50 923,053	0,000	مخصصات لمدخرات الإنخفاض في قيمة المخزونات
52 082,333	52 082,333	مخصصات لاستيعاب الأعباء المؤجلة
2 099 521,404	1 455 533,358	مجموع مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

6. أعباء الاستغلال الأخرى

2 696 342,626	.....	يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية
2 476 979,768	.....	مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
219 362,858	.....	أي بتغير قدره
		والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
32 252,000	38 308,160	اعباء كراء و ملكية مشتركة
375 991,471	332 462,131	صيانة و اصلاحات
71 953,675	81 682,494	اقساط التأمين
669 113,580	580 285,672	اعباء اليد العاملة الخارجية
91 286,570	82 872,521	خدمات خارجية اخرى
77 606,948	112 097,485	مرتبات الوسطاء و أتعاب
20 941,922	7 718,321	هبات
385 067,193	562 016,753	إشهار و نشریات و علاقات عامة
240 064,984	309 914,024	نقل مختلف
288 957,786	288 771,248	مصاريف تسويق
61 141,993	65 508,030	مهمات و استقبال
24 018,662	26 987,086	نفقات الاتصال
17 007,300	19 267,000	أعباء مختلفة عادية
31 228,889	80 065,794	عمولات بنكية
90 346,795	108 385,907	ضرائب و أداءات و دفعات مماثلة
2 476 979,768	2 696 342,626	مجموع أعباء الاستغلال الأخرى

7. أعباء مالية صافية

1 724 204,477	.....	يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية
926 973,564	.....	مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012
797 230,913	.....	أي بتغير قدره
		والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
280 672,738	257 043,571	فوائد القروض
135 668,083	281 246,066	فوائد القروض بالعملة الصعبة
93 707,220	236 511,552	فوائد حساب البنك
110 942,137	131 142,570	فوائد تمويل المخزون
7 389,102	36 377,120	فوائد الحساب الجاري للشركاء
0,000	16 840,500	عمولات ونفقات على اصدار القروض
62 956,530	72 028,789	خصومات ممنوحة / البنوك
10 579,149	15 499,500	خطايا
356 166,483	724 940,234	خسائر الصرف
-131 107,878	-47 425,425	مراييح الصرف
926 973,564	1 724 204,477	مجموع أعباء مالية صافية

8. الأرباح العادية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 332 271,787
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 315 068,527
أي بتغير قدره 17 203,260.....
والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
268 175,580	264 938,990	إيرادات متنوعة
40 000,000	0,000	إيرادات التقويت في الاصول الثابتة
6 892,947	67 332,797	إيرادات أخرى
315 068,527	332 271,787	مجموع الأرباح العادية الأخرى

9. الخسائر العادية الأخرى

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 118 455,428.....
مقابل قيمة جمليه صافية سنة 2012 132
502,981
أي بتغير قدره
(14 047,553)
والمفصلة كما يلي :

2012/12/31	2013/12/31	
5 525,233	118 455,428	خسائر متنوعة
126 977,748	0,000	خسائر على ديون غير قابلة للإسترداد
132 502,981	118 455,428	مجموع لخسائر العادية الأخرى

10. الأداءات على الأرباح

يبلغ مجموع هذا العنوان في 31 ديسمبر 2013 قيمة جمليه صافية 31 907,850.....

والمفصلة كما يلي :

2013/12/31	
31 907,850	الضريبة على الأرباح
907,850	مجموع

X. إيضاحات حول جدول التدفقات النقدية
1. الاستهلاك و المدخرات

2013/12/31	
1 403 451,025	مخصصات الاستهلاكات الاصول المادية
52 082,333	مخصصات لاستيعاب الأعباء المؤجلة
1 455 533,358	مجموع مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

2. المخزونات

التغيير	الباقى في 2013/12/31	الباقى في 2012/12/31	
-2 875 656,066	5 912 637,019	3 036 980,953	مواد أولية و مستهلكة
-556 252,288	3 725 112,826	3 168 860,538	أوعية و وسائل لف
-1 025 244,409	6 365 513,394	5 340 268,985	منتجات تامة الصنع
-83 732,815	271 107,940	187 375,125	منتجات نصف تامة
48 765,029	847 819,688	896 584,717	قطع غيار
-4 492 120,549	17 122 190,867	12 630 070,318	مجموع المخزونات الخام

3. المستحقات

التغيير	الباقى في 2013/12/31	الباقى في 2012/12/31	
-1 378 239,233	4 535 043,773	3 156 804,540	حرفاء عاديون
20 832,829	17 316,212	38 149,041	حرفاء سندات مستحقة
-24 776,324	187 016,891	162 240,567	حرفاء صكوك و سندات غير مسددة

-2 240,610	351 838,452	349 597,842	حرفاء مشكوك فيهم و متنازع ضدهم
-582 547,158	2 272 292,109	1 689 744,951	أوراق مالية للتحويل
-199 408,212	-323 226,383	-522 634,595	المدخرات
-2 166 378,708	7 040 281,054	4 873 902,346	مجموع

4. أصول أخرى

التغيير	الباقى في 2013/12/31	الباقى في 2012/12/31	
161 802,458	276 514,095	438 316,553	مزودون تسبقات وأقساط
0,000	-38 700,000	-38 700,000	المدخرات علي مزودون تسبقات وأقساط
9 329,473	0,000	9 329,473	تسبقة و قروض للأعوان
-427 563,647	681 051,166	253 487,519	الدولة، خصم من المورد
224 634,710	219 816,632	444 451,342	الدولة، فائض الضريبة علي الشركات
-57 698,000	77 698,000	20 000,000	حسابات أخرى دائنة أو مدينة
0,000	16 000,000	16 000,000	حساب مجلس الولاية
0,000	55 940,000	55 940,000	منح للتحويل
-82 826,101	82 826,101	0,000	عائدات للتحويل
5 715,563	6 342,069	12 057,632	أعباء مسجلة مسبقا
-166 605,544	1 377 488,063	1 210 882,519	مجموع أصول جارية أخرى

5. المزودين و ديون أخرى

التغيير	الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
363 247,673	2 097 586,042	2 460 833,715	مزودو استغلال
39 947,779	1 400 322,916	1 440 270,695	مزودون-أوراق للدفع
-42 444,414	42 444,414	0,000	مزودون- أصول مادية
33 310,324	0,000	33 310,324	خصومات ضمان الموردين
394 061,362	3 540 353,372	3 934 414,734	مجموع المزودون والحسابات المتصلة بهم

6. الخصوم الجارية الأخرى

التغيير	الباقى في 2012/12/31	الباقى في 2013/12/31	
-48 890,814	189 045,142	140 154,328	حرفاء تسبقات وأقساط
-86 196,245	86 908,442	712,197	الأعوان، أجور مستحقة
-13 878,525	44 966,726	31 088,201	الدولة اداءت و ضرائب
-72 505,935	108 591,439	36 085,504	الاداء على القيمة المضافة

15 020,155	16 887,695	31 907,850	الضريبة على الأرباح
-545 768,066	545 768,066	0,000	شركاء، حساب جارى
0,000	17 076,300	17 076,300	شركاء، قسط في الأرباح
79 073,567	363 202,275	442 275,842	دائنون متنوعون
8 242,485	90 915,170	99 157,655	الصندوق القومي للضمان الإجتماعي
-37 420,123	144 320,464	106 900,341	أعباء للدفع
-702 323,501	1 607 681,719	905 358,218	مجموع الخصوم الجارية الأخرى

7. الخزينة في بداية السنة المحاسبية

الباقى في	
12012/12/31	
-465 922,501	حسابات بنكية
-514 453,500	حسابات بنكية (البنك التونسي)
-367 056,777	حسابات بنكية
-477 082,995	حسابات بنكية
35,668	"
8 129,193	/
11 325,885	"
9 165,132	"
1 298,622	البنك التونسي
1 966,111	البنك التونسي
796,107	
2 716,817	/
7 079,590	خزانة المداخل
8 543,150	خزانة المقر الاجتماعي
-1 773 459,498	مجموع

8. الخزينة عند ختم السنة المحاسبية

الباقى في	
2013/12/31	
-207 942,312	حسابات بنكية
-592 088,407	حسابات بنكية (البنك التونسي)
0,000	حسابات بنكية
-206 524,563	حسابات بنكية
417 833,512	
0,000	"
7 994,961	/
0,000	"
0,000	"
72 248,289	البنك التونسي /
0,000	البنك التونسي "
0,000	البنك التونسي "
5 000 000,000	البنك التونسي (عملية الترفيع في رأس المال)
796,107	
8 865,451	/
545,408	خزانة المداخل
9 737,574	خزانة المقر الاجتماعي
4 511 466,020	مجموع

Note sur les Parties liées de la société SOBOCO				
1/ Société "MTF EMBAMET" :				
Acquisition d'actions pour une valeur totale de :				94 742,676
Facturation achat boites métalliques :				1 221 091,555
2/ Société "AGEC CONSULTING"				
Participation au capital de "AGEC"				15 000,00
Facturation reçue pour un total d'achat de :				16 118,75
3/ Groupement centralisé des Ventes "GCV"				
Avance donné :				12 500,00
Facturation reçue pour un total d'achat de :				231 386,53
Facturation donnée pour location matériel				13 500,00
4/ Société Africa for Industry and Export :				
Facturation reçue pour location dépôt :				8 048,16
5/ Société "COTUSEM"				
Facturation reçue pour location dépôt :				10 260,00
6/ Société "SES"				
Facturation pour achat cartons :				236 085,51
7/ Société SATHOP				
Facturation pour achat matière première				682 652,10
8/ Société "GEDIS"				
Facturation reçue pour représentation commerciale				39 254,62
9/ Société "EBK"				
Facturation reçue loyer siège social :				19 223,39
10/ Compte Courant associier				
		solde 2013	solde 2012	Variation
		0,000	545 768,066	-545 768,066

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
AU 31/12/2013
(Exprimé en DT)

	RUBRIQUES	31/12/2013		31/12/2012		VARIATION
(1)	Produits d'exploitation	38 144 750		37 492 165		652 585
(2)	Achats consommés	31 055 946	81%	29 805 099	79%	1 250 847
(3)	Marge / coût matière (1 - 2)	7 088 803	18,584%	7 687 066	21%	-598 262
(4)	Charges d'exploitation diverses	2 116 057	6%	1 807 866	5%	308 191
(5)	Charges du personnel	2 069 976	5%	2 096 367	6%	-26 391
		2 069 976	5%	2 096 367	6%	-26 391
(6)	Charges financières	1 724 204	5%	926 974	2%	797 231
(7)	Total des charges d'exploitat (4 + 5 + 6)	5 910 237	15%	4 831 206	13%	1 079 031
(8)	R.B.E (3 - 7)	1 178 566	3%	2 855 859	8%	-1 677 293
(9)	Dotations aux amortiss. & aux	1 455 533	4%	2 099 521	6%	-643 988
(10)	Autres charges et produits	485 691	1%	372 055	1%	113 636
(11)	Résultat net avant impôts 8 - (9+10)	208 724	1%	1 128 393	3%	-919 669
(12)	Impôts sur les sociétés	31 908		16888		
(13)	Résultat après impôts (11 - 12)	176 816		1 111 505		-934 689

TABLEAU DE PASSAGE DES CHARGES PAR NATURE EN DESTINATION AU 31/12/2013(En Dinars)

CHARGES PAR NATURE	MONTANT	C.DES VENTES	FR.DESTRIBUT.	FR.D'ADMINIST.	AUTRES CHARGES
ACHAT STOCKES & FOURNITURE LIEES	31 055 946	30 745 387	279 504	31 056	
SERVICE EXTERIEURS	1 129 628	1 005 369	106 185	12 426	5 648
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 452 347	522 845	595 462	319 516	14 523
CHARGES DIVERSES ORDINAIRES	124 437		21 154	103 283	
CHARGES DE PERSONNELS	1 489 690	1 042 783	178 763	223 454	44 691
CHARGES FINANCIERES	1 724 204	948 312	189 662	448 293	137 936
IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES	140 294	61 729	5 051	70 147	3 367
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROV.	1 455 533	1 309 980	87 332	33 477	24 744
TOTAL	38 572 080	35 636 405	1 463 113	1 241 652	230 910

التقرير العام لمراقب الحسابات السنة المالية 2013

حضرات المساهمين،

تبعاً لمهمة مراجعة الحسابات التي أوكلت إلينا من قبل الجلسة العامة العادية بتاريخ 28 جوان 2012، قمنا بمراجعة القوائم المالية لشركة "حلويات الأغلبية سوبوكو" والمتمثلة في الموازنة، قائمة النتائج، جدول التدفقات النقدية وكذلك مذكرات حول البيانات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2013. وقد أفادت حسابات سنة 2013 عن البيانات التالية :

مجموع موازنة	44 830 183,137	دينار
رقم المعاملات	37 035 772,371	دينار
الربح المحقق	176 815,943	دينار

مسؤولية الإدارة في إعداد و عرض القوائم المالية

إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد و عرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة التونسية. وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً 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.

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 الأغلبية سوبوكو" الملحقة بتقريرنا، تعطي صورة واضحة و عادلة، في جميع جوانبها الهامة، عن نتائج عمليات سنة 2013 و للمركز المالي للشركة وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المختومة في 31 ديسمبر 2013 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 2013 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 من شأنها ان تؤثر على رأينا في ما يخص القوائم المالية للشركة.

ملاحظات أخرى

و تجدر الإشارة انه بتاريخ 18 جانفي 2014، شب حريق بالمصنع اتى على مستودعات المخزونات تسبب في خسائر مادية و في توقف مؤقت للإنتاج.

وقد استأنفت الشركة نشاطها تدريجيا بداية من شهر فيفري 2014.

و كلفت شركة التأمين خبير مختص و خبير محاسب لتقديم تقرير مفصل على الحادثة و لتقييم الأضرار.

تونس في 06 ماي 2014

مراقب الحسابات

محمود الزحاف

التقرير الخاص لمراقب الحسابات السنة المالية 2013

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 و إنجاز هذه المعاملات قصد المصادقة عليها.

I. الاتفاقيات و المعاملات المبرمة خلال السنة الحالية :

1. اقتنت شركة سوبوكو أسهم في شركة اللف المعدني الرفيع بمبلغ قدره 94.742,676 ديناراً.
2. شاركت شركة سوبوكو برأس مال شركة أجاك كونسيلتينغ بمبلغ قدره 15.000,000 ديناراً.
3. تقديم تسبقة في حساب خاص للمساهمين للمجمع المركزي للبيوعات قدرها 12.500,000 ديناراً.
4. إتفاقية بين شركة سوبوكو وشركة أجاك كونسيلتينغ التي تتكفل بالقيام بمهمة التدقيق الداخلي و مراقبة التصرف و قد بلغ مجموع هذه المصاريف 16.118,754 ديناراً بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2013.
5. قدم الرئيس المدير العام لشركتكم تسبقة مالية قدرها 123.000,000 ديناراً وقد سددت الشركة كامل التسبقة خلال السنة الحالية.

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 8.048,160 ديناراً سنوياً بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
2. عملية كراء مخزن بجبل الجلود من الشركة التونسية لصناعة السميد بمبلغ قدره 10.260,000 ديناراً سنوياً.
3. إتفاقية بين المجمع المركزي للبيوعات و شركة سوبوكو تتعلق بتحمل قسط من مصاريف المقر الإجتماعي و مصاريف التسويق، التمثيل و التسيير على حساب شركتكم و يبلغ مجموع هذه المصاريف 231.386,525 ديناراً بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2013.
4. علاقات شراء مع شركة اللف بالجنوب ومصنع اللف المعدني الرفيع و شركة ساتوب، مفصلة كالتالي:

الشركة	مبلغ الشراءات بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة
شركة اللف بالجنوب	236 085,514
مصنع اللف المعدني الرفيع	1 221 091,555
شركة ساتوب	682 652,100

5. فوترة كراء معدات تحميل للمجمع المركزي للبيوعات بمبلغ قدره 13.500,000 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2013.
6. ضمانات على ممتلكات الشركة لفائدة البنوك مقابل الحصول على القروض.
7. فتح حساب خاص للمساهمين الراغبين في ادخار قسط من الأرباح الموزعة لسنة 2011 مع نسبة فائدة تقدر بـ 6,5% سنويا. وقد تم تسديد كامل المبلغ بما في ذلك 36.377,120 دينار بعنوان فوائد لسنة 2013.
8. اتفاقية بين شركة "جيديس" و شركة «سوبوكو» تتعلق بتحمل قسط من مصاريف التسويق والتمثيل على حساب شركتكم و يبلغ مجموع هذه المصاريف 39.254,623 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2013.
9. اتفاقية بين مؤسسات البشير خلف الله و شركاؤه و شركة سوبوكو تتعلق بكراء المقر الاجتماعي وبتحمل قسط من اعباء إدارة و تسيير مبنى المقر الاجتماعي بمبلغ قدره 19.223,390 دينار بدون اعتبار الأداء على القيمة المضافة لسنة 2013.

III. الإلتزامات و التعهدات من قبل الشركة لفائدة المسيرين :

1. إسناد جراية سنوية إلى السيد الرئيس المدير العام للشركة بمبلغ قدره 42.122,902 دينار خام لسنة 2013 مع التمتع بوسيلة نقل و إستخلاص كل مصاريف التنقل و التمثيل بالداخل و بالخارج، و مصاريف إستعمال الهاتف و غيرها من مصاريف القيام بمهام التسيير.
2. إستخلاص كل مصاريف التنقل و التمثيل بالداخل و بالخارج للمدير العام المساعد.

كما أننا أثناء تفحصنا لحسابات شركتكم للسنة المالية 2013 لم نلاحظ وجود اتفاقيات وعمليات أخرى تقع تحت طائلة الفصل 200 و ما بعده من مجلة الشركات التجارية.

تونس في 06 ماي 2014

مراقب الحسابات
محمود الزحاف