

شركة ملويات الأغلبية

التقرير السنوي

السنة المحاسبية 2017

التقرير السنوي 2017

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السيدات و السادة المساهمون.

أخواتي إخواني

يتشرف مجلس إدارة مؤسستكم بدعوتكم اليوم لحضور أشغال الحلسة العامة العادية للنظر في نتائج السنة المحاسبية 2017 مع تخصيص نتائجها طبقا للقانون الأساسي للشركة و القوانين الحاري بها العمل بالنلاد التونسية .

الأرقام الأساسية لشركة حلويات الإغلبية "سويوكو": خلال الثلاثة سنوات الأخيرة.
(الأرقام بالدينار)

2015	2016	2017	(المليارات)
44 928 600	46 810.632	53.615.030	مجموع إيرادات الاستغلال
5 067 170	8 641.705	7.640.120	النتيجة الصافية قبل خصم الأداء
2 925 326	2 469 821	2.973.999	مخصصات الاستهلاكات و المدخرات
7 992 496	11 111.526	10.614.119	قيمة التمويل الذاتي CAF

بلغ مجموع إيرادات الإستغلال أحر ديسمبر 2017 53 مليون دينار مقابل 46 مليون دينار في نفس الفترة للسنة الماصية أي بزيادة 15 % أما النتيجة الصافية سجلت تراخا مقارنة بالسنة الماصية و هذا التراخ ناتج إلى تقلص هامش الربح على الشراءات و الريادة في مصاريف الإستغلال نتيجة تراخ الدينار مقارنة بالأورو و الدولار مما أثر سلبيا على أسعار المواد الأولية و مواد اللب.

الموازنة المقارنة

2015	2016	2017	الأصول
17 495 628	27 760 595	29.924.120	الأصول الثابتة صافية من الإستهلاكات
8 679 294	10 555 711	13.019.711	المخزونات صافية من المدخرات
17 071.345	14 121 515	20.660.195	الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم
1 996 428	5 817 018	10.650.410	أصول جارية أخرى و سيولة
45 242.695	58 254.839	74.254.436	المجموع

2015	2016	2017	الأموال الذاتية و الخصوم
23 917 207	30 868 981	35.334.950	الأموال الذاتية
8 975 705	16 252 904	13.585.720	القروض المتوسطة المدى
12 349 783	11 132 954	25.333.766	الديون القصيرة المدى
45 242 695	58 254 839	74.254.436	المجموع

الأموال المتداولة

2015	2016	2017	(المليارات)
27 747 067	30 494 245	44.330.317	مجموع الأصول الجارية
12 349 783	11 132 955	25.333.766	مجموع الخصوم الجارية
15 397 284	19 361 290	18.996.551	الأموال المتداولة F.R

التقرير السنوي 2017

أخواتي إخواني ،

تميّزت السنوات الأخيرة على الصعيد الدولي و المحلي سلسلة من الأزمات الاقتصادية و المالية و الصدمات الكبيرة و المتعددة بذكر بالأخص تدهور قيمة الدينار التونسي مقارنة بالعملة الصعبة الأورو و الأمريكية الدولار حيث حسر الدينار حوالي 22 % من قيمته ومارال يتدهور. للحصول على دولار يجب 2,5 دينار للحصول على واحد أورو يجب 3 دنانير كلّ هذه العوامل أثرت سلبيا على التواربات المالية للمؤسسات الاقتصادية .

التضخم المالي و تدهور القدرة الشرائية :

لقد شهد التضخم تسارعا يعري أساسا إلى الإرتفاع الحاد في مؤشر أسعار الإستهلاك مما أدى إلى تدهور القدرة الشرائية للمستهلك . كلّ هذه العوامل أثرت سلبيا على النتائج المحاسبية لمؤسستنا خلال السنة المالية 2017 و في ما يلي ملخص لأهم المؤشرات و الأرقام مقارنة بالسنوات الأخيرة .

○ رقم المعاملات:

لقد تطوّر رقم المعاملات مقارنة بالسنة الماضية بـ 15% حيث بلغ 53,2 مليون دينار سنة 2017 مقابل 46,5 مليون دينار سنة 2016. و رغم الصعوبات و الصعوبات و شدة المراحة بالسوق الداخلية و الأسواق الخارجية تمكنا و بإعانة الله من المحافظة على مكانتنا نتيجة ثقة المستهلك في منتجنا.

○ المخزونات:

سحلنا في آخر السنة المالية 2017 زيادة في المحروون بـ 23 % مقارنة بنفس الفترة للسنة الماضية و هذه الزيادة ناتجة أساسا على ارتفاع أسعار المواد الأولية و مواد اللف نتيجة تدهور قيمة الدينار كما نينا في المقدمّة .

2015	2016	2017	البيانات
3.107	3.861	5.856	مواد أولية و مستهلكة
3.123	3.116	4.084	مواد اللف أوعية و قطع الغيار
2.742	3.870	3.420	منتجات تامة الصنع و نصف تامة
- 292	-292	- 340	المخزونات
8.680	10.556	13.020	الجملة (الف)

○ حساب الحرفاء :

سحل حساب الحرفاء زيادة مقارنة بالسنة الماضية و هذه الزيادة ناتجة أساسا إلى الديون المتحللة بدمّة الحرفاء بالسوق الليبية و الجزائرية

○ الديون البنكية :

نلاحظ ارتفاع في مجموع الديون البنكية القصيرة المدى نتيجة تأخر حلاص الحرفاء من جهة و إبحار بعض الإستثمارات بالتسهيلات البنكية و قدما ملف إلى التجاري بنك لتسوية الوصية و الحصول على قرص متوسط المدى وقد أبرم العقد في بداية السنة الحالية .

2015	2016	2017	البيانات
8 282	15.253	12.586	الديون البنكية متوسطة و طويلة المدى
8 010	6.425	18.647	الديون البنكية القصيرة المدى
16 292	21.678	31.233	المجموع (الف)

التقرير السنوي 2017

تحليل هيكلية التمويل:

لقد بلغت الأموال الذاتية 35,3 مليون دينار في آخر السنة المالية 2017 مقابل 30,8 مليون دينار سنة 2016 أي بزيادة 14 % متأتية أساسا من الريادة في المدحرات مع الريادة في رأس المال بإدماج الحساب الخاص للإستثمار

المبانيك	2017	2016	2015
الأموال الذاتية	47 %	53 %	53 %
القروض و التسهيلات البنكية	42 %	37 %	36 %
الديون الأخرى	11 %	10 %	11 %

اعباء التصرف:

البيانات	2017	2016	2015
أعباء الأعوان	1.763	1 675	1 548
الفوائد و المصاريف المالية	1.273	904	1.427
مصاريف الإستغلال الأخرى	4.310	3 339	2 967
الجملة (ألف دينار)	7.346	5 918	5 942

بلغ مجموع اعباء التصرف في آخر السنة المالية 2017 (7,3) مليون دينار مقابل (5,9) مليون دينار في نفس الفترة للسنة الماصية أي بزيادة 1,4 مليون دينار متأتية أساسا من مصاريف الإشهار مع ارتفاع بعض مصاريف الإستغلال الأخرى و المصاريف المالية بتيحة التصحيم مع ارتفاع العائدة السكية.

أخواتي إخواني ،

في هذه الظروف الصعبة المتميزة أساسا بالريادة في الأداء و خاصة في سسة الأداء على القيمة المضافة - 1 % حيث بلغت السسة 19 % و الأداء على الإستهلاك سسة 10 % و بالتالي فإن منتوجاتنا تحصع بداية من عرة حانفي 2018 إلى أداءات مأسرة على البيوعات - 30,9 % و هذه الريادات المشطة ستأثر على البيوعات خاصة مع تدهور القدرة الشرائية، و الكل يعلم أن منتوجاتنا تعتبر من الكماليات و سحاول خلال السسة المالية 2018 التغلب على هذه الصعوبات لتحقيق محطط الأعمال المقدم و المحافظة على حرفاننا بالداخل و الخارج لتدعيم صحة إحتياراتنا الإستراتيجية و في الحتام أود أن أتوخّه بالشكر الحريل إلى كلّ المساعدين على الجهود التي ما إبعكوا ببذلونها و إلى حرفاننا على تقنهم في منتوجاتنا و التي ما فتنت تتأكد يوما بعد يوم من خلال ترايد عدد الدين يختيارون منتوجات « PAPILLON »

نسال الله الإغانة و التوفيق و كلّ عام و أنته بخير .

و السلام عليكم و رحمة الله و بركاته .

التقرير السنوي 2017

تقديم شركة حلويات الأغلبية

- التسمية : شركة حلويات الأغلبية .
الشكل القانوني : شركة خفية الإسم .
الجنسية : تونسية .
المقر الاجتماعي : المنطقة الصناعية أريانة الشرقية 2.
المصنع : طريق تونس القيروان.
رقم الهاتف : 70 332 837
رقم الفاكس : 70 207 837
تاريخ التأسيس : 25 فيفري 1960 .
السجل التجاري : B 128681997 .
المعرف الجبائي : 004310E/AM/000
النظام الجبائي : التشريع العام .
تركيب رأس المال
هيكل رأس المال
- □ لغ رأس المال الاجتماعي في 31 ديسمبر 2017 : 22.000.000 دينار

- عدد الأسهم : 4.400.000 سهم
- القيمة الاسمية للسهم الواحد: 5 دنانير
- مساهمون تونسيون 100% .
- أشخاص طبيعيون : 311 .
- أشخاص معنويون : 6 .

توزيع رأس المال و حقوق الإقتراع

البنك التونسي Sicar	781844 سهم	17,77 % .
مجمع خلف الله	3544125 سهم	80,55 % .
مجلس الولاية	13053 سهم	0,30 % .
مساهمات مختلفة	60978 سهم	1,38 % .
المجموع	4.400.000 سهم	100 %

مجلس الإدارة في 31 ديسمبر 2017

الأعضاء:

- السيد محمد صالح خلف الله : الرئيس المدير العام
- السيد مراد خلف الله : المدير العام المساعد
- السيد منتصر خلف الله
- السيد خير الدين الذهبي
- السيد معز خلف الله
- السيد محمد عطاء الله
- مراقب الحسابات : مكتب الزحاف و □ ركاؤه .
- العمليات المدرجة ببورصة القيم المنقولة :
- شهر ديسمبر 2017 سعر السهم الواحد 13 دينار

التقرير السنوي 2017

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017

الأساس المرجعي لإعداد القوائم المالية :
تم إعداد القوائم المالية لشركة حلويات الأغلبية SO.BO.CO طبقا لمعايير المحاسبة المعمول بها بالبلاد التونسية والتي أعدت حسب النظام المحاسبي المنصوص عليه بالقانون 112/96 المؤرخ في 30 ديسمبر 1996 .
تعريف المؤسسة :

لقد تأسست شركة حلويات الأغلبية SO.BO.CO في شكل شركة خفية الإسم ، رأس مالها الحالي قدره 22.000.000 دينار وهي تسير وفقا لأحكام مجلة الشركات التجارية التونسية و قانونها الأساسي .
إن غرض المؤسسة أو نشاطها يتمثل أساسا في صناعة جميع أنواع الحلويات و الكرمال و الشامية خاصة تحت علامة PAPILLON .
إنخرطت المؤسسة في برنامج التأهيل الشامل مند بدايته .

قواعد المحاسبة المعمول بها :
لقد أعدت البيانات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017 وفقا لمقتضيات الفرضيات الأساسية و الإتفاقيات المحاسبية المقننة في النظام المحاسبي للمؤسسات التونسية و ذلك حسب قانون عدد 112/96 الصادر في 30 ديسمبر 1996 .

هيكل القوائم المالية التي تضعها المؤسسة على ذمة المستعملين ومضمونها :
تتكون القوائم المالية من مجموعة مهيكلة تترابط عناصرها و متمثلة في:

- الموازنة .
 - قائمة النتائج .
 - جدول التدفقات .
 - الإيضاحات حول القوائم المالية .
 - الفرضيات الأساسية و الإتفاقيات المحاسبية :
- تم تقديم القوائم المالية لسنة 2017 حسب الفرضيات الأساسية و الإتفاقيات المحاسبية التي ينص عليها النظام المحاسبي فقد إعتمدت على :
- الطريقة المسموح بها : إستعملت هذه الطريقة في تقديم قائمة النتائج و كذلك في تقديم جدول التدفقات النقدية .
 - القوائم المالية تم إعدادها مقارنة بسنة 2016 .
 - تقييم عناصر المخزونات بالنسبة لمواد أولية مرتبط بها بالإعتماد على طريقة متوسطة التكلفة المرجح .
 - أما بالنسبة للمخزونات منتوجات تامة الصنع إعتمدنا على طريقة (قيمة للتحقيق الصافية منقوص من هامش الربح العادي) .
- الاستهلاكات :

لقد تمت طريقة إحتساب الاستهلاكات حسب نظام الإستهلاك القار و التشرييع الجاري بها العمل و خاصة قانون المالية لسنة 2013 و محضر جلسة إجتماع مجلس الإدارة المنعقد في 19 أكتوبر 2013 .

البناءات	-	5 %
معدات و آلات الإستغلال	-	من 10% و 6,66 %
معدات النقل	-	20 % .
التهينة و الأثاث و التجهيز	-	10 %
أثاث و معدات المكتب	-	15 %

Convocation à L'Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire

**SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES
« SO.BO.CO »
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 22.000.000 DT
SIEGE SOCIAL Z.I. ARIANA -TUNIS-
MF : 004310 E/AM/000 RC : B 128681997
CNSS N° : 18816-95**

Messieurs les actionnaires de la **Société CONFISERIE DES AGHLABITES « SO.BO.CO »** sont convoqués en Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire le **Judi 21 Juin 2018, à partir de 10 H** à l'hôtel Continental Kairouan à l'effet de statuer sur l'ordre du jour suivants :

Assemblée Générale Ordinaire

- Examen du rapport du Conseil d'Administration sur la gestion 2017.
- Lecture des rapports général et spécial du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice 2017.
- Approbation du rapport du conseil d'administration, des états financiers de l'exercice 2017 et affectation des résultats.
- Quitus aux administrateurs pour la gestion de l'exercice 2017.
- Approbation des conventions visées par le code des sociétés commerciales
- Fixation des jetons de présence alloués aux membres du conseil d'administration.
- Nomination du commissaire aux comptes.
- Questions diverses.

Assemblée Générale Extraordinaire a l'issue de l'AGO

- Augmentation du capital social.
- Modification des statuts

P/LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

إستدعاء للجلسة العامة العادية و الخارقة للعادة

شركة حلويات الأغالبة
"سوبوكو"

المقر الإجتماعي : المنطقة الصناعية أريانة-تونس-

شركة خفية الإسم رأسمالها 22.000.000 دينار

السجل التجاري B128681997 المعرف الجبائي: 004310 E/AM/000

CNSS N° : 18816-95

إن السادة المساهمين في شركة حلويات الأغالبة "سوبوكو" مدعوون لحضور الجلسة العامة العادية و الخارقة للعادة اللتان ستعقدان يوم الخميس 21 جوان 2018 بداية من الساعة العاشرة صباحا بنزل الكنتيننتال Continental القيروان و ذلك للتداول حول جداول الأعمال التالية :

الجلسة العامة العادية:

- دراسة تقرير مجلس الإدارة عن تصرف سنة 2017.
- تلاوة التقرير العام و التقرير الخاص لمراقب الحسابات عن تصرف سنة 2017.
- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة و حسابات النتائج لسنة 2017 و تخصيص النتائج.
- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة لتصرف سنة 2017.
- المصادقة على الإتفاقيات المنصوص عليها بمجلة الشركات التجارية.
- ضبط مكافئات الحضور لأعضاء مجلس الإدارة.
- تسمية مراقب حسابات.
- مسائل مختلفة.

الجلسة العامة الخارقة للعادة على إثر الجلسة العامة العادية :

- الزيادة في رأس المال الاجتماعي
- تنقيح القانون الأساسي.

عن مجلس الإدارة

قرارات الجلسة العامة العادية

21 جوان 2018

القرار الأول

بعد إستماعها إلى تلاوة تقرير مجلس الإدارة و تقرير مراقب الحسابات و الإيضاحات الإضافية تصادق الجلسة العامة العادية على تقرير مجلس الإدارة ، كما تصادق على القوائم المالية المتعلقة بالسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2017 و التي تم تقديمها طبقا للقانون عدد 112 المؤرخ في 30 ديسمبر 1996 و المتعلق بنظام المحاسبة للمؤسسات .

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الثاني

صادقت الجلسة العامة العادية على تخصيص الأرباح المبينة في الموازنة لسنة 2017 كما يلي .

دينار	7.302.557,223	حملة الأرباح للسنة المالية 2017
دينار	<u>272.225,050</u>	- نتائج مؤجلة سابقة
دينار	7.574.782,273	الجملة

التخصيص :

دينار	378.750,000	- تخصيص لدمّة المدخرات القانونية
دينار	2.500.000,000	- تخصيص لحساب خاص بالإستثمار
دينار	4.500.000,000	- - تخصيص لدمّة الإحتياطات العادية
دينار	<u>196.032,273</u>	- تخصيص نتائج مؤجلة
دينار	7.574.782,273	الجملة

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الثالث

تقرّر الجلسة العامة العادية على توزيع قسط من الأرباح إلى المساهمين بمبلغ جملي قدره سبعمائة مليم (700 مليم) للسهم الواحد توزع على كل المساهمين كل حسب ما يمتلكه في رأس المال بتاريخ اليوم أي بمبلغ جملي قدره 3.080.000 دينار.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الرابع

قررت الجلسة العامة العادية منح مجلس الإدارة بعنوان منحة الحضور للسنة المالية 2017 مبلغ 6.125 دينار توزع بين كل الأعضاء بالتساوي.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الخامس

طبقا للفصل 200 و ماتبعه من مجلة الشركات التجارية، تصادق الجلسة العامة على كل الإتفاقيات و المعاملات المنصوص عليها بالتقرير الخاص لمراقب الحسابات .

كل الإتفاقيات المبرمة خلال سنة 2017 أو من قبل يواصل مجلس الإدارة العمل بها خلال سنة 2018 و يمكن لمجلس الإدارة القيام بعمليات تجارية عادية مع الشركات المذكورة أعلاه أو مع شركات يكون لأعضاء مجلس الإدارة بها علاقة و مصالح مباشرة أو غير مباشرة .

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار السادس

قررت الجلسة العامة العادية تسمية مكتب الزحاف و شركاؤه مراقب حسابات الشركة لمدة ثلاثة سنوات 2018-2019 و 2020 و بالتالي تنتهي مهامه خلال الجلسة العامة العادية التي ستعقد سنة 2020 للنظر في حسابات السنة المالية 2020.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار السابع

تمنح الجلسة العامة العادية شهادة براءة تامة دون أي تحفظ لأعضاء مجلس الإدارة لتصرفهم خلال السنة المالية 2017.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الثامن

تسند الجلسة العامة العادية تفويضا كاملا لكلّ حاملي نسخ أو مضامين من هذه القرارات بغية إتمام الإجراءات القانونية المتعلقة بالنشر.

وقعت المصادقة على هذا القرار

مشروع
قرارات الجلسة العامة الخارقة للعادة
21 جوان 2018

القرار الأول

بعد الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة و الموافقة على جميع أجزاءه، و بإقتراح من المجلس في إجتماعه المنعقد يوم السبت 14 أفريل 2018، قرّر المساهمون المجتمعون بالجلسة العامة الخارقة للعادة الترفيع في رأس المال الإجتماعي بما قدره مليوني و خمسمائة ألف دينار (2.500.000,000 دينار) ليرتفع من 22.000.000,000 دينار إلى 24 500.000,000 دينار و ذلك بإصدار 500.000 سهما إسميًا قيمة السّهم الواحد خمسة دنانير و يكون التّرفيع في رأس المال بإدماج الحساب الخاص بالإستثمار.

و تقع الزيادة لكلّ المساهمين مع ما يمتلكون من أسهم في رأس المال بتاريخ الجلسة العامة الخارقة للعادة كل مالك لـ 44 سهم قديم يتمتع بـ 5 أسهم مجاناً.
تفوض الجلسة العامة الخارقة للعادة لمجلس الإدارة الممثل في شخص رئيسه كل الصلاحيات للقيام بالإجراءات العملية و القانونية المتعلقة بالترفيع في رأس المال و معاينة تحقيق عملية الترفيع و تنقيح القانون الأساسي على أساس ذلك.
إنّ الأسهم الجديدة تخضع لكلّ أحكام القانون الأساسي تماماً مثل الأسهم القديمة و تتمتع بنفس الحقوق بداية من غرة جانفي 2018.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الثاني

تبعاً لما جاء بالقرار الأول من هذا المحضر قرّرت الجلسة العامة الخارقة للعادة تنقيح الفصل السادس من القانون الأساسي و يصبح التّنقيح نهائياً بعد إتمام عملية الزيادة في رأس المال المذكورة أعلاه.

الفصل السادس الجديد من القانون الأساسي :
حدّد رأس مال الشركة بما قيمته أربعة و عشرون مليون و خمسمائة ألف دينار (24.500.000,000 د) مقسّمة إلى 4.900.000 سهما بقيمة إسمية 5 دنانير للسّهم الواحد.

وقعت المصادقة على هذا القرار

القرار الثالث

أعطيت السلطة إلى حامل أصل أو نظير أو نسخة من هذا المحضر للقيام بالإجراءات القانونية أينما لزم الأمر
وقعت المصادقة على هذا القرار

تونس في 16 أفريل 2018

إستدعاء

إلى السيد(ة) : مساهم بشركة حلويات الأغلبية "سوبوكو"

القطن ب :

عدد الرقاع :

سيدي المساهم : تنعا لقرار مجلس الإدارة المجتمع يوم السبت 14 أفريل 2018 بالقيروان نتشرف بإستدعانكم لحضور

الجلسة العامة العادية و الحارقة للعادة اللتان ستعقدان يوم الخميس 21 جوان 2018 بالتوالي بداية من الساعة العاشرة صباحا

بنزل الكنتيننتال Continental القيروان و ذلك للتفاوض في جداول الأعمال التالية :

الجلسة العامة العادية:

- دراسة تقرير مجلس الإدارة عن تصرف سنة 2017
- تلاوة التقرير العام و التقرير الخاص لمراقب الحسابات عن تصرف سنة 2017.
- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة و حسابات النتائج لسنة 2017 و تخصيص النتائج.
- إبراء دمة أعضاء مجلس الإدارة لتصرف سنة 2017
- المصادقة على الإتفاقيات المنصوص عليها بمحلة الشركات التجارية
- صبط مكافآت الحضور لأعضاء مجلس الإدارة
- تسمية مراقب حسابات
- مسائل مختلفة

الجلسة العامة الخارقة للعادة

- الريادة في رأس المال الاجتماعي
- تنقيح القابول الأساسي

و نرحو أن تتفصلوا بحضور الإجتماعات المذكورة أو تتوبوا مساهما آخر ليمثلكم بواسطة الإبابة المصاحبة لهذا و التي نرعب منكم

تسليمها لوكيلكم مع الملاحظ أنه طنعا لما حاء بمحلة الشركات التجارية و بالعقد التأسيسي للشركة، و تصع الشركة على دمتكم

مقرها الإحتماعي جميع الوثائق القابولية المنصوص عليها بمحلة الشركات التجارية و القابول الأساسي 15 يوما قبل إبعقاد الجلسة

العامة العادية و الحارقة للعادة

و تفضلوا سيدي المساهم بقبول إحتراماتنا و تقديرنا والسلام.

عن مجلس الإدارة
الرئيس المدير العام

ملاحظة :

يمنع منعا باتا دخول الأطفال إلى الجلسة، ولا يقبل إلا المساهم بنفسه أو من له توكيل قانوني

إنابة

إني الممضى أسفله

المالك أسهم بشركة حلويات الأغلبية "سوبوكو"

أوكل السيد : المساهم هو نفسه في الشركة المذكورة لينوبني في الجلسة العامة

العادية و الخارقة للعادة اللتان ستعقدان يوم الخميس 21 جوان 2018 بنزل الكنتيننتال Continental بالقيروان و يمكنه بهذه

الصفة أن يحضر الإجتماعات و يوقع بامضائه قائمة الحاضرين كما يمكنه أن يقبل كل وظيفة قد تسند له و يشارك في جميع

المفاوضات و المداولات و في الإقتراع على المسائل المدرجة بجدول الأعمال و يمكنه بصفة عامة نيابة عنى القيام بما يجب

إجراؤه طبقا للقوانين الجاري بها العمل.

(1) تنبيه : يكتب بخط اليد قبل الإمضاء.

(قرأته ووافقت عليه)

الإمضاء



Cabinet ZAHAF & Associés
Assistance - Audit - Conseil

Société d'Expertise Comptable
Rue du lac Toba, les Berges du Lac, 1053 Tunis
Tél. : +216 71 962 166 - +216 71 962 514 / Fax +216 71 962 595
Email cabinet.zahaf@zahaf.fin.tn

SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES "SOBOCO"
S.S ZI ARIANA-TUNIS

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2017

La SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES "SOBOCO" publie ci-dessous, ses états financiers arrêtés au 31 Décembre 2017 tels qu'il seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire qui se tiendra en date du 21 juin 2018,

ACTIF DU BILAN	EXERCICE 2017	EXERCICE 2016
Actifs immobilisés nets d'amortissements	29 924 120	27 760 594
Stocks	13 019 710	10 555 711
Clients & comptes rattachés	20 660 195	14 121 515
Autres éléments d'actifs courants	10 650 411	5 817 019
Total des actifs	74 254 436	58 259 839

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS DU BILAN	EXERCICE 2017	EXERCICE 2016
Capitaux propres avant affectation	35 334 950	30 868 981
Passifs non courants	13 585 720	16 252 903
Passifs courants	25 333 766	11 132 955
Total des capitaux propres et passifs	74 254 436	58 259 839

ETAT DU RESULTAT	EXERCICE 2017	EXERCICE 2016
Produits d'exploitation	53 615 029	46 810 631
Variation De Stocks Produits Fini	450 788	-1 128 874
Achats d'approvisionnements consommés	35 409 451	30 963 344
Charges d'exploitation divers	10 114 671	8 334 456
Résultat des activités ordinaires avant impôt	7 640 119	8 641 705
Impôt sur les sociétés	-337 562	-86 096
Résultat Net de l'exercice	7 302 557	8 555 609

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE	EXERCICE 2017	EXERCICE 2016
Flux de trésorerie liés à l'exploitation	-3 291 963	9 809 344
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissements	-4 595 689	-12 258 126
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 473 446	5 117 257
Variation de trésorerie	-1 414 206	2 668 475
Trésorerie au début de l'exercice	1 897 867	-770 608
TRESORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	483 661	1 897 867

EXTRAIT DU RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Opinion

À notre avis, les états financiers annexés à notre rapport sont sincères et réguliers et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la société SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES au 31 décembre 2017, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour l'exercice arrêtés à cette date, conformément aux principes comptables généralement admis en Tunisie.

Vérifications et Informations Spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi et les normes professionnelles.

En application des dispositions de l'article 266 du Code des Sociétés Commerciales, nous avons procédé à l'examen de la sincérité et la concordance avec les états financiers des informations d'ordre comptable données dans le rapport de gestion du conseil d'administration. Les informations contenues dans ce rapport n'appellent pas, de notre part, de remarques particulières.

Par ailleurs et en application des dispositions de l'article 19 du décret n°2001-2728 du 20 novembre 2001, nous avons procédé aux vérifications nécessaires et nous n'avons pas d'observations à formuler sur la conformité de la tenue des comptes en valeurs mobilières émises par la société à la réglementation en vigueur.

Nous avons également, dans le cadre de notre audit, procédé à l'examen des procédures de contrôle interne relatives au traitement de l'information comptable et à la préparation des états financiers. Nous signalons, conformément à ce qui est requis par l'article 3 de la loi 94-117 du 14 novembre 1994 tel que modifié par la loi 2005-96 du 18 octobre 2005, que nous n'avons pas relevé sur la base de notre examen d'insuffisances majeures susceptibles d'impacter notre opinion sur les états financiers.

Le Commissaire aux comptes
Cabinet Zahaf & Associés
Mr Mahmoud ZAHAF

Convocation à l'assemblée générale ordinaire et extraordinaire SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES

« SO.BO.CO »

Société anonyme au capital de 22 000.000 DT

Siège social Z.I. Ariana -Tunis-

MF : 004310 E/AM/000

RC : B128681997

CNSS N° : 18816-95

Messieurs les actionnaires de la Société CONFISERIE DES AGHLABITES « SO.BO.CO » sont convoqués en Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire le Jeudi 21 Juin 2018, à partir de 10H à l'hôtel Continental Kairouan à l'effet de statuer sur l'ordre du jour suivants :

Assemblée Générale Ordinaire

- Examen du rapport du Conseil d'Administration sur la gestion 2017.

- Lecture des rapports général et spécial du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice 2017.

- Approbation du rapport du conseil d'administration, des états financiers de l'exercice 2017 et affectation des résultats

- Quitus aux administrateurs pour la gestion de l'exercice 2017.

- Approbation des conventions visées par le code des sociétés commerciales.

- Fixation des jetons de présence alloués aux membres du conseil d'administration

- Nomination du commissaire aux comptes.

- Questions diverses.

Assemblée Générale Extraordinaire à l'issue de l'AGO

- Augmentation du capital social.

- Modification des statuts

2018403914SANB3

Convocation à l'assemblée générale ordinaire

Société Hélicon Capital SA

Société anonyme au capital de 200 000TND

Siège social : 17 rue du Liberia - 1002 Tunis

MF : 1161819E/AM/000

RC : B24135062610

Numéro d'affiliation CNSS : 342523-16

Les actionnaires de la société anonyme dite Hélicon Capital SA, sont convoqués en assemblée générale ordinaire le mardi 5 juin 2018 à 14h00 au siège de la société . 17 rue du Liberia - 1002 Tunis, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant

1. Lecture du rapport du Conseil d'Administration relatif à l'exercice 2017 ;

2. Lecture des rapports général et spécial du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice 2017 ;

3 Approbation des rapports du Conseil d'Administration et des états financiers de l'exercice clos le 31/12/2017.

4 Quitus aux administrateurs pour leur gestion durant l'exercice 2017 ;

5 Affectation des résultats de l'exercice 2017 ;

6. Questions diverses
2018404155SANB3

Convocation à l'assemblée générale ordinaire pour le 29 juin 2018

Société IMMOBILIERE ET TOURISTIQUE MARINA GAMMARTH

Société anonyme

Au capital de 15.000.000 Dinars

Siège social : 14, Boulevard Habib Chrita Cité Jardins 1002 Tunis

RC : 80110042005

MF : 000 M P 907252/ J

Affiliation CNSS : 00252773-88

Suite à la Decision du Conseil d'Administration lors de sa réunion du 27 Avnl 2017, Messieurs les actionnaires de la Société IMMOBILIERE ET TOURISTIQUE MARINA GAMMARTH sont convoqués en assemblée générale ordinaire, pour le vendredi 29 juin 2018 à 10 heures au

Siège Social de la Société IMMOBILIERE ET TOURISTIQUE MARINA GAMMARTH sis au 14, Boulevard Habib Chnta Cité Jardins 1002 Tunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1- Lecture et examen du Rapport du Conseil d'Administration, du Rapport Général et du Rapport Spécial du commissaire aux comptes relatifs à l'activité de la Société Immobilière et Touristique Marina Gammarth durant l'Exercice 2017.

2- Examen et approbation des Etats Financiers de l'Exercice 2017.

3- Affectation du Resultat de l'Exercice 2017.

4- Quitus aux Administrateurs

5- Démission d'un membre du Conseil d'Administration

6- Renouvellement du Mandat ou nomination d'un nouveau commissaire aux comptes.

Nous vous prions de bien vouloir assister à cette assemblée ou vous y faire représenter par une autre personne au moyen d'un pouvoir.

Les documents qui seront examinés lors de la réunion de l'assemblée générale ordinaire seront mis à la disposition des actionnaires au siège social de la Société IMMOBILIERE ET TOURISTIQUE MARINA GAMMARTH sis au 14, Boulevard Habib Chnta Cité Jardins 1002.

2018404190SANB3

Convocation à l'assemblée générale ordinaire

Société TOURISTIQUE DE GESTION HOTELIERE

STGH «HOTEL ROYAL THALASSA MONASTIR»

SA au capital de 7.800.000 D

Siège social : Rue Charles Nicole Imm MARAM PALACE app B4-4 Menzah 4-1004 Tunis

Matricule CNSS : 209674-54

MF : 505061 T/A/M/000

Les actionnaires de la Société Tounstique de Gestion Hôtelière sont invités à assister à la réunion de

Publicité

14 Le Quotidien

Publicité

Vendredi 4 mai 2018

ou prendre connaissance du dossier d'appel d'offres	District SONEDE Ezzahra Avenue de Tahkand Ezzahra 2034
Prix du dossier d'appel d'offres	Payer la somme de 100 DT paiement direct en espèces ou par chèque bancaire
Présentation de l'offre	L'offre présentée par le soumissionnaire comprendra 1 L'offre technique 2 L'offre financière L'offre technique et l'offre financière, sont placées dans des enveloppes séparées fermées et scellées. Ces enveloppes, le cautionnement provisoire le C.C.A.P le C.C.T.P fourniture, et les documents administratifs, seront placés dans une autre enveloppe fermée et scellée appelée "Enveloppe Extérieure". Toute offre non accompagnée du cautionnement provisoire sera rejetée. Les offres parvenues après la date limite fixée pour la réception des offres seront restituées à leurs expéditeurs accompagnés d'une copie de l'enveloppe extérieure de l'offre. L'original étant conservé par la SONEDE en tant que moyen de preuve.
La mention indiquée sur l'enveloppe extérieure	L'enveloppe extérieure porte la référence de l'appel d'offres, son objet et la mention : « NE PAS OUVRIR Appel d'offres N° AO .../2018 , la date limite de réception des offres « le Mardi 05 Juin 2018 à 09 heures »
L'adresse d'envoi ou de remise directe des offres	Bureau d'ordre de la SONEDE sis à l'avenue
Mode d'envoi ou de remise directe des offres	L'offre doit parvenir aux heures ouvrables par voie postale sous pli recommandé ou par rapide postéou directement (contre une quittance de dépôt, fournie avec les cahiers des charges, bien rempli).
Date limite de réception des offres	« le le Mardi 05 Juin 2018 à 09 heures »
Date et heure de la séance d'ouverture des plis	L'ouverture des plis techniques et financiers se fera en une seule séance publique Le Mardi 05 Juin 2018 à 09 heures 30 minutes et aura lieu à la salle des réunions n° 215 (2 ^{ème} étage) de la SONEDE/ Siège Social sis à l'Avenue Slimène Ben Slimène - 2092 El Manar II Présence: Maximum 02 personnes, pour chaque soumissionnaire, sont autorisés à y assister, avec la présence avant 15 mn pour éviter tout imprévu

Dans le cas où les présentes, sont les représentants ils doivent présenter une

SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES «SO.BO.CO»

Société Anonyme au capital de 22.000.000 DT
Siège social: Z.I. Ariana - Tunis
M.F : 004310 E/AM/000 - R.C.: B128681997
CNSS N° : 18816-95

CONVOCATION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

Messieurs les actionnaires de la SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES «SO.BO.CO» sont convoqués en Assemblées générale ordinaire et extraordinaire le **jeudi 21 juin 2018 à partir de 10h** à l'Hotel Continental Kairouan, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE:

- * Examen du rapport du Conseil d'administration sur la gestion 2017.
- * Lecture des rapport général et spécial du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice 2017.
- * Approbation du rapport du Conseil d'administration, des états financiers de l'exercice 2017 et affectation des résultats.
- * Quitus aux administrateurs pour la gestion de l'exercice 2017.
- * Approbation des conventions visées par le Code des sociétés commerciales.
- * Fixation des jetons de présence alloués aux membres du Conseil d'administration.
- * Nomination du commissaire aux comptes.
- * Questions diverses.

ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE:

- * Augmentation du capital social.
- * Modification des statuts.

P/Le Conseil d'Administration
10118/01882

الجمعة 4 ماي 2018

شركة حلويات الأغالية

«سوبيكو»

المقر الإجماعي - المنطفة الصناعية أريانه - تونس
شركة حميه الاسم رأسمالها 22.000 000 دينار

السجل التجاري B128681997 - المعرف الحثاني 004310E/A/M/000
CNSS N° : 18816-95

استدعاء للجلسة العامة العادية والطارئة للعادة

إن السادة المساهمين في شركة حلويات الأغالية «سوبيكو» مدعوون لحضور
الجلسة العامة العادية والطارئة للعادة للثان ستعقدان يوم الخميس 21 جوان
2018 بداية من الساعة العاشرة صباحا بنزل الكنتيننتال Continental القيروان
وذلك للتداول حول حدادول الأعمال التالية :

الجلسة العامة العادية

- دراسة تقرير مجلس الإدارة عن تصرف سنة 2017
- تلاوة التقرير العام والتقرير الخاص لمراقب الحسابات عن تصرف سنة 2017
- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة وحسابات النتائج لسنة 2017 وتخصيص
النتائج.

- إبراء دمة أعضاء مجلس الإدارة لتصرف سنة 2017.
- المصادقة على الإتفاقيات المنصوص عليها بمجلة الشركات التجارية.
- ضبط مكافئات الحضور لأعضاء مجلس الإدارة.
- تسمية مراقب حسابات
- مسائل مختلفة.
الجلسة العامة الطارئة للعادة على إثر الجلسة العامة العادية .
- الريادة في رأس المال الاجتماعي.
- تنقيح القانون الأساسي.

عن مجلس الإدارة
IP 118/1882

بمقتضى القانون الأساسي بتاريخ
2018/4/24 والمسجل بالقضاة
المالية لتسجيل عقود الشركات المكتب
الأول بتونس بتاريخ 2018/4/26
تحت عدد 18503201 وصل عدد
M004140 قد أودع منه نظيران
بكتابة المحكمة الابتدائية بتونس
(وكالة الهوض بالصناعة والتجديد)
تحت عدد D0114072018 بتاريخ
2018/5/2 تكويت شركة دات
المسؤولية المحدودة :

الاسم الاجتماعي : س اس ك 2
منجمنت وكسولتينق
المقر الاجتماعي : 67 نهج الشام
الطابق الثاني لافيات تونس.
رأس المال : 5000 د.

الموضوع الاجتماعي : استشارات
تجارية واستشارات إدارية أخرى
المدة : 99 سنة.

الوكالة : عينت السيدة سنية
الخريجي وكيلة للشركة.
تاريخ الإيداع : 2018/5/2.
ساعة الإيداع : 10 37 12.

IP 218/7031

الشروط

a - La soumission suivant modèle annexé au Cahier des charges (Annexe I) dûment remplie, datée et signée par le soumissionnaire ou son représentant dûment mandaté.

b - Le bordereau des prix suivant modèle annexé au cahier des charges (Annexe II).

Le dernier délai de réception des offres et des échantillons au Bureau d'Ordre Central de la MTK est fixé au 4 Juin 2018 au plus tard à 12 heures.

Les offres et les échantillons parvenus après cette date seront purement et simplement rejetées.

Le cachet du Bureau d'Ordre Central de la MTK fait foi.

La séance d'ouverture des plis est publique, elle se tiendra le 4 Juin 2018 à 13H, au siège de La Manufacture des Tabacs de Kairouan (M.T.K), domiciliée à Avenue Beit El Hekma B.P : 106 La Mansoura 3100 KAIROUAN, salle de réunion.

Les soumissionnaires sont autorisés à y assister par eux mêmes ou par l'intermédiaire de leurs représentants dûment mandatés et qu'un mandataire ne peut représenter qu'un seul soumissionnaire.

Les candidats présents ne sont pas autorisés à intervenir dans le déroulement des travaux de la commission.

La validité des offres est fixée à 120 jours à compter du lendemain de la date limite de réception des offres.

IP 1318/109

Confiserie
des Aghlabites
SOBOCO



حلويات
الأخالبة
سويكو

***Etats financiers de l'exercice clos au
31 Décembre 2017***

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2

Tunis

BILAN

(Exprimé en dinars)

ACTIFS		2017	2016
		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		491 362,290	454 601,970
Moins amortissement		<u>-414 145,504</u>	<u>-364 777,778</u>
S/Total	B.1	77 216,786	89 824,192
Immobilisations corporelles		49 345 666,289	46 066 152,805
Moins amortissement		<u>-30 038 796,645</u>	<u>-27 671 895,404</u>
S/Total	B.2	19 306 869,644	18 394 257,401
Immobilisations financières		10 540 033,388	9 276 512,838
Moins Provisions		<u>0,000</u>	<u>0,000</u>
S/Total	B.3	10 540 033,388	9 276 512,838
Total des actifs immobilisés		29 924 119,818	27 760 594,431
Autres actifs non courants		0,000	0,000
Total des actifs non courants		29 924 119,818	27 760 594,431
ACTIFS COURANTS			
Stocks		13 359 497,182	10 847 685,898
Moins Provisions		<u>-339 786,727</u>	<u>-291 974,978</u>
S/Total	B.4	13 019 710,455	10 555 710,920
Clients et comptes rattachés		21 331 078,357	14 683 579,373
Moins Provisions		<u>-670 883,254</u>	<u>-562 064,527</u>
S/Total	B.5	20 660 195,103	14 121 514,846
Autres actifs courants		3 873 425,564	2 434 510,547
Moins Provisions		<u>-16 000,000</u>	<u>-16 000,000</u>
S/Total	B.6	3 857 425,564	2 418 510,547
Placements et autres actifs financiers	B.7	5 400 000,000	1 500 000,000
Liquidités et équivalents de liquidités	B.8	1 392 985,397	1 898 508,437
Total des actifs courants		44 330 316,519	30 494 244,750
Total des actifs		74 254 436,337	58 254 839,181

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2

Tunis

BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS

		2017	2016
		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
CAPITAUX PROPRES			
Capital social		22 000 000,000	18 000 000,000
Reserves		5 322 201,315	4 113 136,840
Autres Capitaux propres		437 966,389	574 554,789
Resultats reportés		272 225,050	4 070,737
Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice		28 032 392,754	22 691 762,366
Résultat de l'exercice		7 302 557,223	8 177 218,789
<i>Dont Compte special de Réinvestissement</i>		<i>2 500 000,000</i>	<i>4 000 000,000</i>
Total capitaux propres avant affectation	B.9	35 334 949,977	30 868 981,155
PASSIFS			
Passifs non courants			
Emprunts	B.10	12 585 720,000	15 252 860,000
Provisions		1 000 000,000	1 000 043,360
Total des passifs non courants		13 585 720,000	16 252 903,360
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	B.11	5 510 857,421	3 516 831,176
Autres passifs courants	B.12	1 175 966,386	1 190 934,620
Concours Bancaires et Autres passifs financiers	B.13	18 646 942,553	6 425 188,870
Total des passifs courants		25 333 766,360	11 132 954,666
Total des passifs		38 919 486,360	27 385 858,026
Total capitaux propres et passifs		74 254 436,337	58 254 839,181

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2
Tunis

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

		2017	2016
		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Revenus	R.1	53 167 952,806	46 492 779,247
Autres produits d'exploitation	R.2	447 076,598	317 851,951
Total des produits d'exploitation		53 615 029,404	46 810 631,198
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation des stocks des produits finis et des encours		450 788,189	-1 128 873,527
Achats de matières et d'approvisionnements consommés	R.3	35 409 451,449	30 963 343,822
Charges de personnel	R.4	1 762 696,472	1 675 324,213
Dotations aux amortissements et aux provisions	R.5	2 973 999,443	2 469 821,411
Autres charges d'exploitation	R.6	4 310 333,117	3 339 271,294
Total des charges d'exploitation		44 907 268,670	37 318 887,213
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 707 760,734	9 491 743,985
Charges financières nettes	R.7	1 272 843,317	903 671,792
Produits des placements		170 844,475	0,000
Autres gains ordinaires	R.8	389 891,125	236 469,901
Autres pertes ordinaires	R.9	355 533,794	182 837,299
RESUL ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		7 640 119,223	8 641 704,795
Impôt sur les bénéfices		337 562,000	86 096,000
RESUL ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		7 302 557,223	8 555 608,795
Gains extraordinaires		0,000	0,000
Pertes extraordinaires		0,000	378 390,006
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		4 802 557,223	4 177 218,789
COMPTE SPECIAL DE REINVESTISSEMENT		2 500 000,000	4 000 000,000

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2
Tunis

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprime en dinars)

		2017 Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	2016 Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION			
- Resultat net		7 302 557,223	8 177 218,789
- Ajustements pour :			
. Dotation aux amortissements & provisions	F.1	2 973 999,443	2 469 821,411
Reprise sur provisions		-350 043,360	0,000
. Variation des stocks	F.2	-2 511 811,284	-1 876 417,072
Variation des creances	F.3	-6 647 498,984	2 925 271,586
. Variation des autres actifs	F.4	-5 338 915,017	-2 014 416,139
. Variation des fournisseurs	F.5	1 988 820,542	67 311,578
. Variation des autres passifs	F.6	-542 483,484	193 353,123
. Plus ou moins value de cession		-30 000,000	-45 894,398
Autres ajustements		0,000	0,000
. Q P subvention d'investissements		-136 588,401	-86 905,211
Flux de trésorerie provenant de (affectés a) l'exploitation		-3 291 963,322	9 809 343,667
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT			
- Decasement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles		-3 362 168,101	-3 657 550,713
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		30 000,000	65 781,574
- Decasement provenant de l'acquisition d'immobilisations financieres		-1 263 520,550	-8 666 356,933
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financieres		0,000	0,000
- Decasement provenant de l'acquisition des autres actifs non courants		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'investissement		-4 595 688,651	-12 258 126,072
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT			
- Dividendes et autres distributions		-2 172 484,750	-1 792 000,200
- Encaissement subvention d'investissement		0,000	661 460,000
- Encaissement provenant des emprunts	F.7	11 174 991,554	9 500 000,000
- Remboursement d'emprunts	F.7	-2 529 061,008	-3 252 202,784
- Operations Augmentation de capital		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités de financement		6 473 445,796	5 117 257,016
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES			
VARIATION DE TRESORERIE			
		-1 414 206,177	2 668 474,611
Tresorerie au debut de l'exercice	F.8	1 897 866,813	-770 607,798
Tresorerie a la clôture de l'exercice	F.9	483 660,636	1 897 866,813

NOTES RELATIVES AUX ETATS FINANCIERS EXERCICE 2017

I. PRESENTATION DE LA SOCIETE

La société SOCIETE DES AGHLABITES DE BOISSONS ET DE CONFISERIE « SOBOCO » est une société anonyme Son capital est fixé actuellement à 22 000 000 Dinars divisé en 4 400 000 actions nominatives de 5 Dinars chacune Elle est régie par le code des sociétés commerciales et ses statuts

La société a principalement pour objet la production de toute sorte de confiserie et de chamia

II. REFERENTIEL COMPTABLE

Les états financiers de la société ont été arrêtés au 31 décembre 2017 selon les dispositions du système comptable tunisien tel que promulgué par la loi 96-112 du 30 décembre 1996

III. RESPECT DES NORMES COMPTABLES TUNISIENNES

Les états financiers de la société, présentés en dinars tunisiens, ont été élaborés en conformité avec les principes comptables généralement admis Ils ont été établis compte tenu des conventions comptables exigées en la matière

IV. FAITS MARQUANT DE L'EXERCICE

Suivant Procès-Verbal de l'assemblée générale extraordinaire du 18 mai 2017, il a été décidé de porter le capital social de la société SOBOCO de 18 000 000 dinars à 22 000 000 dinars, soit une augmentation de 4 000 000 dinars, par incorporation du compte de réserve spécial pour réinvestissement exonéré

V. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société n'a pas enregistré entre la date de clôture des comptes au 31 décembre 2017 et la date d'arrêté des états financiers, des événements qui entraîneront des modifications importantes de l'actif ou de passif et qui auront, ou risquent d'avoir, des répercussions importantes sur les activités futures de l'entreprise.

VI. LES BASES DE MESURE

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises par la société sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties linéairement selon les taux ci-après basés sur la durée probable d'utilisation

- Construction	5%
- Construction puits	5%
- Matériel et outillage industriel	6,67% et 10%
- Matériel de transport	20%
- Agencement, Aménagement & Installation	6,67%
- Matériel et mobilier de bureau	10%

Les dotations aux amortissements sur les acquisitions de l'exercice sont calculées en respectant la règle du prorata-temporis

2. Stocks

L'évaluation des stocks matières premières, consommables et d'emballages se fait sur la base du coût moyen pondéré d'achat Pour les achats des principales matières premières telles que sésame, sucre, fruits secs et glucose, ils ont été valorisés selon le prix d'achat individuel en se référant au numéro du lot

Les produits finis ont été valorisé sur la base d'un coût de production estimatif (une décote de 35% du prix de vente chami et bonbon).

3. Immobilisations financières

Elles sont comptabilisées au coût historique d'acquisition. A la clôture, elles sont évaluées selon la juste valeur. Les plus-values latentes dégagées ne sont pas constatées alors que les moins-values potentielles font l'objet de provisions pour dépréciation.

4. Liquidités et équivalents de liquidités / concours bancaires

Les comptes banques présentant un solde comptable débiteur figurent à l'actif du bilan. Ceux présentant un solde comptable créditeur sont logés au passif du bilan.

5. Emprunts

Les échéances à plus d'un an et celles à moins d'un an relatif au principal des emprunts contractés par la société sont portées respectivement parmi les passifs non courants et les passifs courants.

Les intérêts courus et échus au titre de ces emprunts sont imputés aux comptes de charges de l'exercice de leur rattachement.

VII. NOTES DÉTAILLÉES

NOTES RELATIVES AU BILAN

B-1 Immobilisations incorporelles

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Investissement de recherches & développement	149 676,400	149 676,400
Assistance Technique HACCP	69 195,600	69 195,600
Site WEB	4 720,600	4 720,600
Logiciels informatique	267 769,690	231 009,370
Total (1)	491 362,290	454 601,970
Amortissements	-414 145,504	-364 777,778
Total (2)	77 216,786	89 824,192

B-2 Immobilisations corporelles

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Terrain	558 592,492	558 592,492
Agencement & aménagement des constructions	1 410 930,327	1 410 930,327
Construction	6 985 141,476	6 830 591,476
Construction nouvelle usine	26 085,382	26 085,382
Installation Technique	247 342,988	247 342,988
Installation Traitement Eau	299 444,010	295 217,160
Matériels & Outillages Industriels	30 458 526,600	28 242 174,836
Equipements industriels	483 066,678	475 466,678
Outillages industriels	2 954 758,253	2 835 902,453
Inst Gén , Agenc & aménag des Mat & out Indust	91 659,616	91 659,616
Inst Gén , Agenc & aménag Divers	1 504 669,506	1 504 669,506
Equipements de bureau	133 787,272	128 489,365
Installations laboratoire	701 237,758	701 237,758
Matériels Informatiques	240 114,821	218 965,219
Matériels de transport de biens	813 177,803	583 612,036
Matériels de transport de personnes	691 570,170	668 570,170
Pièces de rechange durables	570 467,131	570 467,131
Avances & acomptes sur Immobilisations	1 175 094,006	676 178,212
Total (1)	49 345 666,289	46 066 152,805
Amortissements	-30 038 796,645	-27 671 895,404
Total (2)	19 306 869,644	18 394 257,401

Le tableau présenté ci-après met en relief, par nature d'immobilisations

- Les valeurs d'origine ,
- Les mouvements de l'exercice ,
- Les amortissements pratiqués ,
- Les valeurs comptables nettes arrêtées à la date de clôture du bilan

CONFISERIE DES AGHLABITES "SOBOCO"

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31 DECEMBRE 2017

DESIGNATION	VALEURS D'ORIGINES				AMORTISSEMENTS				V C N.	
	AU 31/12/16	ACQUISITIONS	RECLASSEMENT/ Cession	CESSION	AU 31/12/17	ANTERIEUR	DOTATION	REGUL	CUMUL	AU 31/12/17
IMMOBILISATIONS INCOPORELLES										
Rech & Dev	149 676,400	0,000	0,000	0,000	149 676,400	123 738,825	9 832,700	0,000	133 571,525	16 104,875
Logiciels	231 009,370	36 760,320	0,000	0,000	267 769,690	197 790,953	24 203,226	0,000	221 994,179	45 775,511
Assistance tech	69 195,600	0,000	0,000	0,000	69 195,600	38 527,401	15 331,800	0,000	53 859,201	15 336,399
Sites web	4 720,600	0,000	0,000	0,000	4 720,600	4 720,599	0,000	0,000	4 720,599	0,001
TOTAL	454 601,970	36 760,320	0,000	0,000	491 362,290	364 777,778	49 367,726	0,000	414 145,504	77 216,786
IMMOBILISATIONS COPORELLES										
Terrain	558 592,492	0,000	0,000	0,000	558 592,492	0,000	0,000	0,000	0,000	558 592,492
Agenc & amenag des constructions	1 410 930,327	0,000	0,000	0,000	1 410 930,327	1 299 136,553	52 234,324	0,000	1 351 370,877	59 559,450
Construction	6 830 591,476	154 550,000	0,000	0,000	6 985 141,476	2 891 362,624	296 802,632	0,000	3 188 165,256	3 796 976,220
Construction Nlle usine	26 085,382	0,000	0,000	0,000	26 085,382	80 190,127	0,000	0,000	80 190,127	-54 104,745
Inst Tech	247 342,988	0,000	0,000	0,000	247 342,988	241 603,508	1 804,530	0,000	243 408,038	3 934,950
Installation Traitement Eau	295 217,160	4 226,850	0,000	0,000	299 444,010	14 760,858	14 831,306	0,000	29 592,164	269 851,846
Mat & Out Indust	28 242 174,836	2 208 674,676	7 677,088	0,000	30 458 526,600	141 158,748	1 731 128,786	0,000	1 872 287,534	28 586 239,066
Equipements industriels	475 466,678	7 600,000	0,000	0,000	483 066,678	102 937,723	29 108,400	0,000	132 046,123	351 020,555
Outillages industriels	2 835 902,453	118 855,800	0,000	0,000	2 954 758,253	20 731 178,577	65 988,389	0,000	20 797 166,966	-17 842 408,713
Inst Gen , Agenc & amenag des Mat & out Indust	91 659,616	0,000	0,000	0,000	91 659,616	38 022,865	36 179,378	0,000	74 202,243	17 457,373
Inst Gen , Agenc & amenag Divers	1 504 669,506	0,000	0,000	0,000	1 504 669,506	0,000	14 161,896	0,000	14 161,896	1 490 507,610
Eqpts bur	128 489,365	5 297,907	0,000	0,000	133 787,272	113 254,224	4 728,324	0,000	117 982,548	15 804,724
Installations laboratoire	701 237,758	0,000	0,000	0,000	701 237,758	376 363,989	37 876,864	0,000	414 240,853	286 996,905
Mat Infor	218 965,219	21 149,602	0,000	0,000	240 114,821	169 643,832	19 178,953	0,000	188 822,785	51 292,036
Matenels de transport de biens	583 612,036	280 665,767	0,000	51 100,000	813 177,803	469 932,490	30 959,058	51 100,000	449 791,548	363 386,255
Matenels de transport de personnes	668 570,170	23 000,000	0,000	0,000	691 570,170	431 882,155	83 018,401	0,000	514 900,556	176 669,614
PR durables	570 467,131	0,000	0,000	0,000	570 467,131	570 467,131	0,000	0,000	570 467,131	0,000
Avances & Acptes / Immo	676 178,212	506 592,882	-7 677,088	0,000	1 175 094,006				0,000	1 175 094,006
TOTAL	46 066 152,805	3 330 613,484	0,000	51 100,000	49 345 666,289	27 671 895,404	2 418 001,241	51 100,000	30 038 796,645	19 306 869,644
TOTAL GENERAL	46 520 754,775	3 367 373,804	0,000	51 100,000	49 837 028,579	28 036 673,182	2 467 368,967	51 100,000	30 452 942,149	19 384 086,430

B-3 Immobilisations financières

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Participation GCV	20 000,000	20 000,000
Participation STB	45,000	45,000
Participation BT	985 762,500	0,000
Participation GEDIS	225 000,000	225 000,000
Participation AGRO-EXPORT	10 000,000	10 000,000
Participation CONFIMED	7 017,500	7 017,500
Participation AGECE	15 000,000	15 000,000
Participation MTF	9 028 667,736	8 910 804,426
Participation AGRO-TRADING	5 000,000	5 000,000
Emprunt National	8 000,000	10 000,000
Prêts aux Personnel	65 999,702	54 308,750
Dépôts et cautionnements	169 540,950	19 337,162
Total	10 540 033,388	9 276 512,838

B-4 Stocks

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Produits finis	3 419 737,488	3 870 525,677
Matières premières et emballages	8 693 509,243	6 207 435,402
Pièces de rechange	1 246 250,451	769 724,819
Total (1)	13 359 497,182	10 847 685,898
Provisions	-339 786,727	-291 974,978
Total (2)	13 019 710,455	10 555 710,920

B-5 Clients et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Clients Locaux	4 139 151,007	2 504 137,847
Clients Export	13 351 631,171	8 617 936,599
Clients Effets à recevoir	36 648,011	22 089,033
Clients Chèques à encaisser	3 361 418,646	3 023 963,603
Clients Effets remis à l'encaissement	0,000	11 961,802
Clients Effets remis à l'escompte	0,000	89 326,445
Clients Chèques et effets impayés	257 898,571	224 466,690
Clients Douteux et Contentieux	184 330,951	189 697,354
Total (1)	21 331 078,357	14 683 579,373
Provisions	-670 883,254	-562 064,527
Total (2)	20 660 195,103	14 121 514,846

B-6 Autres actifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Fournisseurs débiteurs	1 709 871,739	294 127,218
Personnel avances et acomptes	9 374,699	14 754,223
Etat, crédit d'IS	1 931 539,189	1 997 297,082
Etat, TVA Déductible	10 065,877	0,000
Débiteurs Divers	96 821,466	84 433,072
Conseil du Gouvernorat de Kairouan	16 000,000	16 000,000
Produits à recevoir	0,000	6 868,817
Charges constatées d'avance	99 752,594	21 030,135
Provision sur autres actifs courants	-16 000,000	-16 000,000
Total	3 857 425,564	2 418 510,547

B-7 Placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Billets de Trésorerie	5 400 000,000	1 500 000,000
Total	5 400 000,000	1 500 000,000

B-8 Liquidités et équivalents de liquidités

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
STB EURO	141,406	182,841
STB DOLLAR	15,798	68,156
BT DINAR (Rue de Turquie)	557 813,664	32 906,130
BT DINAR	243 527,420	479 173,981
BT DOLLAR	0,000	13 475,619
STB ELJAZIRA	9 545,430	2 731,811
STB KAIROUAN	521 362,398	672 509,152
STB TND Thameur	0,000	473 987,386
STB CHAKER SFAX TND	27 125,878	0,000
ABC BANQUE	763,476	763,476
ATTIJARI BANQUE	0,000	207 570,810
Caisse Recette	26 670,293	8 469,590
Caisse Dépenses	6 019,634	6 669,485
Total	1 392 985,397	1 898 508,437

B-9 Capitaux propres avant affectation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Capital social	22 000 000,000	18 000 000,000
Réserves légales	1 341 363,952	932 299,477
Réserves ordinaires	3 500 000,000	670 016,485
Primes liées au capital	480 837,363	2 504 920,000
Autres Réserves	0,000	5 900,878
Résultats reportés	272 225,050	4 070,737
Autres capitaux propres (Subventions d'investissement)	437 966,389	574 554,789
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice	28 032 392,754	22 691 762,366
Résultat de l'exercice	7 302 557,223	8 177 218,789
Total des capitaux propres avant affectation	35 334 949,977	30 868 981,155

Le tableau présenté ci-après met en relief la variation des capitaux propres

SOBOCO									
Tableau de variation des capitaux propres au 31/12/2017									
Designation	Capital	Reserves legales	Resultats reportes	Autres Reserves	Subventions	Primes liées au capital	Resultat de l'exercice	Compte special d'investissement	Total
Solde au 31/12/2016	18 000 000	932 299	4 071	675 917	574 555	2 504 920	4 177 219	4 000 000	30 868 981
Affectation Resultat 2016		409 065	268 154	3 500 000			-4 177 219		0
Q P Subv rapportée au resultat					-136 588				
Dividendes				-675 917		-2 024 083			-2 700 000
Augmentation de capital	4 000 000							-4 000 000	0
Subventions d'investissement									
Resultat au 31/12/2017							4 802 557,000	2 500 000,000	7 302 557
Solde au 31/12/2017	22 000 000	1 341 364	272 225	3 500 000	437 967	480 837	4 802 557	2 500 000	35 334 950

Le résultat par action se présente comme suit

Désignation	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Résultat de l'exercice	7 302 557,223	8 177 218,789
Nombre d'actions	4 400 000	3 600 000
Résultat par action	1,660	2,271

B-10 Emprunts

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Emprunt 3 MDT STB	1 000 000,000	1 500 000,000
Emprunt 3 MDT BT 2014	2 250 000,000	2 625 000,000
Emprunt 3 MDT BT 2015	2 250 000,000	2 625 000,000
Emprunt 3,5 MDT ATTIJ 2016	2 800 000,000	3 360 000,000
Emprunt 6 MDT ATTIJ 2016	4 285 720,000	5 142 860,000
Total	12 585 720,000	15 252 860,000

Le tableau de variation des emprunts se détaille comme suit

Désignation	31/12/2016	Nouveaux emprunts	Reclassement	31/12/2017
EMPRUNT 3 000 000 /BT 2014	2 625 000,000	0,000	375 000,000	2 250 000,000
EMPRUNT 3 000 000 /BT 2015	2 625 000,000	0,000	375 000,000	2 250 000,000
EMPRUNT DE 3000 MD SUR STB	1 500 000,000	0,000	500 000,000	1 000 000,000
EMPRUNT CMT 3500 MD ATTUJAR	3 360 000,000	0,000	560 000,000	2 800 000,000
EMPRUNT CMT 6000 MD ATTUJAR	5 142 860,000	0,000	857 140,000	4 285 720,000
Total	15 252 860,000	0,000	2 667 140,000	12 585 720,000

B-11 Fournisseurs et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Fournisseurs d'exploitation	2 382 733,548	1 454 229,987
Fournisseurs étrangers	707 230,374	817 046,909
Fournisseurs factures non parvenues	531 587,681	6 502,036
Fournisseurs retenues de garantie	24 122,825	24 122,825
Fournisseurs effets à payer	1 865 182,993	1 214 929,419
Total	5 510 857,421	3 516 831,176

B-12 Autres passifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Clients créditeurs	16 657,992	35 640,162
Clients, emballages consignés	2 250,000	13 500,000
Personnel Rémunérations dues	122 883,400	36 657,864
CNSS	124 295,679	120 086,409
Etat, TVA à payer	0,000	3 169,622
Etat, Impôts sur les sociétés	0,000	86 096,000
Etat, Impôts et taxes	0,000	3 962,133
Associés, dividendes à payer	558 716,300	31 201,050
Provisions courantes pour charges à payer	99 948,804	99 948,804
Produits constatés d'avance	26 487,049	11 686,803
Charges à payer	102 092,440	623 706,073
Créditeurs divers	122 634,722	125 279,700
Total	1 175 966,386	1 190 934,620

B-13 Concours bancaires et autres passifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Crédit financements en devises	10 920 477,792	395 486,238
Crédit financement stocks.	4 150 000,000	3 500 000,000
Échéance à moins d'un an sur emprunts	2 667 140,000	2 529 061,008
STB TND Thameur	677 640,548	0,000
STB CHAKER SFAX TND	0,000	613,304
UIB ARIANA TND	67,283	28,320
ATTIJARI TND	231 172,592	0,000
ZITOUNA TND	444,338	0,000
Total	18 646 942,553	6 425 188,870

NOTES RELATIVES L'ETAT DE RESULTAT

R-1 Revenus

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Revenus Locaux	42 963 879,824	38 113 435,542
Revenus Export	10 601 029,001	8 738 137,220
RRR accordés	-396 956,019	-358 793,515
Total	53 167 952,806	46 492 779,247

R-2 Autres produits d'exploitation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Quote-part des subventions	136 588,400	86 905,211
Subventions d'Exploitation	3 244,183	2 714,000
Produits des Activités annexes	307 244,015	228 232,740
Total	447 076,598	317 851,951

R-3 Achats d'approvisionnements consommés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Variations de stocks matières premières	-2 962 599,473	-747 543,545
Achats matières premières	35 884 898,923	29 420 799,632
Achats matières consommables	1 854 761,893	1 732 320,126
Autres achats	652 932,802	561 022,007
RRR obtenus / Achats	-20 542,696	-3 254,398
Total	35 409 451,449	30 963 343,822

R-4 Charges de personnel

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Salaires et compléments de salaires	1 485 027,990	1 372 043,430
Charges sociales	277 668,482	303 280,783
Total	1 762 696,472	1 675 324,213

R-5 Dotations aux amortissements et aux provisions

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Dot amortissements immobilisations incorporelles	49 367,726	84 756,225
Dot amortissements immobilisations corporelles	2 418 001,241	1 954 297,692
Dot aux provisions pour Risques et charges	350 000,000	406 208,444
Dot aux provisions des Stocks	47 811,749	0,000
Dot aux provisions pour dépréciation clients	108 818,727	24 559,050
Total	2 973 999,443	2 469 821,411

R-6 Autres charges d'exploitation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Frais de Sous-Traitance	740 630,152	589 767,031
Locations et charges locatives	95 924,013	53 392,013
Entretien et réparation Matériel de Transport	65 921,252	63 390,047
Entretien et réparation Usine	220 442,415	326 036,202
Prime d'assurance	72 828,948	75 078,365
Autres services extérieurs	186 128,034	134 611,140
Formations, études et recherches diverses	510,000	1 264,000
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	162 165,937	164 560,782
Transports sur Achats	39 901,950	45 945,000
Transports sur Ventes	399 377,266	330 487,230
Dons et cotisations	28 268,964	11 018,203
Frais de Voyages et de missions	158 136,562	87 224,691
Frais de réceptions	23 693,407	8 158,080
Frais Postaux et de télécommunications	16 312,060	17 142,213
Jetons de présence	7 002,000	5 250,000
Divers Frais sur Ventes	741 677,632	454 377,798
Publicité et relations publiques	1 140 385,514	686 491,148
Frais bancaires	39 616,527	119 128,858
Impôts et Taxes et versements assimilés	171 410,484	165 948,493
Total	4 310 333,117	3 339 271,294

R-7 Charges financières nettes

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Agios et intérêts Bancaires	106 805,775	107 385,836
Agios/Escomptes	65 803,817	83 598,482
Intérêts des Emprunts et dettes	1 115 033,402	585 500,551
Intérêts sur financements en devises	237 604,191	183 171,980
Intérêts sur financements des Stocks	118 524,447	126 159,304
Autres Charge Financières	0,000	34 518,663
Produits Financiers	0,000	-5 843,402
Gain de change	-1 804 250,719	-858 998,096
Perte de change	1 433 322,404	648 178,474
Total	1 272 843,317	903 671,792

R-8 Autres gains ordinaires

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Produits Nets sur cession d'immobilisations	30 000,001	65 781,574
Reprises sur provisions	350 043,360	0,000
Produits Divers Ordinaires	9 847,764	170 688,327
Total	389 891,125	236 469,901

R-9 Autres pertes ordinaires

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Pertes diverses ordinaires	355 533,794	182 837,299
Total	355 533,794	182 837,299

NOTES RELATIVES L'ETAT DES FLUX

F-1 Dotation aux amortissements & provisions

Désignation	Solde au 31/12/2017
Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	49 367,726
Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	2 418 001,241
Dotation aux provisions pour Risques et charges	350 000,000
Dotation aux provisions des Stocks.	47 811,749
Dotation aux provisions pour dépréciation des clients	108 818,727
Total	2 973 999,443

F-2 Variation des stocks

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubrique « <i>Stocks</i> »	10 847 685,898	13 359 497,182	-2 511 811,284

F-3 Variation des créances

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubrique « <i>Clients</i> »	14 683 579,373	21 331 078,357	-6 647 498,984

F-4 Variation des autres actifs

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubriques « <i>Autres actifs</i> »	3 934 510,547	9 273 425,564	-5 338 915,017

F-5 Variation des fournisseurs

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016	Variation
Rubrique « Fournisseurs »	5 510 857,421	3 516 831,176	1 994 026,245
Ajustement fournisseurs d'immobilisations			-5 205,703
Total			1 988 820,542

F-6 Variation des autres passifs

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016	Variation
Rubrique « <i>Autres passifs courants</i> »	1 175 966,386	1 190 934,620	-14 968,234
Ajustement lié aux dividendes à payer			-527 515,250
Total			-542 483,484

F-7 Encaissement et décaissement provenant des emprunts

Désignation	Montant
Crédit en devises	10 524 991,554
Crédit de mobilisation bancaires	650 000,000
Encaissement provenant des emprunts	11 174 991,554
Emprunt 920,000 DT STB	-92 000,000
Emprunt 1,080 MDT STB	-108 000,000
Emprunt 3 MDT STB	-500 000,000
Emprunt 3 MDT 2014	-375 000,000
Emprunt 3 MDT 2015	-375 000,000
CMT Crédit Ligne Espagnole	-81 921,008
Emprunt 3,5 MDT Attijari	-140 000,000
Emprunt 6 MDT Attijari	-857 140,000
Remboursement d'emprunts	-2 529 061,008

F-8 Trésorerie au début de l'exercice

Désignation	31/12/2016
Disponibilités en banques	1 883 369,362
Caisses	15 139,075
Découverts bancaires	-641,624
Total	1 897 866,813

F-9 Trésorerie à la clôture de l'exercice

Désignation	31/12/2017
Disponibilités en banques	1 360 295,470
Caisses	32 689,927
Découverts bancaires	-909 324,761
Total	483 660,636

VIII. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au 31 décembre 2017, les engagements hors bilan de la société se détaillent comme suit

- Des cautions pour admission temporaire accordées à la douane pour un montant total de 1 391 600 Dinars
- Des garanties données aux banques en couverture des crédits octroyés portant sur l'hypothèque sur les biens immeubles propriété de la société et le nantissement sur le matériel d'exploitation et le fonds de commerce

IX. NOTES SUR LES PARTIES LIEES

Parties liées	Solde au 31/12/2016	Achat	Vente	Décaissements	Encaissements	Solde au 31/12/2017
FOURNISSEURS						
MTF	83 695,617	814 503,029		860 167,646		129 360,234
GROUPEMENT G C V	-43 742,336	323 050,762		358 727,362		-8 065,736
AGEC CONSULTING	-21 163,800	69 462,700		71 002,600		-19 623,900
GEDIS	9 135,328	635 917,882		543 810,288		-82 972,266
COTUSEM	-2 012,000	15 377,200		15 395,200		-1 994,000
AFRICA FOR INDUSTRY AND EXPORT	-10 256,575	10 257,175		10 256,575		-10 257,175
EBK	-18 492,502	25 268,562		18 492,502		-25 268,562
SATHOP	-22 690,479	1 004 907,540		1 820 549,739		792 951,720
SES	-5 814,280	238 740,298		188 170,383		-56 384,195
TOTAL	-31 341,027	3 137 485,148		3 886 572,295		717 746,120
CLIENTS						
GEDIS	121 855,182		585 200,873		648 423,997	58 632,058
TOTAL	121 855,182		585 200,873		648 423,997	58 632,058

Société Confiserie des Aghlabites "SOBOCO"

Rapports du Commissaire aux comptes

Etats financiers arrêtés au 31 Décembre 2017



Crowe Horwath™

Cabinet Zahaf & Associés

Member Crowe Horwath International

Société d'expertise comptable

Rue Lac Toba, Les berges du lac 1 - 1053 Tunis

Tél +216 71 962 514 / Fax +216 71 962 595

Matricule Fiscal 1289198K/A/M/000

Web www.cabinetzahaf.tn

Rapport général

**RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES ÉTATS FINANCIERS DE L'EXERCICE 2017**

*Messieurs les actionnaires
de la société SOBOCO
ZI Anana Tunis*

RAPPORT SUR L'AUDIT DES ETATS FINANCIERS***Opinion***

En exécution de la mission de commissariat aux comptes qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire du 09 Juin 2015, nous avons effectué l'audit des états financiers de la SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES « SOBOCO » (la "société"), qui comprennent le bilan au 31 décembre 2017, l'état de résultat et l'état de flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables. Ces états financiers présentent

Un total bilan de	74 254 436,337 TND
Un chiffre d'affaires de	53 167 952,806 TND
Un résultat bénéficiaire de	7 302 557,223 TND

A notre avis, les états financiers de la SOCIETE CONFISERIE DES AGHLABITES « SOBOCO » sont réguliers et présentent sincèrement, dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière de la société au 31 décembre 2017, ainsi que sa performance financière et ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément au système comptable des entreprises.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en Tunisie. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « *Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers* » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers en Tunisie et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Rapport de gestion

La responsabilité du rapport de gestion incombe au conseil d'administration de la société. Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas au rapport de gestion et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ce rapport.

Notre responsabilité consiste à vérifier l'exactitude des informations données sur les comptes de la société dans le rapport de gestion par référence aux données figurant dans les états financiers. Nos travaux consistent à lire le rapport de gestion et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celui-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si le rapport de gestion semble autrement comporter une anomalie significative.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la section gouvernance pour les états financiers

Le conseil d'administration est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément au système comptable des entreprises, ainsi que du contrôle interne qu'il considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle

Il incombe au conseil d'administration de surveiller le processus d'information financière de la société

Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles applicables en Tunisie permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Une description plus détaillée des responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers se trouve sur le site Web de l'Ordre des Experts comptables de Tunisie, à www.oect.org.tn. Cette description fait partie du présent rapport de l'auditeur.

RAPPORT RELATIF A D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi et les normes professionnelles.

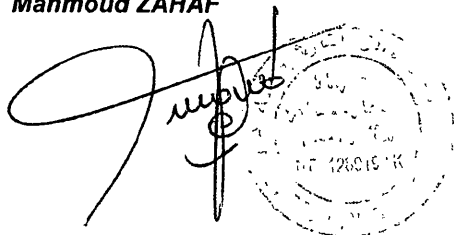
Dans le cadre de notre audit, nous avons procédé à l'examen des procédures de contrôle interne relatives au traitement de l'information comptable et à la préparation des états financiers. Nous signalons, conformément à ce qui est requis par l'article 3 de la loi 94-117 du 14 novembre 1994 tel que modifié par la loi 2005-96 du 18 octobre 2005, que nous n'avons pas relevé sur la base de notre examen d'insuffisances majeures susceptibles d'impacter notre opinion sur les états financiers.

En application des dispositions de l'article 19 du décret n°2001-2728 du 20 novembre 2001, nous avons procédé aux vérifications nécessaires et nous n'avons pas d'observations à formuler sur la conformité de la tenue des comptes en valeurs mobilières émises par la société à la réglementation en vigueur.

Fait à Tunis, le 14 Mai 2018

Le Commissaire aux Comptes

**Cabinet Zahaf & Associés
Mahmoud ZAHAF**

The image shows a handwritten signature in black ink over a circular official stamp. The stamp contains text in Arabic and French, including the name 'Mahmoud ZAHAF' and the number '1260191K'. The signature is written in a cursive style.

Rapport spécial



**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
AU TITRE EXERCICE 2017**

*Messieurs les actionnaires
de la société **SOBOCO**
ZI Anana Tunis*

Conformément aux dispositions des articles 200 et suivants du Code des Sociétés Commerciales, nous vous présentons les conventions et opérations visées par les articles sus-indiqués

Notre responsabilité est de nous assurer du respect des procédures légales d'autorisation et d'approbation de ces conventions ou opérations et de leur traduction correcte, in fine, dans les états financiers. Il ne nous appartient pas de rechercher spécifiquement et de façon étendue l'existence éventuelle de telles conventions ou opérations mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données et sur celles obtenues à travers nos procédures d'audit, leurs caractéristiques et modalités essentielles, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions et la réalisation de ces opérations en vue de leur approbation.

I. Conventions et opérations réalisées au cours de l'exercice 2017

La direction de votre société nous a informé des opérations et conventions suivantes

- La société SOBOCO a acquis, au cours de l'exercice 2017, des actions au capital de la société MTF EMBAMET pour un montant de 117 863,310 dinars
- La société SOBOCO a souscrit à un billet de trésorerie émis par la société COMPAGNIE TUNISIENNE DE SEMOULERIE « COTUSEM » pour un montant de 500 000,000 dinars. Le montant total souscrit s'élève au 31 Décembre 2017 à 2 000 000,000 dinars
- La société SOBOCO a souscrit à des billets de trésorerie émis par la SOCIÉTÉ DES INDUSTRIES ALIMENTAIRES MAGHREBINES « SIAM » pour un montant de 3 400 000,000 dinars

II. Conventions et opérations approuvées au cours des exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice 2017

L'exécution des conventions et opérations suivantes, conclues au cours des exercices antérieurs et approuvées par les assemblées générales des actionnaires, s'est poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017. Elles sont présentées ci-après

- La société SOBOCO a conclu un contrat avec la société AGECE CONSULTING qui se charge d'effectuer des missions de contrôle interne et de contrôle de gestion. Le montant facturé en 2017 s'élève à 69 462,700 dinars TTC
- La société SOBOCO a conclu un contrat de location d'un local avec la société AFRICA FOR INDUSTRY AND EXPORT. Le montant annuel facturé en 2017 est de 10 257,175 dinars TTC

- La société SOBOCO a conclu un contrat de location d'un dépôt à Jbel Jloud auprès de la société COMPAGNIE TUNISIENNE DE SEMOULERIE « COTUSEM » pour un montant annuel de 13 383,200 dinars TTC La quote-part de la société SOBOCO dans les charges communes s'élève à 1 994,000 dinars au titre de l'exercice 2017
- La société SOBOCO est liée par un contrat conclu avec le GROUPEMENT CENTRALISE DES VENTES « GCV » concernant la prise en charge d'une quote-part dans les frais du siège social, des frais de représentation, de commercialisation et de gestion Le montant supporté en 2017 s'élève à 323 050,762 dinars TTC
- La société SOBOCO a conclu une convention avec la société GENERAL DISTRIBUTION « GEDIS » concernant la prise en charges des frais de commercialisation et de représentation pour le compte de votre société Le montant facturé en 2017 s'élève à 635 917,882 dinars TTC dont 185 842,540 dinars TTC relatif à l'exercice 2016
- La société SOBOCO a conclu une convention avec ETABLISSEMENT BECHIR KHALFALLAH & CIE « EBK » concernant la location des bureaux du siège social et la participation aux frais de gestion desdits-bureaux Le montant supporté en 2017 s'élève à 25 268,562 dinars TTC
- La société SOBOCO a réalisé des opérations commerciales d'achat et de vente avec des sociétés liées Elles se détaillent comme suit

Société	Opérations d'achat (TTC)	Opérations de vente (TTC)
Société des emballages du sud « SES »	238 740,298	
Manufacture de tôle fine et d'emballage métallique « MTF EMBAMET »	814 503,029	
Société de raffinage et de conditionnement des huiles végétales « SATHOP »	1 004 907,540	
General distribution « GEDIS »		585 200,873

III. Obligations et engagements de la société envers les dirigeants

Les obligations et engagements envers les dirigeants, concernant leurs rémunérations, tels que visés à l'article 200- II § 5 du Code des sociétés commerciales se détaillent comme suit

- La rémunération du Président Directeur Général courant l'exercice 2017 totalise un montant brut de 61 078,379 dinars La société a mis à sa disposition une voiture de fonction et le remboursement des dépenses de déplacement et de représentation en Tunisie et à l'étranger, des dépenses de télécommunication et autres dépenses de gestion de la société

Par ailleurs, et en dehors des conventions et opérations précitées, nos travaux n'ont pas révélé l'existence d'autres conventions ou opérations rentrant dans le cadre des dispositions des articles 200 et suivants du code des sociétés commerciales

Telles sont, Messieurs les actionnaires, les remarques à vous faire sur ce point particulier

Fait à Tunis, le 14 Mai 2018

Le Commissaire aux Comptes

Cabinet Zahaf & Associés
Mahmoud ZAHAF

***Etats financiers de l'exercice clos au
31 Décembre 2017***

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2

Tunis

BILAN

(Exprimé en dinars)

ACTIFS		2017	2016
ACTIFS NON COURANTS		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		491 362,290	454 601,970
Moins amortissement		-414 145,504	-364 777,778
<i>S/Total</i>	B.1	<u>77 216,786</u>	<u>89 824,192</u>
Immobilisations corporelles		49 345 666,289	46 066 152,805
Moins amortissement		-30 038 796,645	-27 671 895,404
<i>S/Total</i>	B.2	<u>19 306 869,644</u>	<u>18 394 257,401</u>
Immobilisations financières		10 540 033,388	9 276 512,838
Moins Provisions		0,000	0,000
<i>S/Total</i>	B.3	<u>10 540 033,388</u>	<u>9 276 512,838</u>
Total des actifs immobilisés		29 924 119,818	27 760 594,431
Autres actifs non courants		0,000	0,000
Total des actifs non courants		29 924 119,818	27 760 594,431
ACTIFS COURANTS			
Stocks		13 359 497,182	10 847 685,898
Moins Provisions		-339 786,727	-291 974,978
<i>S/Total</i>	B.4	<u>13 019 710,455</u>	<u>10 555 710,920</u>
Clients et comptes rattachés		21 331 078,357	14 683 579,373
Moins Provisions		-670 883,254	-562 064,527
<i>S/Total</i>	B.5	<u>20 660 195,103</u>	<u>14 121 514,846</u>
Autres actifs courants		3 873 425,564	2 434 510,547
Moins Provisions		-16 000,000	-16 000,000
<i>S/Total</i>	B.6	<u>3 857 425,564</u>	<u>2 418 510,547</u>
Placements et autres actifs financiers	B.7	5 400 000,000	1 500 000,000
Liquidités et équivalents de liquidités	B.8	1 392 985,397	1 898 508,437
Total des actifs courants		44 330 316,519	30 494 244,750
Total des actifs		74 254 436,337	58 254 839,181

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2

Tunis

BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		2017	2016
		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
CAPITAUX PROPRES			
Capital social		22 000 000,000	18 000 000,000
Réserves		5 322 201,315	4 113 136,840
Autres Capitaux propres		437 966,389	574 554,789
Résultats reportés		272 225,050	4 070,737
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		28 032 392,754	22 691 762,366
Résultat de l'exercice		7 302 557,223	8 177 218,789
<i>Dont Compte spécial de Réinvestissement</i>		<i>2 500 000,000</i>	<i>4 000 000,000</i>
Total capitaux propres avant affectation	B.9	35 334 949,977	30 868 981,155
PASSIFS			
Passifs non courants			
Emprunts	B 10	12 585 720,000	15 252 860,000
Provisions		1 000 000,000	1 000 043,360
Total des passifs non courants		13 585 720,000	16 252 903,360
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	B 11	5 510 857,421	3 516 831,176
Autres passifs courants	B.12	1 175 966,386	1 190 934,620
Concours Bancaires et Autres passifs financiers	B 13	18 646 942,553	6 425 188,870
Total des passifs courants		25 333 766,360	11 132 954,666
Total des passifs		38 919 486,360	27 385 858,026
Total capitaux propres et passifs		74 254 436,337	58 254 839,181

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2
Tunis

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

		2017	2016
		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Revenus	R.1	53 167 952,806	46 492 779,247
Autres produits d'exploitation	R.2	447 076,598	317 851,951
Total des produits d'exploitation		53 615 029,404	46 810 631,198
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation des stocks des produits finis et des encours		450 788,189	-1 128 873,527
Achats de matières et d'approvisionnements consommés	R.3	35 409 451,449	30 963 343,822
Charges de personnel	R.4	1 762 696,472	1 675 324,213
Dotations aux amortissements et aux provisions	R.5	2 973 999,443	2 469 821,411
Autres charges d'exploitation	R.6	4 310 333,117	3 339 271,294
Total des charges d'exploitation		44 907 268,670	37 318 887,213
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 707 760,734	9 491 743,985
Charges financières nettes	R.7	1 272 843,317	903 671,792
Produits des placements		170 844,475	0,000
Autres gains ordinaires	R.8	389 891,125	236 469,901
Autres pertes ordinaires	R.9	355 533,794	182 837,299
RESUL ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		7 640 119,223	8 641 704,795
Impôt sur les bénéfices		337 562,000	86 096,000
RESUL ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		7 302 557,223	8 555 608,795
Gains extraordinaires		0,000	0,000
Pertes extraordinaires		0,000	378 390,006
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		4 802 557,223	4 177 218,789
COMPTE SPECIAL DE REINVESTISSEMENT		2 500 000,000	4 000 000,000

SOBOCO

ZI ARIANA CHARGUIA 2
Tunis

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en dinars)

		2017 Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	2016 Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION			
- Résultat net		7 302 557,223	8 177 218,789
- Ajustements pour			
Dotaton aux amortissements & provisions	F 1	2 973 999,443	2 469 821,411
Reprise sur provisions		-350 043,360	0,000
Variation des stocks	F 2	-2 511 811,284	-1 876 417,072
Variation des créances	F 3	-6 647 498,984	2 925 271,586
Variation des autres actifs	F 4	-5 338 915,017	-2 014 416,139
Variation des fournisseurs	F 5	1 988 820,542	67 311,578
Variation des autres passifs	F 6	-542 483,484	193 353,123
Plus ou moins value de cession		-30 000,000	-45 894,398
Autres ajustements		0,000	0,000
Q P subvention d'investissements		-136 588,401	-86 905,211
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation		-3 291 963,322	9 809 343,667
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT			
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles		-3 362 168,101	-3 657 550,713
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		30 000,000	65 781,574
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		-1 263 520,550	-8 666 356,933
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financières		0,000	0,000
- Décaissement provenant de l'acquisition des autres actifs non courants		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'investissement		-4 595 688,651	-12 258 126,072
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT			
- Dividendes et autres distributions		-2 172 484,750	-1 792 000,200
- Encaissement subvention d'investissement		0,000	661 460,000
- Encaissement provenant des emprunts	F 7	11 174 991,554	9 500 000,000
- Remboursement d'emprunts	F 7	-2 529 061,008	-3 252 202,784
- Opérations Augmentation de capital		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités de financement		6 473 445,796	5 117 257,016
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES			
VARIATION DE TRESORERIE			
Trésorerie au début de l'exercice	F 8	1 897 866,813	-770 607,798
Trésorerie à la clôture de l'exercice	F 9	483 660,636	1 897 866,813

NOTES RELATIVES AUX ETATS FINANCIERS EXERCICE 2017

I. PRESENTATION DE LA SOCIETE

La société SOCIETE DES AGHLABITES DE BOISSONS ET DE CONFISERIE « SOBOCO » est une société anonyme. Son capital est fixé actuellement à 22 000 000 Dinars divisé en 4 400 000 actions nominatives de 5 Dinars chacune. Elle est régie par le code des sociétés commerciales et ses statuts.

La société a principalement pour objet la production de toute sorte de confiserie et de chamia.

II. REFERENTIEL COMPTABLE

Les états financiers de la société ont été arrêtés au 31 décembre 2017 selon les dispositions du système comptable tunisien tel que promulgué par la loi 96-112 du 30 décembre 1996.

III. RESPECT DES NORMES COMPTABLES TUNISIENNES

Les états financiers de la société, présentés en dinars tunisiens, ont été élaborés en conformité avec les principes comptables généralement admis. Ils ont été établis compte tenu des conventions comptables exigées en la matière.

IV. FAITS MARQUANT DE L'EXERCICE

Suivant Procès-Verbal de l'assemblée générale extraordinaire du 18 mai 2017, il a été décidé de porter le capital social de la société SOBOCO de 18 000 000 dinars à 22 000 000 dinars, soit une augmentation de 4 000 000 dinars, par incorporation du compte de réserve spécial pour réinvestissement exonéré.

V. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société n'a pas enregistré entre la date de clôture des comptes au 31 décembre 2017 et la date d'arrêt des états financiers, des événements qui entraîneront des modifications importantes de l'actif ou de passif et qui auront, ou risquent d'avoir, des répercussions importantes sur les activités futures de l'entreprise.

VI. LES BASES DE MESURE

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises par la société sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties linéairement selon les taux ci-après basés sur la durée probable d'utilisation.

- Construction	5%
- Construction puits	5%
- Matériel et outillage industriel	6,67% et 10%
- Matériel de transport	20%
- Agencement, Aménagement & Installation	6,67%
- Matériel et mobilier de bureau	10%

Les dotations aux amortissements sur les acquisitions de l'exercice sont calculées en respectant la règle du prorata-temporis.

2. Stocks

L'évaluation des stocks matières premières, consommables et d'emballages se fait sur la base du coût moyen pondéré d'achat. Pour les achats des principales matières premières telles que sésame, sucre, fruits secs et glucose, ils ont été valorisés selon le prix d'achat individuel en se référant au numéro du lot.

Les produits finis ont été valorisés sur la base d'un coût de production estimatif (une décote de 35% du prix de vente chamia et bonbon).

3. Immobilisations financières

Elles sont comptabilisées au coût historique d'acquisition. A la clôture, elles sont évaluées selon la juste valeur. Les plus-values latentes dégagées ne sont pas constatées alors que les moins-values potentielles font l'objet de provisions pour dépréciation.

4. Liquidités et équivalents de liquidités / concours bancaires

Les comptes banques présentant un solde comptable débiteur figurent à l'actif du bilan. Ceux présentant un solde comptable créditeur sont logés au passif du bilan.

5. Emprunts

Les échéances à plus d'un an et celles à moins d'un an relatif au principal des emprunts contractés par la société sont portées respectivement parmi les passifs non courants et les passifs courants.

Les intérêts courus et échus au titre de ces emprunts sont imputés aux comptes de charges de l'exercice de leur rattachement.

VII. NOTES DÉTAILLÉES

NOTES RELATIVES AU BILAN

B-1 Immobilisations incorporelles

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Investissement de recherches & développement	149 676,400	149 676,400
Assistance Technique HACCP	69 195,600	69 195,600
Site WEB	4 720,600	4 720,600
Logiciels informatique	267 769,690	231 009,370
Total (1)	491 362,290	454 601,970
Amortissements	-414 145,504	-364 777,778
Total (2)	77 216,786	89 824,192

B-2 Immobilisations corporelles

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Terrain	558 592,492	558 592,492
Agencement & aménagement des constructions	1 410 930,327	1 410 930,327
Construction	6 985 141,476	6 830 591,476
Construction nouvelle usine	26 085,382	26 085,382
Installation Technique	247 342,988	247 342,988
Installation Traitement Eau	299 444,010	295 217,160
Matériels & Outillages Industriels	30 458 526,600	28 242 174,836
Equipements industriels	483 066,678	475 466,678
Outillages industriels	2 954 758,253	2 835 902,453
Inst Gén , Agenc & aménag des Mat & out Indust	91 659,616	91 659,616
Inst Gén , Agenc & aménag Divers	1 504 669,506	1 504 669,506
Equipements de bureau	133 787,272	128 489,365
Installations laboratoire	701 237,758	701 237,758
Matériels Informatiques	240 114,821	218 965,219
Matériels de transport de biens	813 177,803	583 612,036
Matériels de transport de personnes	691 570,170	668 570,170
Pièces de rechange durables	570 467,131	570 467,131
Avances & acomptes sur Immobilisations	1 175 094,006	676 178,212
Total (1)	49 345 666,289	46 066 152,805
Amortissements	-30 038 796,645	-27 671 895,404
Total (2)	19 306 869,644	18 394 257,401

Le tableau présenté ci-après met en relief, par nature d'immobilisations

- Les valeurs d'origine ,
- Les mouvements de l'exercice ,
- Les amortissements pratiqués ,
- Les valeurs comptables nettes arrêtées à la date de clôture du bilan

CONFISERIE DES AGHLABITES "SOBOCO"

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31 DECEMBRE 2017

DESIGNATION	VALEURS D'ORIGINES					AMORTISSEMENTS				V C N L
	AU 31/12/16	ACQUISITIONS	RECLASSEMENT/ Cession	CESSION	AU 31/12/17	ANTERIEUR	DOTATION	REGUL	CUMUL	AU 31/12/17
IMMOBILISATIONS INCOPORELLES										
Rech & Dev	149 676,400	0,000	0,000	0,000	149 676,400	123 738,825	9 832,700	0,000	133 571,525	16 104,875
Logiciels	231 009,370	36 760,320	0,000	0,000	267 769,690	197 790,953	24 203,226	0,000	221 994,179	45 775,511
Assistance tech	69 195,600	0,000	0,000	0,000	69 195,600	38 527,401	15 331,800	0,000	53 859,201	15 336,399
Sites web	4 720,600	0,000	0,000	0,000	4 720,600	4 720,599	0,000	0,000	4 720,599	0,001
TOTAL	454 601,970	36 760,320	0,000	0,000	491 362,290	364 777,778	49 367,726	0,000	414 145,504	77 216,786
IMMOBILISATIONS COPORELLES										
Terrain	558 592,492	0,000	0,000	0,000	558 592,492	0,000	0,000	0,000	0,000	558 592,492
Agenc & amenag des constructions	1 410 930,327	0,000	0,000	0,000	1 410 930,327	1 299 136,553	52 234,324	0,000	1 351 370,877	59 559,450
Construction	6 830 591,476	154 550,000	0,000	0,000	6 985 141,476	2 891 362,624	296 802,632	0,000	3 188 165,256	3 796 976,220
Construction Nlle usine	26 085,382	0,000	0,000	0,000	26 085,382	80 190,127	0,000	0,000	80 190,127	-54 104,745
Inst Tech	247 342,988	0,000	0,000	0,000	247 342,988	241 603,508	1 804,530	0,000	243 408,038	3 934,950
Installation Traitement Eau	295 217,160	4 226,850	0,000	0,000	299 444,010	14 760,858	14 831,306	0,000	29 592,164	269 851,846
Mat & Out Indust	28 242 174,836	2 208 674,676	7 677,088	0,000	30 458 526,600	141 158,748	1 731 128,786	0,000	1 872 287,534	28 586 239,066
Equipements industriels	475 466,678	7 600,000	0,000	0,000	483 066,678	102 937,723	29 108,400	0,000	132 046,123	351 020,555
Outillages industriels	2 835 902,453	118 855,800	0,000	0,000	2 954 758,253	20 731 178,577	65 988,389	0,000	20 797 166,966	-17 842 408,713
Inst Gen , Agenc & amenag des Mat & out Indust	91 659,616	0,000	0,000	0,000	91 659,616	38 022,865	36 179,378	0,000	74 202,243	17 457,373
Inst Gen , Agenc & amenag Divers	1 504 669,506	0,000	0,000	0,000	1 504 669,506	0,000	14 161,896	0,000	14 161,896	1 490 507,610
Eqpts bur	128 489,365	5 297,907	0,000	0,000	133 787,272	113 254,224	4 728,324	0,000	117 982,548	15 804,724
Installations laboratoire	701 237,758	0,000	0,000	0,000	701 237,758	376 363,989	37 876,864	0,000	414 240,853	286 996,905
Mat Infor	218 965,219	21 149,602	0,000	0,000	240 114,821	169 643,832	19 178,953	0,000	188 822,785	51 292,036
Matenels de transport de biens	583 612,036	280 665,767	0,000	51 100,000	813 177,803	469 932,490	30 959,058	51 100,000	449 791,548	363 386,255
Matenels de transport de personnes	668 570,170	23 000,000	0,000	0,000	691 570,170	431 882,155	83 018,401	0,000	514 900,556	176 669,614
PR durables	570 467,131	0,000	0,000	0,000	570 467,131	570 467,131	0,000	0,000	570 467,131	0,000
Avances & Acptes / Immo	676 178,212	506 592,882	-7 677,088	0,000	1 175 094,006				0,000	1 175 094,006
TOTAL	46 066 152,805	3 330 613,484	0,000	51 100,000	49 345 666,289	27 671 895,404	2 418 001,241	51 100,000	30 038 796,645	19 306 869,644
TOTAL GENERAL	46 520 754,775	3 367 373,804	0,000	51 100,000	49 837 028,579	28 036 673,182	2 467 368,967	51 100,000	30 452 942,149	19 384 086,430

B-3 Immobilisations financières

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Participation GCV	20 000,000	20 000,000
Participation STB	45,000	45,000
Participation BT	985 762,500	0,000
Participation GEDIS	225 000,000	225 000,000
Participation AGRO-EXPORT	10 000,000	10 000,000
Participation CONFIMED	7 017,500	7 017,500
Participation AGECE	15 000,000	15 000,000
Participation MTF	9 028 667,736	8 910 804,426
Participation AGRO-TRADING	5 000,000	5 000,000
Emprunt National	8 000,000	10 000,000
Prêts aux Personnel	65 999,702	54 308,750
Dépôts et cautionnements	169 540,950	19 337,162
Total	10 540 033,388	9 276 512,838

B-4 Stocks

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Produits finis	3 419 737,488	3 870 525,677
Matières premières et emballages	8 693 509,243	6 207 435,402
Pièces de rechange	1 246 250,451	769 724,819
Total (1)	13 359 497,182	10 847 685,898
Provisions	-339 786,727	-291 974,978
Total (2)	13 019 710,455	10 555 710,920

B-5 Clients et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Clients Locaux	4 139 151,007	2 504 137,847
Clients Export	13 351 631,171	8 617 936,599
Clients Effets à recevoir	36 648,011	22 089,033
Clients Chèques à encaisser	3 361 418,646	3 023 963,603
Clients Effets remis à l'encaissement	0,000	11 961,802
Clients Effets remis à l'escompte	0,000	89 326,445
Clients Chèques et effets impayés	257 898,571	224 466,690
Clients Douteux et Contentieux	184 330,951	189 697,354
Total (1)	21 331 078,357	14 683 579,373
Provisions	-670 883,254	-562 064,527
Total (2)	20 660 195,103	14 121 514,846

B-6 Autres actifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Fournisseurs débiteurs	1 709 871,739	294 127,218
Personnel avances et acomptes	9 374,699	14 754,223
Etat, crédit d'IS	1 931 539,189	1 997 297,082
Etat, TVA Déductible	10 065,877	0,000
Débiteurs Divers	96 821,466	84 433,072
Conseil du Gouvernorat de Kairouan	16 000,000	16 000,000
Produits à recevoir	0,000	6 868,817
Charges constatées d'avance	99 752,594	21 030,135
Provision sur autres actifs courants	-16 000,000	-16 000,000
Total	3 857 425,564	2 418 510,547

B-7 Placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Billets de Trésorerie	5 400 000,000	1 500 000,000
Total	5 400 000,000	1 500 000,000

B-8 Liquidités et équivalents de liquidités

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
STB EURO	141,406	182,841
STB DOLLAR	15,798	68,156
BT DINAR (Rue de Turquie)	557 813,664	32 906,130
BT DINAR	243 527,420	479 173,981
BT DOLLAR	0,000	13 475,619
STB ELJAZIRA	9 545,430	2 731,811
STB KAIROUAN	521 362,398	672 509,152
STB TND Thameur	0,000	473 987,386
STB CHAKER SFAX TND	27 125,878	0,000
ABC BANQUE	763,476	763,476
ATTIJARI BANQUE	0,000	207 570,810
Caisse Recette	26 670,293	8 469,590
Caisse Dépenses	6 019,634	6 669,485
Total	1 392 985,397	1 898 508,437

B-9 Capitaux propres avant affectation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Capital social	22 000 000,000	18 000 000,000
Réserves légales	1 341 363,952	932 299,477
Réserves ordinaires	3 500 000,000	670 016,485
Primes liées au capital	480 837,363	2 504 920,000
Autres Réserves	0,000	5 900,878
Résultats reportés	272 225,050	4 070,737
Autres capitaux propres (Subventions d'investissement)	437 966,389	574 554,789
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice	28 032 392,754	22 691 762,366
Résultat de l'exercice	7 302 557,223	8 177 218,789
Total des capitaux propres avant affectation	35 334 949,977	30 868 981,155

Le tableau présenté ci-après met en relief la variation des capitaux propres

SOBOCO									
Tableau de variation des capitaux propres au 31/12/2017									
Désignation	Capital	Réserves légales	Résultats reportés	Autres Réserves	Subventions	Primes liées au capital	Résultat de l'exercice	Compte spécial d'investissement	Total
Solde au 31/12/2016	18 000 000	932 299	4 071	675 917	574 555	2 504 920	4 177 219	4 000 000	30 868 981
Affectation Résultat 2016		409 065	268 154	3 500 000			-4 177 219		0
Q P Subv rapportée au résultat					-136 588				
Dividendes				-675 917		-2 024 083			-2 700 000
Augmentation de capital	4 000 000							-4 000 000	0
Subventions d'investissement									
Résultat au 31/12/2017							4 802 557,000	2 500 000 000	7 302 557
Solde au 31/12/2017	22 000 000	1 341 364	272 225	3 500 000	437 967	480 837	4 802 557	2 500 000	35 334 950

Le résultat par action se présente comme suit

Désignation	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
Résultat de l'exercice	7 302 557,223	8 177 218,789
Nombre d'actions	4 400 000	3 600 000
Résultat par action	1,660	2,271

B-10 Emprunts

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Emprunt 3 MDT STB	1 000 000,000	1 500 000,000
Emprunt 3 MDT BT 2014	2 250 000,000	2 625 000,000
Emprunt 3 MDT BT 2015	2 250 000,000	2 625 000,000
Emprunt 3,5 MDT ATTIJ 2016	2 800 000,000	3 360 000,000
Emprunt 6 MDT ATTIJ 2016	4 285 720,000	5 142 860,000
Total	12 585 720,000	15 252 860,000

Le tableau de variation des emprunts se détaille comme suit

Désignation	31/12/2016	Nouveaux emprunts	Reclassement	31/12/2017
EMPRUNT 3 000 000 /BT 2014	2 625 000,000	0,000	375 000,000	2 250 000,000
EMPRUNT 3 000 000 /BT 2015	2 625 000,000	0,000	375 000,000	2 250 000,000
EMPRUNT DE 3000 MD SUR STB	1 500 000,000	0,000	500 000,000	1 000 000,000
EMPRUNT CMT 3500 MD ATTJAR	3 360 000,000	0,000	560 000,000	2 800 000,000
EMPRUNT CMT 6000 MD ATTJAR	5 142 860,000	0,000	857 140,000	4 285 720,000
Total	15 252 860,000	0,000	2 667 140,000	12 585 720,000

B-11 Fournisseurs et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Fournisseurs d'exploitation	2 382 733,548	1 454 229,987
Fournisseurs étrangers	707 230,374	817 046,909
Fournisseurs factures non parvenues	531 587,681	6 502,036
Fournisseurs retenues de garantie	24 122,825	24 122,825
Fournisseurs effets à payer	1 865 182,993	1 214 929,419
Total	5 510 857,421	3 516 831,176

B-12 Autres passifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Clients créditeurs	16 657,992	35 640,162
Clients, emballages consignés	2 250,000	13 500,000
Personnel Rémunérations dues	122 883,400	36 657,864
CNSS	124 295,679	120 086,409
Etat, TVA à payer	0,000	3 169,622
Etat, Impôts sur les sociétés	0,000	86 096,000
Etat, Impôts et taxes	0,000	3 962,133
Associés, dividendes à payer	558 716,300	31 201,050
Provisions courantes pour charges à payer	99 948,804	99 948,804
Produits constatés d'avance	26 487,049	11 686,803
Charges à payer	102 092,440	623 706,073
Créditeurs divers	122 634,722	125 279,700
Total	1 175 966,386	1 190 934,620

B-13 Concours bancaires et autres passifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Crédit financements en devises	10 920 477,792	395 486,238
Crédit financement stocks	4 150 000,000	3 500 000,000
Échéance à moins d'un an sur emprunts	2 667 140,000	2 529 061,008
STB TND Thameur	677 640,548	0,000
STB CHAKER SFAX TND	0,000	613,304
UIB ARIANA TND	67,283	28,320
ATTIJARI TND	231 172,592	0,000
ZITOUNA TND	444,338	0,000
Total	18 646 942,553	6 425 188,870

NOTES RELATIVES L'ETAT DE RESULTAT

R-1 Revenus

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Revenus Locaux	42 963 879,824	38 113 435,542
Revenus Export	10 601 029,001	8 738 137,220
RRR accordés	-396 956,019	-358 793,515
Total	53 167 952,806	46 492 779,247

R-2 Autres produits d'exploitation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Quote-part des subventions	136 588,400	86 905,211
Subventions d'Exploitation	3 244,183	2 714,000
Produits des Activités annexes	307 244,015	228 232,740
Total	447 076,598	317 851,951

R-3 Achats d'approvisionnements consommés

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Variations de stocks matières premières	-2 962 599,473	-747 543,545
Achats matières premières	35 884 898,923	29 420 799,632
Achats matières consommables	1 854 761,893	1 732 320,126
Autres achats	652 932,802	561 022,007
RRR obtenus / Achats	-20 542,696	-3 254,398
Total	35 409 451,449	30 963 343,822

R-4 Charges de personnel

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Salaires et compléments de salaires	1 485 027,990	1 372 043,430
Charges sociales	277 668,482	303 280,783
Total	1 762 696,472	1 675 324,213

R-5 Dotations aux amortissements et aux provisions

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Dot amortissements immobilisations incorporelles	49 367,726	84 756,225
Dot amortissements immobilisations corporelles	2 418 001,241	1 954 297,692
Dot aux provisions pour Risques et charges	350 000,000	406 208,444
Dot aux provisions des Stocks	47 811,749	0,000
Dot aux provisions pour dépréciation clients	108 818,727	24 559,050
Total	2 973 999,443	2 469 821,411

R-6 Autres charges d'exploitation

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Frais de Sous-Traitance	740 630,152	589 767,031
Locations et charges locatives	95 924,013	53 392,013
Entretien et réparation Matériel de Transport	65 921,252	63 390,047
Entretien et réparation Usine	220 442,415	326 036,202
Prime d'assurance	72 828,948	75 078,365
Autres services extérieurs	186 128,034	134 611,140
Formations, études et recherches diverses	510,000	1 264,000
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	162 165,937	164 560,782
Transports sur Achats	39 901,950	45 945,000
Transports sur Ventes	399 377,266	330 487,230
Dons et cotisations	28 268,964	11 018,203
Frais de Voyages et de missions	158 136,562	87 224,691
Frais de réceptions	23 693,407	8 158,080
Frais Postaux et de télécommunications	16 312,060	17 142,213
Jetons de présence	7 002,000	5 250,000
Divers Frais sur Ventes	741 677,632	454 377,798
Publicité et relations publiques	1 140 385,514	686 491,148
Frais bancaires	39 616,527	119 128,858
Impôts et Taxes et versements assimilés	171 410,484	165 948,493
Total	4 310 333,117	3 339 271,294

R-7 Charges financières nettes

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Agios et intérêts Bancaires	106 805,775	107 385,836
Agios/Escomptes	65 803,817	83 598,482
Intérêts des Emprunts et dettes	1 115 033,402	585 500,551
Intérêts sur financements en devises	237 604,191	183 171,980
Intérêts sur financements des Stocks	118 524,447	126 159,304
Autres Charge Financières	0,000	34 518,663
Produits Financiers	0,000	-5 843,402
Gain de change	-1 804 250,719	-858 998,096
Perte de change	1 433 322,404	648 178,474
Total	1 272 843,317	903 671,792

R-8 Autres gains ordinaires

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Produits Nets sur cession d'immobilisations	30 000,001	65 781,574
Reprises sur provisions	350 043,360	0,000
Produits Divers Ordinaires	9 847,764	170 688,327
Total	389 891,125	236 469,901

R-9 Autres pertes ordinaires

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016
Pertes diverses ordinaires	355 533,794	182 837,299
Total	355 533,794	182 837,299

NOTES RELATIVES L'ETAT DES FLUX

F-1 Dotation aux amortissements & provisions

Désignation	Solde au 31/12/2017
Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	49 367,726
Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	2 418 001,241
Dotation aux provisions pour Risques et charges	350 000,000
Dotation aux provisions des Stocks	47 811,749
Dotation aux provisions pour dépréciation des clients	108 818,727
Total	2 973 999,443

F-2 Variation des stocks

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubrique « Stocks »	10 847 685,898	13 359 497,182	-2 511 811,284

F-3 Variation des créances

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubrique « Clients »	14 683 579,373	21 331 078,357	-6 647 498,984

F-4 Variation des autres actifs

Désignation	Solde au 31/12/2016	Solde au 31/12/2017	Variation
Rubriques « Autres actifs »	3 934 510,547	9 273 425,564	-5 338 915,017

F-5 Variation des fournisseurs

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016	Variation
Rubrique « Fournisseurs »	5 510 857,421	3 516 831,176	1 994 026,245
Ajustement fournisseurs d'immobilisations			-5 205,703
Total			1 988 820,542

F-6 Variation des autres passifs

Désignation	Solde au 31/12/2017	Solde au 31/12/2016	Variation
Rubrique « Autres passifs courants »	1 175 966,386	1 190 934,620	-14 968,234
Ajustement lié aux dividendes à payer			-527 515,250
Total			-542 483,484

F-7 Encaissement et décaissement provenant des emprunts

Désignation	Montant
Crédit en devises	10 524 991,554
Crédit de mobilisation bancaires	650 000,000
Encaissement provenant des emprunts	11 174 991,554
Emprunt 920,000 DT STB	-92 000,000
Emprunt 1,080 MDT STB	-108 000,000
Emprunt 3 MDT STB	-500 000,000
Emprunt 3 MDT 2014	-375 000,000
Emprunt 3 MDT 2015	-375 000,000
CMT Crédit Ligne Espagnole	-81 921,008
Emprunt 3,5 MDT Attijan	-140 000,000
Emprunt 6 MDT Attijan	-857 140,000
Remboursement d'emprunts	-2 529 061,008

F-8 Trésorerie au début de l'exercice

Désignation	31/12/2016
Disponibilités en banques	1 883 369,362
Caisses	15 139,075
Découverts bancaires	-641,624
Total	1 897 866,813

F-9 Trésorerie à la clôture de l'exercice

Désignation	31/12/2017
Disponibilités en banques	1 360 295,470
Caisses	32 689,927
Découverts bancaires	-909 324,761
Total	483 660,636

VIII. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au 31 décembre 2017, les engagements hors bilan de la société se détaillent comme suit

- Des cautions pour admission temporaire accordées à la douane pour un montant total de 1 391 600 Dinars
- Des garanties données aux banques en couverture des crédits octroyés portant sur l'hypothèque sur les biens immeubles propriété de la société et le nantissement sur le matériel d'exploitation et le fonds de commerce

IX. NOTES SUR LES PARTIES LIEES

Parties liées	Solde au 31/12/2016	Achat	Vente	Décaissements	Encaissements	Solde au 31/12/2017
FOURNISSEURS						
MTF	83 695,617	814 503,029		860 167,646		129 360,234
GROUPEMENT G C V	-43 742,336	323 050,762		358 727,362		-8 065,736
AGEC CONSULTING	-21 163,800	69 462,700		71 002,600		-19 623,900
GEDIS	9 135,328	635 917,882		543 810,288		-82 972,266
COTUSEM	-2 012,000	15 377,200		15 395,200		-1 994,000
AFRICA FOR INDUSTRY AND EXPORT	-10 256,575	10 257,175		10 256,575		-10 257,175
EBK	-18 492,502	25 268,562		18 492,502		-25 268,562
SATHOP	-22 690,479	1 004 907,540		1 820 549,739		792 951,720
SES	-5 814,280	238 740,298		188 170,383		-56 384,195
TOTAL	-31 341,027	3 137 485,148		3 886 572,295		717 746,120
CLIENTS						
GEDIS	121 855,182		585 200,873		648 423,997	58 632,058
TOTAL	121 855,182		585 200,873		648 423,997	58 632,058

Annexe 3
Au Règlement portant
sur l'appel public à l'épargne

SCHEMA DU DOCUMENT D'INFORMATION
EN VUE DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Le document d'information mis à la disposition des actionnaires à l'occasion d'une assemblée générale doit contenir les éléments suivants .

Chapitre 1^{er} : Renseignements concernant l'assemblée

1.1 Election des membres du conseil d'administration

1.1.1 Membres du conseil, candidats et durée des mandats

Présentation, sous forme de deux tableaux, des renseignements suivants pour chacun des candidats à un poste de membre du conseil d'administration et de chacun des membres actuels du conseil d'administration dont le mandat se poursuivra après l'assemblée

- Le nom et la date d'expiration du mandat (projeté ou en cours) ;
- Le dernier poste important occupé dans la société, dans la société mère ou dans une filiale ,
- Les fonctions principales exercées actuellement et la société pour qui elles le sont.

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 n'est pas compétente pour ce type d'opérations

1.1.2 Renseignements supplémentaires sur les candidats

Indications suivantes concernant chacun des candidats :

- les fonctions principales exercées au cours des cinq dernières années (sauf dans le cas du candidat dont le mandat doit être renouvelé et qui a été élu à l'occasion d'une assemblée en vue de laquelle un document d'information conforme au présent schéma a été établi), ainsi que la dénomination et l'activité principale de la société pour le compte de laquelle ces fonctions sont exercées ,
- dans le cas d'un candidat qui est ou a été membre du conseil d'administration, la durée du ou des mandats ,
- le nombre des titres comportant droit de vote de la société ou de l'une de ses filiales qui sont détenus par le candidat ,
- dans le cas du candidat qui doit être élu en vertu d'une convention passée par lui avec une autre personne (à l'exception des dirigeants de la société), le nom de cette personne et une description des principales conditions de la convention

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 n'est pas compétente pour ce type d'opérations

1.1.3 Participations de 5% ou plus dans le capital de la société ou dans l'une de ses filiales, indication du nombre de titres détenus et du pourcentage du capital qu'ils représentent

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 n'est pas compétente pour ce type d'opérations



1.2 Nomination d'un commissaire aux comptes

1.2.1 Dans le cas où l'assemblée devrait nommer un commissaire aux comptes, indication des noms des commissaires aux comptes proposés.

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 n'est pas compétente pour ce type d'opérations

1.3. Autres points de l'ordre du jour

1.3.1 Dans le cas où l'ordre du jour comporterait d'autres points que l'approbation des états financiers, en donner une brève description, suffisante pour permettre aux porteurs de se former une opinion éclairée

Il s'agit notamment des questions suivantes : modification du capital, modification des statuts, acquisition ou disposition d'éléments d'actif, fusions, opérations de regroupement ou de restructuration.

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 prévoit une modification des statuts de la société SOBOCO de la manière suivante

Articles avant modification	Articles après modification
ARTICLE 6 : CAPITAL SOCIAL « Le capital social est fixé à la somme de dix huit millions de Dinars Tunisiens (22 000 000 DT), divisé en quatre millions quatre cent mille (4 400 000) Actions nominatives de cinq Dinar Tunisien (5 DT) chacune libérées intégralement »	ARTICLE 6 : CAPITAL SOCIAL « Le capital social est fixé à la somme de vingt-deux millions de Dinars Tunisiens (24 500 000 DT), divisé en quatre millions quatre cent mille (4 900 000) Actions nominatives de cinq Dinar Tunisien (5 DT) chacune libérées intégralement. »

1.3.2 Dans le cas d'opérations de regroupement ou de restructuration, il faut donner, à propos de l'émetteur dont les titres sont émis ou offerts en contrepartie, l'information et les états financiers exigés pour un prospectus

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 n'est pas compétente pour ce type d'opérations

1.3.3 Dans le cas d'une question qu'il n'est pas obligatoire de soumettre au vote des actionnaires, indication des raisons justifiant de la soumettre aux actionnaires et de la suite que le conseil envisage de donner en cas de vote négatif

L'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018 ne prévoit pas de point de cette nature

1.4 Personnes intéressées dans certains points de l'ordre du jour

1.4.1 Pour les points autres que l'élection des administrateurs et la nomination du commissaire aux comptes, indication de l'intérêt que peuvent avoir, à l'égard d'un point quelconque de l'ordre du jour, les personnes suivantes

- l'un quelconque des dirigeants de la société au cours du dernier exercice , et
- l'un des candidats à un poste d'administrateur

Il n'existe aucun intérêt entre quelconque des dirigeants de la société au cours du dernier exercice pour les points à l'ordre du jour de l'assemblée générale extraordinaire du 21 JUIN 2018

Chapitre 2 : Renseignements concernant le droit de vote et la répartition du capital

2.1 Nombre de titres comportant droit de vote, le cas échéant par catégorie

2.1.1 Pour chaque catégorie de titres comportant droit de vote, indication du nombre de titres et des particularités du droit de vote

2.2 Date d'inscription au registre des actionnaires

2.2.1 Indications de la date d'inscription au registre des actionnaires pour déterminer ceux qui auront droit de vote à l'assemblée ou, à défaut, des conditions dans lesquelles les actionnaires pourront exercer leur droit de vote.

2.3 Répartition du capital

2.3.1 Nom des actionnaires qui détiennent plus de 5% du capital

<i>Actionnaires</i>	<i>Nombre d'actions détenues dans le capital social de de la société SOBOCO au 31 Décembre 2017</i>	<i>Pourcentage détenu dans le capital social de la société SOBOCO au 31 Décembre 2017 supérieur à 5%</i>
BT SICAR	781 844	17 76%
AFRICA FOR INDUSTRY AND EXPORT	625 299	14 21%
KHALFALLAH MED SALAH	623 961	14 18%
KHALFALLAH MONTASSAR	623 961	14 18%
KHALFALLAH MORCHED	623 961	14 18%
KHALFALLAH MOEZ	623 961	14 18%