



Bulletin Officiel

N° 3814 Mardi 22 Mars 2011

— 16^{ème} ANNEE — ISSN 0330-7174

SOMMAIRE

COMMUNIQUES DU CMF

تذكير لشركات المساهمة العامة 2

RAPPEL AUX SOCIETES FAISANT APE 2

AVIS DU CMF

VISA DE PROSPECTUS

FCP VALEURS MIXTES 3

FCPR AMEN CAPITAL1 3

FCP AFEK CEA 4

FCP AL IMTIEZ 5

AVIS DES SOCIETES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

SOCIETE INDUSTRIELLE OLEICOLE SFAXIENNE -SIOS ZITEX- 6

PAIEMENT D'ANNUITE

EMPRUNT OBLIGATAIRE « STB 2010/1 » 6

AUGMENTATION DE CAPITAL ANNONCEE

UNION BANCAIRE POUR LE COMMERCE ET L'INDUSTRIE – UBCI- 7

COURBE DES TAUX 8

VALEURS LIQUIDATIVES DES TITRES OPCVM 9-10

ANNEXE

ETATS FINANCIERS ARRETES AU 30-9 -2010
SOCIETE INDUSTRIELLE OLEICOLE SFAXIENNE -SIOS ZITEX-

COMMUNIQUÉ DU CMF

بلاغ هيئة السوق المالية

تذكر هيئة السوق المالية شركات المساهمة العامة أنه يتعين عليها طبقاً لأحكام الفصل 36 من ترتيب هيئة السوق المالية المتعلق بالمساهمة العامة، إعلام العموم وفي أقصر الآجال بواسطة بلاغ صادر في صحيفة يومية وفي النشرة الرسمية لهيئة السوق المالية وفي نشرة بورصة الأوراق المالية بتونس بكل حدث هام من شأنه إذا بلغ إلى العموم، أن يكون له أثر ذو أهمية نسبية على سعر أو قيمة أوراقها المالية. وبصفة خاصة وباعتبار أن الأمر يتعلق بمعطيات من شأنها التأثير على الوضعية المالية وعلى نتائج الشركة، فإن شركات المساهمة العامة مدعوة إلى إعلام العموم بكل معلومة تتعلق بنتيجة أعمال خلية المتابعة التي تم عند الاقتضاء إرسالها.

كما أن هذه الشركات مدعوة إلى تقديم عرض لآفاقها المستقبلية المحينة صلب التقرير السنوي حول التصرف في الشركة لسنة 2010، وعليها عند الاقتضاء تحليل الفوارق مقارنة بالتقديرات التي سبق نشرها.

2011 - AC - 5

Le Conseil du Marché Financier rappelle aux sociétés faisant appel public à l'épargne qu'en vertu des dispositions de l'article 36 du règlement du Conseil du Marché Financier relatif à l'appel public à l'épargne, les sociétés faisant appel public à l'épargne sont tenues de porter à la connaissance du public, par voie de communiqué dans un journal quotidien, dans le bulletin officiel du Conseil du Marché Financier et dans le bulletin de la Bourse des Valeurs Mobilières de Tunis, dans les plus brefs délais, tout fait important susceptible, s'il était connu, d'avoir une incidence significative sur le cours ou la valeur des titres de ces sociétés. Plus particulièrement, et s'agissant d'éléments qui seraient de nature à impacter la situation financière et les performances de la société, lesdites sociétés sont invités à porter à la connaissance du public toute information relative aux résultats des travaux de cellule de suivi mise en place à cet effet, le cas échéant.

Les sociétés faisant appel public à l'épargne sont également appelées à exposer au niveau du rapport annuel sur la gestion relatif à l'exercice 2010, les perspectives d'avenir actualisées, et à analyser les écarts, le cas échéant, avec les prévisions annoncées antérieurement.

2011 - AC - 5

AVIS DU CMF

Visa de prospectus**FCP VALEURS MIXTES****Fonds Commun de Placement**

Régi par le code des Organismes de Placement Collectif promulgué
par la loi N° 2001-83 du 24 Juillet 2001
Agrément du CMF N°29-2010 du 22 Septembre 2010

Il est porté à la connaissance du public que le Conseil du Marché Financier a accordé son visa en date du 14 mars 2011 au prospectus d'émission du Fonds Commun de placement FCP VALEURS MIXTES.

« FCP VALEURS MIXTES » présente les caractéristiques suivantes :

RENSEIGNEMENTS GENERAUX :

| | |
|-------------------------------|---|
| Dénomination | : FCP VALEURS MIXTES |
| Siège social | : Immeuble Integra. Centre Urbain Nord - Tunis Mahrajène |
| Forme juridique | : Fonds Commun de Placement |
| Type | : Mixte |
| Objet Social | : La gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières par l'utilisation de ses fonds propres |
| Législation applicable | : Loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001 portant promulgation du code des Organismes de Placement Collectif. |
| Montant des fonds | : 100.000 dinars divisés en 1000 parts de 100 dinars chacune |
| Date d'agrément | : Agrément du N°29-2010 du 22 Septembre 2010 |
| Promoteurs | : TUNISIE VALEURS et AMEN BANK |
| Gestionnaire | : TUNISIE VALEURS |
| Dépositaire | : AMEN BANK |
| Distributeur | : TUNISIE VALEURS |

Prix de souscription et de rachat :

- Le prix de souscription est égal à celui la valeur liquidative (pas de droits d'entrée).
- Le prix de rachat est égal à celui la valeur liquidative minorée d'un droit de sortie de 1% si le rachat des parts a lieu avant un (01) an à compter de la date de souscription.

2011 - AC - 14

Visa de prospectus**FCPR AMEN CAPITAL1****Fonds Commun de Placement à Risque**

Régi par le code des Organismes de Placement Collectif promulgué
par la loi N° 2001-83 du 24 Juillet 2001
Agrément du CMF N°03-2011 du 9 février 2011

Il est porté à la connaissance du public que le Conseil du Marché Financier a accordé son visa en date du 10 mars 2011 au prospectus d'émission du Fonds Commun de placement à risque **FCPR AMEN CAPITAL1**

«FCPR AMEN CAPITAL1» présente les caractéristiques suivantes :

RENSEIGNEMENTS GENERAUX :

| | |
|-------------------------------|---|
| Dénomination | : FCPR AMEN CAPITAL1 |
| Siège social | : 124, avenue de la liberté - 1002 TUNIS |
| Forme juridique | : Fonds Commun de Placement à Risque |
| Législation applicable | : Loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001 portant promulgation du code des Organismes de Placement Collectif. |
| Montant des fonds | : 100.000 dinars divisés en 1000 parts de 100 dinars chacune |
| Date d'agrément | : Agrément du N°03-2011 du 9 février 2011 |
| Promoteur | : Amen Capital et Amen Bank |
| Gestionnaire | : Amen Capital |
| Dépositaire | : Amen Bank |
| Distributeur | : Amen Capital |

2011 - AC - 13

AVIS DU CMF

Visa de prospectus

FCP AFEK CEA

Fonds Commun de Placement

Régi par le code des Organismes de Placement Collectif promulgué
par la loi N° 2001-83 du 24 Juillet 2001

Agrément du CMF N°46-2010 du 22 décembre 2010

Il est porté à la connaissance du public que le Conseil du Marché Financier a accordé son visa en date du 17 mars 2011 au prospectus d'émission du Fonds Commun de placement FCP AFEK CEA.

« FCP AFEK CEA » présente les caractéristiques suivantes :

RENSEIGNEMENTS GENERAUX :

| | |
|-------------------------------|---|
| Dénomination | : FCP AFEK CEA |
| Siège social | : 32 rue Hédi Karray, immeuble STUSID BANK, Cité Mahrajène 1082 Tunis |
| Forme juridique | : Fonds Commun de Placement |
| Type | : Mixte |
| Objet Social | : La gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières par l'utilisation de ses fonds propres |
| Législation applicable | : Loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001 portant promulgation du code des Organismes de Placement Collectif. |
| Montant des fonds | : 100.000 dinars divisés en 1000 parts de 100 dinars chacune |
| Date d'agrément | : Agrément du N°46-2010 du 22 décembre 2010 |
| Promoteurs | : STUSID BANK et TSI-intermédiaire en Bourse |
| Gestionnaire | : TSI-intermédiaire en Bourse |
| Dépositaire | : STUSID BANK |
| Distributeurs | : STUSID BANK et TSI-intermédiaire en Bourse |

Prix de souscription et de rachat :

- Le prix de souscription est égal à celui la valeur liquidative (pas de droits d'entrée).
- Le prix de rachat est égal à celui la valeur liquidative minorée d'un droit de sortie de 1% si le rachat des parts aura lieu avant 3 mois à compter de la date de souscription.

| |
|--------------------|
| AVIS DU CMF |
|--------------------|

Visa de prospectus**FCP AL IMTIEZ****Fonds Commun de Placement**

Régi par le code des Organismes de Placement Collectif promulgué
par la loi N° 2001-83 du 24 Juillet 2001
Agrément du CMF N°47-2010 du 22 décembre 2010

Il est porté à la connaissance du public que le Conseil du Marché Financier a accordé son visa en date du 17 mars 2011 au prospectus d'émission du Fonds Commun de placement FCP AL IMTIEZ.

« FCP AL IMTIEZ » présente les caractéristiques suivantes :

RENSEIGNEMENTS GENERAUX :

| | |
|-------------------------------|---|
| Dénomination | : FCP AL IMTIEZ |
| Siège social | : 32 rue Hédi Karray, immeuble STUSID BANK, Cité Mahrajène 1082 Tunis |
| Forme juridique | : Fonds Commun de Placement |
| Type | : Mixte |
| Objet Social | : La gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières par l'utilisation de ses fonds propres |
| Législation applicable | : Loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001 portant promulgation du code des Organismes de Placement Collectif. |
| Montant des fonds | : 500.000 dinars divisés en 5000 parts de 100 dinars chacune |
| Date d'agrément | : Agrément du N°47-2010 du 22 décembre 2010 |
| Promoteurs | : STUSID BANK et TSI-intermédiaire en Bourse |
| Gestionnaire | : TSI-intermédiaire en Bourse |
| Dépositaire | : STUSID BANK |
| Distributeurs | : STUSID BANK et TSI-intermédiaire en Bourse |

Prix de souscription et de rachat :

- Le prix de souscription est égal à celui la valeur liquidative (pas de droits d'entrée).
- Le prix de rachat est égal à celui la valeur liquidative minorée d'un droit de sortie de 1% si le rachat des parts aura lieu avant 3 mois à compter de la date de souscription.

AVIS DES SOCIETES

Assemblée Générale Ordinaire

Société Industrielle Oleicole Sfaxienne SIOS ZITEX **Siège social : Route de Gabès km 2 - Sfax**

Les actionnaires de la société Industrielle Oléicole Sfaxienne SIOS-ZITEX, sont convoqués en Assemblée Générale Ordinaire **le samedi 26 mars 2011, à 9 heures du matin**, au siège social de la société à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- 1- Lecture du rapport de gestion relatif à l'exercice 2009-2010.
- 2- Lecture des rapports général et spécial du commissaire aux comptes.
- 3- Approbation des conventions prévues aux articles 200 et 475 du code des sociétés commerciales.
- 4- Approbation du rapport de gestion et des états financiers de l'exercice 2009-2010.
- 5- Quitus aux membres du conseil d'administration et au commissaire aux comptes.
- 6- Affectation des résultats de l'exercice 2009-2010.
- 7- Lecture du rapport de gestion du groupe.
- 8- Lecture du rapport du commissaire aux comptes relatif aux états financiers consolidés.
- 9- Approbation des états financiers consolidés de l'exercice 2009-2010.
- 10-Fixation des jetons de présence alloués aux membres du conseil d'administration.
- 11-Renouvellement du mandat du commissaire aux comptes.
- 12- Questions diverses.

2011 - AS - 145

PAIEMENT D'ANNUITES

EMPRUNT OBLIGATAIRE « STB 2010/1 »

La Société Tunisienne de Banque porte à la connaissance des souscripteurs à l'emprunt obligataire «STB 2010/1» que la première annuité (en capital et en intérêts) pour les catégories A et B aux taux respectifs de (TMM+0,7%) et 5,3%, venant à échéance le **mercredi 23 mars 2011**, sera mise en paiement à partir de cette date, auprès des dépositaires à travers la STICODEVAM comme suit :

STB 2010/1 (catégorie A) :

- Principal par obligation : **10,000 DT**
- Intérêt brut par obligation : **5,236 DT**
- Total brut par obligation : **15,236 DT**

STB 2010/1 (catégorie B) :

- Principal par obligation : **6,670 DT**
- Intérêt brut par obligation : **5,300 DT**
- Total brut par obligation : **11,970 DT**

2011 - AS - 141

AVIS DES SOCIETES

Augmentation de capital annoncée suite à la fusion par voie d'absorption de UBCI Leasing, Union Immobilière, UBCI Asset Management et Med Finance SICAF par l'UBCI.

Union Bancaire pour le Commerce et l'Industrie - UBCI -

Siège social : 139, avenue de la Liberté - 1002 Tunis Belvédère

L'Union Bancaire pour le Commerce et l'Industrie porte à la connaissance de ses actionnaires et du public que suite à la décision de son Assemblée Générale Extraordinaire du 29 décembre 2010 d'augmenter le capital social pour le porter de 75 000 000 dinars à 75 759 030 dinars par l'émission de 151 806 actions nouvelles consécutive à la fusion par voie d'absorption de UBCI Leasing, Med Finance SICAF, Union Immobilière et UBCI Asset Management par l'UBCI, la date de réalisation de cette augmentation de capital a été fixée pour le **25 mars 2011**.

Modalités de l'augmentation

L'augmentation du capital sera réalisée par l'émission de 151 806 actions nouvelles de nominal cinq (5) dinars chacune, entièrement libérées, à attribuer aux actionnaires, autres que l'UBCI, de chaque filiale absorbée en échange de leurs actions UBCI LEASING, Union Immobilière, UBCI Asset Management et Med Finance SICAF selon des parités d'échange suivantes :

| | UBCI / UBCI Leasing | UBCI / Union Immobilière | UBCI / Med Finance SICAF | UBCI / UBCI Asset Management |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| Parité d'échange | 7/10 | 3/8 | 1/5 | 2/5 |

Selon les parités d'échange ci-dessus, les actions UBCI Leasing, Union Immobilière, Med Finance SICAF et UBCI Asset Management seront échangées contre des actions UBCI à raison de :

- 7 actions UBCI contre 10 actions UBCI LEASING
- 3 actions UBCI contre 8 actions Union Immobilière
- 1 action UBCI contre 5 actions Med Finance SICAF
- 2 actions UBCI contre 5 actions UBCI Asset Management

Jouissance des actions nouvelles gratuites

Les 151 806 actions nouvelles porteront jouissance en dividendes à partir du 1^{er} janvier 2010.

Cotation en Bourse

Les actions nouvelles seront négociables en bourse à partir du **25 mars 2011**, sur la même ligne de cotation que les actions anciennes auxquelles elles seront assimilées dès leur création.

Prise en charge par la STICODEVAM

Les actions nouvelles seront prises en charge par la STICODEVAM à partir du **25 mars 2011**.

AVIS

COURBE DES TAUX DU 22 MARS 2011

| Code ISIN | Taux du marché monétaire et Bons du Trésor | Taux actuariel (existence d'une adjudication) ^[1] | Taux interpolé | Valeur (pied de coupon) |
|--------------|--|--|----------------|-------------------------|
| | Taux moyen mensuel du marché monétaire | 4,715% | | |
| TN0008002446 | BTC 52 SEMAINES 05/04/2011 | | 4,714% | |
| TN0008002453 | BTC 52 SEMAINES 10/05/2011 | | 4,713% | |
| TN0008002461 | BTC 52 SEMAINES 14/06/2011 | | 4,712% | |
| TN0008000283 | BTA 2 ans "4,3% août 2011" | | 4,711% | 998,285 |
| TN0008002479 | BTC 52 SEMAINES 23/08/2011 | | 4,710% | |
| TN0008002487 | BTC 52 SEMAINES 28/02/2012 | 4,705% | | |
| TN0008000192 | BTA 6 ans "6% 15 mars 2012" | | 4,738% | 1 011,558 |
| TN0008002495 | BTC 52 SEMAINES 27/03/2012 | 4,763% | | |
| TN0008000259 | BTA 4 ans "5% mars 2013" | 4,908% | | 1 001,522 |
| TN0008000200 | BTA 7 ans "6,1% 11 octobre 2013" | | 5,049% | 1 024,118 |
| TN0008000143 | BTA 10 ans " 7,5% 14 Avril 2014 " | | 5,171% | 1 064,185 |
| TN0008000127 | BTA 12 ans " 8,25% 9 juillet 2014 " | | 5,228% | 1 088,850 |
| TN0008000184 | BTA 10 ans " 7% 9 février 2015" | | 5,370% | 1 055,539 |
| TN0008000267 | BTA 7 ans " 5,25% mars 2016" | 5,631% | | 983,564 |
| TN0008000218 | BTZc 11 octobre 2016 | | 5,663% | |
| TN0008000234 | BTA 10 ans "6,75% 11 juillet 2017" | | 5,703% | 1 053,477 |
| TN0008000242 | BTZc 10 décembre 2018 | | 5,780% | |
| TN0008000275 | BTA 10 ans " 5,5% mars 2019" | | 5,794% | 981,356 |
| TN0008000226 | BTA 15 ans "6,9% 9 mai 2022" | | 5,965% | 1 073,868 |
| TN0008000291 | BTA 12 ans " 5,6% août 2022" | 5,979% | | 968,574 |

^[1] L'adjudication en question ne doit pas être vieille de plus de 2 mois pour les BTA et 1 mois pour les BTCT.

Conditions minimales de prise en compte des lignes :

- Pour les BTA : Montant levé 10 millions de dinars et deux soumissionnaires,
- Pour les BTCT : Montant levé 10 millions de dinars et un soumissionnaire.

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

| LIBELLE | | Gestionnaire | Date d'ouverture | VL au 31/12/2010 | VL antérieure | Dernière VL | | |
|---|----------------------------------|------------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------|-------------|---------|
| OPCVM DE CAPITALISATION | | | | | | | | |
| <i>SICAV OBLIGATAIRES DE CAPITALISATION</i> | | | | | | | | |
| 1 | TUNISIE SICAV | TUNISIE VALEURS | 20-juil-92 | 135,352 | 136,219 | 136,229 | | |
| <i>FCP OBLIGATAIRES DE CAPITALISATION - VL QUOTIDIENNE</i> | | | | | | | | |
| 2 | FCP SALAMETT CAP | AFC | 02-janv-07 | 11,838 | 11,923 | 11,924 | | |
| <i>FCP OBLIGATAIRES DE CAPITALISATION - VL HEBDOMADAIRE</i> | | | | | | | | |
| 3 | FCP MAGHREBIA PRUDENCE | UFI | 23-janv-06 | 1,214 | 1,221 | 1,221 | | |
| <i>SICAV MIXTES DE CAPITALISATION</i> | | | | | | | | |
| 4 | SICAV AMEN | AMEN INVEST | 01-oct-92 | 32,630 | 32,883 | 32,887 | | |
| 5 | SICAV PLUS | TUNISIE VALEURS | 17-mai-93 | 44,802 | 45,124 | 45,128 | | |
| <i>FCP MIXTES DE CAPITALISATION - VL quotidienne</i> | | | | | | | | |
| 6 | FCP AXIS ACTIONS DYNAMIQUE | AXIS Gestion | 28-mars-08 | 163,775 | 148,566 | 148,492 | | |
| 7 | FCP AXIS TUNISIE INDICE | AXIS Gestion | 28-mars-08 | 669,080 | 557,501 | 557,472 | | |
| 8 | FCP MAXULA CROISSANCE DYNAMIQUE | MAXULA BOURSE | 15-oct-08 | 140,431 | 119,860 | 120,162 | | |
| 9 | FCP MAXULA CROISSANCE EQUILIBREE | MAXULA BOURSE | 15-oct-08 | 130,841 | 120,702 | 120,881 | | |
| 10 | FCP MAXULA CROISSANCE PRUDENCE | MAXULA BOURSE | 15-oct-08 | 116,956 | 110,497 | 110,584 | | |
| 11 | FCP MAXULA STABILITY | MAXULA BOURSE | 18-mai-09 | 115,164 | 107,805 | 107,871 | | |
| 12 | FCP INDICE MAXULA | MAXULA BOURSE | 23-oct-09 | 109,195 | 89,977 | 90,086 | | |
| 13 | FCP KOUNOUZ | TSI | 28-juil-08 | 165,054 | 154,680 | 155,504 | | |
| 14 | FCP VALEURS AL KAOUTHER | TUNISIE VALEURS | 06-sept-10 | 95,368 | 90,804 | 90,973 | | |
| <i>FCP MIXTES DE CAPITALISATION - VL HEBDOMADAIRE</i> | | | | | | | | |
| 15 | FCP CAPITALISATION ET GARANTIE | MANAGEMENT | 30-mars-07 | 1 279,506 | 1 194,184 | 1 220,877 | | |
| 16 | FCP AXIS CAPITAL PROTEGE | AXIS GESTION | 05-fêvr-04 | 2 218,986 | 2 128,506 | 2 112,809 | | |
| 17 | FCP OPTIMA | BNA CAPITAUX | 24-oct-08 | 122,479 | 104,094 | 106,15 | | |
| 18 | FCP SECURITE | BNA CAPITAUX | 27-oct-08 | 122,906 | 111,910 | 115,118 | | |
| 19 | FCP FINA 60 | FINACORP | 28-mars-08 | 1 153,132 | 1 136,982 | 1 131,534 | | |
| 20 | FCP CEA MAXULA | MAXULA BOURSE | 04-mai-09 | 129,272 | 107,501 | 113,948 | | |
| 21 | AIRLINES FCP VALEURS CEA | TUNISIE VALEURS | 16-mars-09 | 14,956 | 12,983 | 13,633 | | |
| 22 | FCP VALEURS QUIETUDE 2014 | TUNISIE VALEURS | 13-mars-09 | 5 844,815 | 5 436,738 | 5 540,622 | | |
| 23 | FCP VALEURS SERENITE 2013 | TUNISIE VALEURS | 15-janv-08 | 6 613,950 | 6 328,071 | 6 393,407 | | |
| 24 | FCP MAGHREBIA DYNAMIQUE | UFI | 23-janv-06 | 2,293 | 2,046 | 2,021 | | |
| 25 | FCP MAGHREBIA MODERE | UFI | 23-janv-06 | 1,846 | 1,723 | 1,708 | | |
| 26 | FCP MAGHREBIA SELECT ACTIONS | UFI | 15-sept-09 | 1,162 | 1,035 | 1,018 | | |
| OPCVM DE DISTRIBUTION | | | | | | | | |
| LIBELLE | Gestionnaire | Date d'ouverture | Dividende | | VL au 31/12/2009 | VL antérieure | Dernière VL | |
| | | | Date de détachement | Montant | | | | |
| <i>SICAV OBLIGATAIRES</i> | | | | | | | | |
| 27 | SANADETT SICAV | AFC | 01-nov-00 | 15/04/10 | 4,060 | 108,201 | 109,032 | 109,043 |
| 28 | AMEN PREMIERE SICAV | AMEN INVEST | 02-oct-95 | 24/03/10 | 3,950 | 104,529 | 105,253 | 105,263 |
| 29 | AMEN TRESOR SICAV | AMEN INVEST | 02-mai-06 | 15/03/11 | 3,741 | 105,198 | 102,241 | 102,251 |
| 30 | ATTIJARI OBLIGATAIRE SICAV | ATTIJARI GESTION | 01-nov-00 | 12/05/10 | 4,453 | 103,030 | 103,856 | 103,867 |
| 31 | TUNISO-EMIRATIE SICAV | AUTO GEREE | 07-mai-07 | 19/04/10 | 3,425 | 103,814 | 104,642 | 104,655 |
| 32 | SICAV AXIS TRÉSORERIE | AXIS GESTION | 01-sept-03 | 27/05/10 | 3,976 | 107,102 | 107,844 | 107,853 |
| 33 | PLACEMENT OBLIGATAIRE SICAV | BNA CAPITAUX | 06-janv-97 | 10/05/10 | 4,289 | 103,928 | 104,775 | 104,786 |
| 34 | SICAV TRESOR | BIAT ASSETS MANAGEMENT | 03-fêvr-97 | 13/04/10 | 4,337 | 103,973 | 104,803 | 104,814 |
| 35 | SICAV PATRIMOINE OBLIGATAIRE | BIAT ASSETS MANAGEMENT | 16-avr-07 | 13/04/10 | 3,843 | 104,106 | 104,913 | 104,924 |
| 36 | MILLENUM OBLIGATAIRE SICAV | CGF | 12-nov-01 | 18/06/10 | 3,955 | 105,976 | 106,623 | 106,632 |
| 37 | GENERAL OBLIG SICAV | CGI | 01-juin-01 | 13/05/10 | 4,100 | 102,920 | 103,736 | 103,746 |
| 38 | CAP OBLIG SICAV | COFIB CAPITAL FINANCE | 17-déc-01 | 19/04/10 | 4,111 | 104,302 | 105,148 | 105,158 |
| 39 | FINA O SICAV | FINACORP | 11-fêvr-08 | 17/05/10 | 4,108 | 104,065 | 104,835 | 104,845 |
| 40 | INTERNATIONALE OBLIGATAIRE SICAV | INI | 07-oct-98 | 08/04/10 | 3,770 | 106,546 | 107,300 | 107,314 |
| 41 | FIDELITY OBLIGATIONS SICAV | MAC SA | 20-mai-02 | 07/04/10 | 3,920 | 106,200 | 106,914 | 106,924 |
| 42 | MAXULA PLACEMENT SICAV | MAXULA BOURSE | 02-fêvr-10 | - | - | 102,642 | 103,308 | 103,316 |
| 43 | SICAV RENDEMENT | SBT | 02-nov-92 | 31/03/10 | 3,580 | 102,948 | 103,701 | 103,710 |
| 44 | UNIVERS OBLIGATIONS SICAV | SCIF | 16-oct-00 | 27/05/10 | 4,090 | 104,540 | 105,310 | 105,320 |
| 45 | SICAV BH OBLIGATAIRE | SIFIB-BH | 10-nov-97 | 10/05/10 | 4,088 | 102,457 | 103,293 | 103,304 |
| 46 | POSTE OBLIGATAIRE SICAV TANIT | SIFIB BH | 06-juil-09 | - | - | 106,156 | 106,860 | 106,869 |
| 47 | MAXULA INVESTISSEMENT SICAV | SMART ASSET MANAGEMENT | 05-juin-08 | 15/06/10 | 3,435 | 104,166 | 104,834 | 104,843 |
| 48 | SICAV L'EPARGNANT | STB MANAGER | 20-fêvr-97 | 10/05/10 | 4,162 | 102,745 | 103,559 | 103,570 |
| 49 | AL HIFADH SICAV | TSI | 15-sept-08 | 05/05/10 | 3,731 | 104,552 | 105,285 | 105,295 |
| 50 | SICAV ENTREPRISE | TUNISIE VALEURS | 01-août-05 | 28/05/10 | 3,629 | 104,763 | 105,472 | 105,481 |
| 51 | ALYSSA SICAV | UBCI FINANCE | 15-nov-93 | 18/05/10 | 3,613 | 102,001 | 102,697 | 102,706 |

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

TITRES OPCVM

FCP OBLIGATAIRES - VL QUOTIDIENNE

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|----------------|------------|----------|-------|---------|---------|---------|
| 52 | FCP SALAMMET PLUS | AFC | 02-janv-07 | 29/04/10 | 0,390 | 10,536 | 10,611 | 10,612 |
| 53 | FCP AXIS AAA | AXIS Gestion | 11-nov-08 | 24/05/10 | 4,952 | 104,067 | 104,915 | 104,925 |
| 54 | FCP HELION MONEO | Helion Capital | 31-déc-10 | - | - | 100,000 | 100,173 | 100,177 |

FCP OBLIGATAIRES - VL HEBDOMADAIRE

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------|-----|------------|----------|-------|---------|---------|---------|
| 55 | AL AMANAH OBLIGATAIRE FCP | CGF | 25-févr-08 | 07/06/10 | 4,325 | 102,112 | 102,850 | 102,921 |
|----|---------------------------|-----|------------|----------|-------|---------|---------|---------|

SICAV MIXTES

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|------------------------|------------|----------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 56 | ARABIA SICAV | AFC | 15-août-94 | 22/04/10 | 0,770 | 75,602 | 71,948 | 72,322 |
| 57 | ATTIJARI VALEURS SICAV | ATTIJARI GESTION | 22-mars-94 | 12/05/10 | 1,685 | 155,524 | 140,131 | 140,791 |
| 58 | ATTIJARI PLACEMENTS SICAV | ATTIJARI GESTION | 22-mars-94 | 12/05/10 | 19,014 | 1 553,686 | 1 399,883 | 1 405,469 |
| 59 | SICAV PROSPERITY | BIAT ASSETS MANAGEMENT | 25-avr-94 | 13/04/10 | 3,385 | 112,581 | 104,976 | 105,036 |
| 60 | SICAV OPPORTUNITY | BIAT ASSETS MANAGEMENT | 01-nov-01 | 13/04/10 | 2,853 | 116,359 | 107,846 | 108,131 |
| 61 | SICAV BNA | BNA CAPITAUX | 08-déc-93 | 10/05/10 | 0,577 | 95,575 | 84,216 | 84,632 |
| 62 | SICAV SECURITY | COFIB CAPITAL FINANCE | 26-juil-99 | 19/04/10 | 0,369 | 16,523 | 15,924 | 15,932 |
| 63 | SICAV CROISSANCE | SBT | 27-nov-00 | 31/03/10 | 4,222 | 277,442 | 256,103 | 256,303 |
| 64 | SICAV BH PLACEMENT | SIFIB-BH | 22-sept-94 | 03/05/10 | 2,116 | 51,249 | 46,106 | 46,046 |
| 65 | STRATÉGIE ACTIONS SICAV | SMART ASSET MANAGEMENT | 01-mars-06 | 28/05/10 | 0,184 | 2 257,144 | 2 066,350 | 2 062,860 |
| 66 | SICAV L'INVESTISSEUR | STB MANAGER | 30-mars-94 | 27/04/10 | 1,977 | 78,987 | 75,255 | 75,384 |
| 67 | SICAV AVENIR | STB MANAGER | 01-févr-95 | 29/04/10 | 1,418 | 58,113 | 56,204 | 56,325 |
| 68 | UNION FINANCIERE SALAMMBO SICAV | UBCI FINANCE | 01-févr-99 | 18/05/10 | 1,690 | 103,331 | 99,572 | 99,548 |
| 69 | UNION FINANCIERE HANNIBAL SICAV | UBCI FINANCE | 17-mai-99 | 18/05/10 | 1,801 | 113,779 | 107,385 | 107,478 |
| 70 | UBCI-UNIVERS ACTIONS SICAV | UBCI FINANCE | 10-avr-00 | 18/05/10 | 0,034 | 110,018 | 97,545 | 97,782 |

FCP MIXTES - VL QUOTIDIENNE

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------|------------------|------------|----------|-------|---------|---------|---------|
| 71 | FCP IRADETT 20 | AFC | 02-janv-07 | 29/04/10 | 0,280 | 11,692 | 11,404 | 11,453 |
| 72 | FCP IRADETT 50 | AFC | 02-janv-07 | 29/04/10 | 0,230 | 12,686 | 12,169 | 12,222 |
| 73 | FCP IRADETT 100 | AFC | 02-janv-07 | 29/04/10 | 0,135 | 16,636 | 15,821 | 15,911 |
| 74 | FCP IRADETT CEA | AFC | 02-janv-07 | 29/04/10 | 0,250 | 17,197 | 15,917 | 16,165 |
| 75 | ATTIJARI FCP CEA | ATTIJARI GESTION | 30-juin-09 | - | - | 12,356 | 11,311 | 11,332 |
| 76 | FCP DELTA EPARGNE ACTIONS | STB MANAGER | 08-sept-08 | 06/04/10 | 1,193 | 128,457 | 108,775 | 108,684 |
| 77 | BNAC PROGRÈS FCP | BNA CAPITAUX | 03-avr-07 | 26/08/09 | - | 131,919 | 118,097 | 118,228 |
| 78 | BNAC CONFIANCE FCP | BNA CAPITAUX | 03-avr-07 | 26/08/09 | - | 127,744 | 121,702 | 121,910 |
| 79 | FCP VALEURS CEA | TUNISIE VALEURS | 04-juin-07 | 28/05/10 | 0,351 | 20,621 | 18,366 | 18,472 |

FCP MIXTES - VL HEBDOMADAIRE

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|-----------------------------|------------|----------|---------|------------|-----------|-----------|
| 80 | FCP AMEN PREVOYANCE | Amen Invest | 01-févr-10 | - | - | 102,358 | 100,510 | 100,276 |
| 81 | FCP AMEN PERFORMANCE | Amen Invest | 01-févr-10 | - | - | 107,368 | 104,733 | 104,527 |
| 82 | FCP BIAT ÉPARGNE ACTIONS | BIAT ASSETS MANAGEMENT | 15-janv-07 | 13/04/10 | 2,864 | 150,176 | 130,312 | 132,762 |
| 83 | AL AMANAH ETHICAL FCP | CGF | 25-mai-09 | 07/06/10 | 0,117 | 10,417 | 9,440 | 9,735 |
| 84 | AL AMANAH EQUITY FCP | CGF | 25-févr-08 | 07/06/10 | 1,935 | 123,909 | 106,904 | 110,512 |
| 85 | AL AMANAH PRUDENCE FCP | CGF | 25-févr-08 | 07/06/10 | 3,230 | 117,002 | 111,395 | 112,993 |
| 86 | FCP ACTIONS DEFENSIF | Helion Capital | 31-déc-10 | - | - | 100,000 | 99,333 | 99,187 |
| 87 | FCP ACTIONS PROACTIF | Helion Capital | 31-déc-10 | - | - | 100,000 | 99,079 | 98,777 |
| 88 | MAC CROISSANCE FCP | MAC SA | 15-nov-05 | 17/05/10 | 2,065 | 184,646 | 168,295 | 170,021 |
| 89 | MAC EQUILIBRE FCP | MAC SA | 15-nov-05 | 17/05/10 | 1,967 | 162,241 | 152,691 | 153,616 |
| 90 | MAC ÉPARGNANT FCP | MAC SA | 15-nov-05 | 17/05/10 | 3,786 | 140,166 | 137,335 | 137,808 |
| 91 | MAC EXCELLENCE FCP | MAC SA | 28-avr-06 | 17/05/10 | 236,843 | 10 740,784 | 9 285,161 | 9 458,984 |
| 92 | MAC EPARGNE ACTIONS FCP | MAC SA | 20-juil-09 | - | - | 192,968 | 180,788 | 185,611 |
| 93 | MAC AL HOUDA FCP | MAC SA | 04-oct-10 | - | - | 109,114 | 112,521 | 113,691 |
| 94 | FCP SMART EQUITY | SMART Asset Management | 01-sept-09 | - | - | 1 439,547 | 1 292,485 | 1 340,350 |
| 95 | FCP SERENA VALEURS FINANCIERES | TRADERS INVESTMENT MANAGERS | 27-janv-10 | - | - | 107,049 | 100,917 | 99,758 |
| 96 | FCP VIVEO NOUVELLES INTRODUITES | TRADERS INVESTMENT MANAGERS | 03-mars-10 | - | - | 107,735 | 104,903 | 105,379 |
| 97 | TUNISIAN EQUITY FUND | UGFS-NA | 30-nov-09 | - | - | 10 395,971 | 9 573,785 | 9 870,710 |

BULLETIN OFFICIEL
DU CONSEIL DU MARCHÉ FINANCIER

8, rue du Mexique - 1002 TUNIS -
Tél : 844.500 - Fax : 841.809 / 848.001

Compte bancaire n° 10 113 108 - 101762 - 0 788 83 STB le Belvédère - TUNIS -

e-mail : cmf@cmf.org.tn

Publication paraissant
du Lundi au Vendredi sauf jours fériés

Prix unitaire : 0,250 dinar
Etranger : Frais d'expédition en sus

Le Président du CMF
Mr. Mohamed Férid EL KOBBI

IMPRIMERIE

du
CMF
8, rue du Mexique - 1002 TUNIS

| |
|--------------------------|
| AVIS DES SOCIETES |
|--------------------------|

ETATS FINANCIERS

**SOCIETE INDUSTRIELLE OLEICOLE SFAXIENNE
-SIOS ZITEX-**

Siège Social : Route de Gabès Km 2 Sfax

La SOCIETE INDUSTRIELLE OLEICOLE SFAXIENNE publie ci-dessous, ses états financiers arrêtés au **30 septembre 2010** tels qu'ils seront soumis à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire qui se tiendra le **26 mars 2011**. Ces états sont accompagnés des rapports général et spécial du commissaire aux comptes M. ZILI Mohamed Chaouki.

BILANS COMPARES ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2010 & 2009

(En Dinars Tunisiens)

| ACTIFS | NOTES | 30/09/2010 | 30/09/2009 |
|---|------------|------------------|-------------------|
| ACTIFS NON COURANTS | | | |
| Actifs immobilisés | | 7 600 148 | 7 725 599 |
| Immobilisations incorporelles | | 30 815 | 30 460 |
| Amortissements | | 30 815 | 30 370 |
| | 3.1 | - | 90 |
| Immobilisations corporelles | | 5 704 517 | 5 570 053 |
| Amortissements | | 4 605 622 | 4 394 358 |
| | 3.2 | 1 098 895 | 1 175 695 |
| Immobilisations financières | | 6 703 889 | 6 711 469 |
| Provisions | | 202 636 | 161 655 |
| | 3.3 | 6 501 253 | 6 549 814 |
| Total des actifs non courants | | 7 600 148 | 7 725 599 |
| ACTIFS COURANTS | | | |
| Stocks | | 314 395 | 322 438 |
| Provisions | | 12 184 | 12 184 |
| | 3.4 | 302 211 | 310 254 |
| Clients et comptes rattachés | | 512 078 | 614 639 |
| Provisions | | 175 446 | 168 967 |
| | 3.5 | 336 632 | 445 672 |
| Autres actifs courants | | 276 088 | 396 514 |
| Provisions | | 3 148 | 3 148 |
| | 3.6 | 272 940 | 393 366 |
| Placements et autres actifs financiers | 3.7 | 2 291 030 | 2 450 256 |
| Provisions | | 939 761 | 939 761 |
| | | 1 351 269 | 1 510 495 |
| Liquidités et équivalents de liquidités | 3.8 | 38 838 | 126 702 |
| Total des actifs courants | | 2 301 890 | 2 786 489 |
| TOTAL DES ACTIFS | | 9 902 038 | 10 512 088 |
| * Retraitées pour les besoins de la comparaison | | | |

BILANS COMPARES ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2010 & 2009

(En Dinars Tunisiens)

| CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS | NOTES | 30/09/2010 | 30/09/2009 |
|--|--------------|-------------------|-------------------|
| Capital social | | 2 425 000 | 2 425 000 |
| Réserves | | 4 961 082 | 4 382 473 |
| Autres capitaux propres | | 57 686 | 38 934 |
| Résultats rapportés | | - | 8 313 |
| Total capitaux propres avant résultat de l'exercice | | 7 443 768 | 6 854 720 |
| Résultat net de l'exercice | | 544 795 | 812 795 |
| Total des capitaux propres | 3.9 | 7 988 563 | 7 667 515 |
| <u>PASSIFS</u> | | | |
| <u>Passifs non courants</u> | | | |
| Emprunts | | 112 646 | 145 742 |
| Provisions pour risques et charges | | - | 135 000 |
| | | 112 646 | 280 742 |
| <u>Passifs courants</u> | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3.10 | 327 602 | 1 173 331 |
| Autres passifs courants | 3.11 | 1 440 131 | 1 357 404 |
| concours bancaires et autres passifs financiers | 3.12 | 33 096 | 33 096 |
| | | 1 800 829 | 2 563 831 |
| Total des passifs | | 1 913 475 | 2 844 573 |
| TOTAL DES PASSIFS | | 9 902 038 | 10 512 088 |

| ETATS DE RESULTAT COMPARES ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2010 & 2009 | | | |
|---|--------------|-------------------|-------------------|
| (En Dinars Tunisiens) | | | |
| | NOTES | 30/09/2010 | 30/09/2009 |
| Produits d'exploitation | | 2 530 921 | 3 229 297 |
| Revenus | 4.1 | 2 366 787 | 2 876 127 |
| Autres produits d'exploitation | 4.2 | 164 134 | 353 170 |
| Charges d'exploitation | | 1 773 591 | 2 285 586 |
| Variation des stocks de produits finis et encours | | 27 370 | 99 912 |
| Achats de marchandises consommés | | | |
| Achats d'approvisionnements consommés | 4.3 | 557 165 | 794 792 |
| Charges du personnel | | 738 915 | 593 985 |
| Dotations aux amortissements | | 211 708 | 287 178 |
| Dotations aux provisions | 4.4 | 47 460 | 341 004 |
| Autres charges d'exploitation | 4.5 | 190 973 | 168 715 |
| Résultat d'exploitation | | 757 330 | 943 711 |
| Charges financières nettes | 4.6 | 126 488 | 101 036 |
| Produits des placements | 4.7 | 28 157 | 155 010 |
| Autres gains ordinaires | | 4 609 | - |
| Autres pertes | 4.8 | 1 675 | 182 006 |
| | | 661 933 | 815 679 |
| Impôts sur les sociétés | | 117 138 | 2 884 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 544 795 | 812 795 |

| ETAT DE FLUX DE TRESORERIE | | | | |
|--|---|--|------------------|--------------------|
| ARRETE AU 30/09/2010 (EXPRIME EN DINARS) | | | | |
| MODELE DE REFERENCE | | | | |
| | | | 30/09/2010 | 30/09/2009 |
| FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION | | | | |
| - Encaissements reçues des clients | | | 2 440 336 | 2 896 402 |
| - Sommes versées/reçues des sociétés du groupe | - | | 814 386 | 509 346 |
| - Sommes versées au personnel et aux organismes sociaux | - | | 669 988 | 568 800 |
| - Sommes versées aux fournisseurs | - | | 362 559 | 303 254 |
| - Sommes versées au trésor | - | | 86 763 | 171 039 |
| - Intérêts payés | - | | 12 618 | 15 195 |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| <i>FLUX DE TRES. PROVENANT DE L'EXPLOIT.</i> | | | 494 022 | 2 347 460 |
| FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT | | | | |
| - DECAISSEMENT PROVENANT DE L'ACQUISITION D'IMMO. CORPORELLES ET INCORPORELLES | - | | 107 481 | 105 722 |
| - DECAISSEMENT PROVENANT DE L'ACQUISITION D'IMMO. FINANCIERES | | | | 1 410 000 |
| - DECAISSEMENT PROVENANT DE L'ACQUISITION DE PLACEM. CORPORELLES ET INCORPORELLES | - | | 246 734 | 412 628 |
| - ENCAISSEMENT PROVENANT DE LA CESSION D'IMMO. FINANCIERES | | | | |
| <i>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIV. D'INVEST.</i> | | | - 354 215 | - 1 928 350 |
| FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT | | | | |
| - ENCAISS.PROVENANT DE L' EMISSION D'ACTIONS | | | | |
| - DIVIDENDES DISTRIBUES | - | | 235 719 | 451 796 |
| -ENCAISSEMENT DIVIDENDES | | | | 147 010 |
| - ENCAISSEMENT PROVENANT DES EMPRUNTS | | | | |
| - ENCAISSEMENT PROVENANT DES SUBVENTIONS D'INVEST. | | | 41 136 | 22 478 |
| - REMBOURSEMENT D'EMPRUTS | - | | 33 096 | 33 096 |
| <i>FLUX DE TRESORERIE PROVEN.DES ACTIV.DE FINAN.</i> | | | - 227 679 | - 315 404 |
| <i>INCIDENCES DES VAR. DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES</i> | | | | |
| | | | 7 | 20 |
| VARIATION DE TRESORERIE | | | - 87 865 | 103 725 |
| TRESORERIE DEBUT DE L'EXERCICE | | | 126 703 | 22 978 |
| TRESORERIE FIN DE L'EXERCICE | | | 38 838 | 126 703 |

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 30 Septembre 2010

Montants exprimés Tunisiens

1. PRESENTATION DE LA SOCIETE

La Société Industrielle Oléicole Sfaxienne Zitex (SIOS ZITEX) est une société anonyme de droit tunisien créée en 1960 Son capital s'élève au 30 Septembre 2010 à 2 425 000 dinars divisé en 242 500 actions de valeurs nominale 10 dinars chacune.

L'objet de la société est le raffinage des huiles alimentaires et la commercialisation des huiles d'olive.

Sur le plan fiscal la société est soumise aux règles de droit commun Elle est agréée par la loi 93-120 du 27 décembre 1993 portant promulgation du code d'incitations aux investissements L'exercice social s'étend du 01 Octobre au 30 Septembre.

2. PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers sont préparés conformément aux dispositions de la loi 96-112 du 30 Décembre 1996 portant promulgation du système comptable des entreprises et par application des principes et méthodes comptables tels que définis par le décret n° 96-2459 du 30 décembre 1996 portant promulgation du cadre conceptuel

Les principes et méthodes comptables les plus significatifs appliqués par la SIOS ZITEX pour l'élaboration de ses états financiers sont les suivants :

2.1 Unités monétaire

Les états financiers sont établis en dinar tunisien.

2.2 Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat augmenté des droits et taxes supportés et non récupérables et des frais tels que les frais de transit les frais de livraison et les frais d'installation.

Elles sont amorties selon le mode linéaire.

Les biens immobilisés d'une valeur inférieure ou égale à 200 dinars sont amortis intégralement

Les taux d'amortissement pratiqués conformément au Décret n°2008-492 du 25 février 2008 fixant les taux maximum des amortissements linéaires sont les suivants :

| | |
|-------------------------|-----|
| Construction | 5% |
| Matériels industriels | 15% |
| Matériels de transport | 20% |
| Equipements de bureau | 20% |
| Installations générales | 10% |
| Matériel informatique | 33% |
| Logiciel informatique | 33% |

Un coefficient de 2 est appliqué au taux d'amortissement du matériel industriel qui fonctionne à 3 équipes.

2.3 Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice les éventuelles moins-values par rapport à la valeur d'entrée font l'objet de provisions pour dépréciations.

2.4 Stocks

Les matières consommables et les pièces de rechange sont valorisées au coût d'acquisition selon la méthode du coût moyen pondéré. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat les droits de douane à l'importation et taxes non récupérables ainsi que les frais de transport et d'assurances liés au transit.

Les produits finis sont valorisés au coût de production du comprend le coût des matières Utilisées et une quote des frais directs et indirects rattachés à la production

3. NOTES SUR LE BILAN

Actifs

3.1 Immobilisations incorporelles

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Logiciels informatiques | 30 815 | 30 460 |
| Amortissement cumulés | 30 815 | 30 370 |
| Total est | - | 90 |

3.2 Immobilisations corporelles

Le solde de cette rubriques s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Terrains | 681 683 | 681 683 |
| Constructions et aménagements de construction | 1 059 937 | 982 755 |
| Matériels Industriel | 2 941 212 | 2902 986 |
| Outillage industriel | 167 398 | 167 005 |
| Station d'épuration des eaux | 226 669 | 226 669 |
| Matériels de transport | 271 371 | 265 827 |
| Installations générales | 143 868 | 135 889 |
| Installations Gaz Naturel | 123 306 | 123 306 |
| Equipement de bureau | 51 213 | 50 933 |
| Matériels informatiques | 33 569 | 33 000 |
| Divers équipements | 3 106 | - |
| Immobilisations encours | 1 185 | - |
| Total brut | 5 704 517 | 5570 053 |
| Amortissements cumulés | 4 605 622 | 4394 358 |
| Total net | 1 098 895 | 1175 695 |

3.3 Immobilisations financières

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Titres de participation | 6 566 195 | 6566 195 * |
| Actions immobilisées | 104 599 | 104 599 |
| Prêts au personnel | 31 415 | 38 995 |
| Dépôts et cautionnements | 1 680 | 1 680 |
| Total brut | 6 703 889 | 6 711 469 |
| Provisions sur titres de participations | 202 636 | 161 655 |
| Total net | 6 501 253 | 6549 814 |

*Le retraitement au niveau des immobilisations financières consiste dans le reclassement des titres de participations en placements financiers courant détenues dans les sociétés filiales SIOS-EXPORT et IFT qui sont en liquidation.

3.4 Stocks

Cette rubrique est ainsi détaillée :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Pièces de rechanges | 200 603 | 212 668 |
| Matières consommables | 100 844 | 69 452 |
| Prestations de services non Facturées | - | 40 318 |
| Huile de goutage | 12 948 | |
| Total brut | 314 395 | 322 438 |
| Provisions pour dépréciation des stocks | 12 184 | 12 184 |
| Total net | 302 211 | 310 254 |

3.5 Clients et comptes rattachés

Cette rubrique est ainsi détaillée :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Clients ordinaires | 336 632 | 445 672 |
| Clients douteux | 175 446 | 168 967 |
| Total brut | 512 078 | 614 639 |
| Provisions pour dépréciation clients douteux | 175 446 | 168 967 |
| Total net | 336 632 | 445 672 |

3.6 Autres actifs courants

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Comptes d'Etat débiteurs | 146 085 | |

| | |
|---|------------------------|
| | 225 061 |
| Fournisseurs débiteurs | 11 000 6 000 |
| Produits à recevoir | 17 014 8 000 |
| Comptes de régularisation | 604 54 575 |
| Comptes courants Société Agro-Zitex | - 1 543 |
| Comptes courants des Sociétés de groupe | 101 385 101 335 |
| Total brut | 276 088 396 514 |
| Provisions | 3 148 3 148 |
| Total net | 272 940 393 366 |

3.7 Placements et autres actifs financiers

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Actions IFT en liquidation | 1 512 610 | 1512 610 |
| Actions SIOS EXPORT en liquidation | 525 018 | 525 018 |
| Actions SICAV | 147 514 | 412 628 |
| Actions ENNAKL AUTOMOBILE | 1 188 | - |
| Billets de trésor | 100 000 | - |
| Blocage / importation | 4 700 | - |
| Total brut | 2 291 030 | 2450 256 |
| Provisions pour dépréciations des placements | 939 761 | 939 761 |
| Total net | 1 351 269 | 1510 495 |

3.8 Liquidités et équivalents de liquidités

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---------|-------------------|-------------------|
| Banques | 37 647 | 123 911 |

| | |
|-------------------|-----------------------|
| Caisse | 1 191 2 791 |
| Total brut | 38 838 126 702 |

PASSIFS ET CAPITAUX PROPRES

3.9 CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres s'élevaient au 30 Septembre 2010 à 7 988 563 DT contre 7 667 515 DT au 30 Septembre 2009. L'évolution de chaque rubrique est détaillée en annexe 2,

3.10 Fournisseurs et comptes rattachés:

Cette rubrique se détaille ainsi :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fournisseurs d'exploitation | 80 124 | 128 056 |
| Fournisseurs, effets à payer | 247 478 | 1045 275 |
| Total | 327 602 | 1173 331 |

3.11 Autres passifs courants :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Personnel et comptes rattachés | 93 141 | 96 087 |
| Etat, impôts et taxes | 12 269 | 16 347 |
| Comptes courants sociétés du groupe (1) | 971 551 | 1008 657 |
| Créditeurs divers (2) | 137 398 | 123 409 |
| Comptes de régularisation | 225 772 | 112 904 |
| Total | 1 440 131 | 1357 404 |

(1) Cette rubrique est ainsi détaillée :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Compte courant Sios Export | 406 597 | 416 672 |
| Compte courant Sios Distribution | - | - |

| | | |
|--|----------------|-----------------|
| Compte courant Investissement Financier de Tunisie | 564 955 | 591 985 |
| Total | 971 551 | 1008 657 |

(2) Cette rubrique s'analyse comme :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Dividendes à payer | 100 278 | 93 497 |
| CNSS | 32 972 | 26 650 |
| Autres | 4 148 | 3 262 |
| Total | 137 398 | 123 409 |

3.12 Concours bancaires et autres passifs financiers:

Cette rubrique se détaille comme suit

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Échéance à moins d'un an/emprunt LT | 33 096 | 33 096 |
| Total | 33 096 | 33 096 |

4. NOTES SUR L'ETAT DE RESULTAT

4.1 Revenus:

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Raffinage des huiles alimentaires | 2 173 152 | 2663 231 |
| Transport | 61 082 | 68 553 |
| Autres revenus | 132 553 | 144 343 |
| Total | 2 366 787 | 2876 127 |

4.2 Autres produits d'exploitation:

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Amortissement de la subvention d'investissement | 22 384 | 12 750 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Jetons de présence reçus | 6 750 | 4 500 |
| Reprise sur provisions | 135 000 | 335 920 |
| Total | 164 134 | 353 170 |

4.3 Achats d'approvisionnement consommés

Cette rubrique se détaille comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Achats Fuel et Gasoil | 16 867 | 20 818 |
| Achats matières consommables | 150 181 | 197 179 |
| Achats Pièces de rechange | 44 095 | 62 959 |
| Electricité, Eaux et Gaz naturel | 339 483 | 430 208 |
| Autres Achats | 25 866 | 22 822 |
| Variations des Stocks | - | 19 327 |
| Total | 557 165 | 794 792 |

4.4 Dotations aux provisions:

Cette rubrique se détaille comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Provisions pour dépréciation des titres | 40 981 | 36 705 |
| Provisions pour dépréciation des stocks pièces de rechange | - | 12 184 |
| Provisions pour dépréciation | 6 479 | 292 115 |
| Total | 47 460 | 341 004 |

4.5 Autres charges d'exploitation :

Les autres charges d'exploitation se détaillent comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Entretiens et réparations | 32 685 | 17 679 |
| Assurances | 9 794 | 10 044 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 28 937 | 33 050 |
| Frais de transport et de transit | 56 103 | 41 117 |
| Commissions bancaires | 747 | 1 468 |
| Impôts et taxes | 21 751 | 16 739 |
| Jetons de présence | 19 250 | 24 187 |
| Autres | 21 705 | 24 431 |
| Total | 190 973 | 168 715 |

4.6 Charges financières nettes :

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Intérêts des crédits bancaires | 11 570 | 13 712 |
| Intérêts des découverts bancaires | 482 | 1 253 |
| Intérêts sur dettes sociétés du groupe | 114 490 | 80 697 |
| Pertes sur valeurs mobilières | | 5 460 |
| Pertes de changes | 1 | 133 |
| Gains de changes | - | 219 |
| Total | 126 488 | 101 036 |

4.7 Produits des placements :

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Dividendes reçus | | 147 010 |
| Revenus/ titres | 20 157 | |
| Revenus/CC Africaine huile | 8 000 | 8 000 |
| Total | 28 157 | 155 010 |

4.8 Autres pertes ordinaires :

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pertes sur créances irrécouvrables | 1 275 | 13 779 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|----------------|
| Pénalités et contraventions | 400 | 168 195 |
| Autres pertes | - | 32 |
| Total | 1 675 | 182 006 |

5. NOTES SUR L'ETAT DE TRESORRERIE

5.1 Flux d'exploitation :

*** Encaissements reçus des clients**

Le solde de cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Encaissements reçus de l'ONH | 2 339 605 | 2653 482 |
| Encaissements reçus d'autres clients locaux | 100 731 | 242 920 |
| Total | 2 440 336 | 2896 402 |

*** Sommes versées au personnel et aux organismes sociaux**

Cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Salaires versés | 449 425 | 352 238 |
| Déclarations Sociales payées | 153 597 | 153 550 |
| Autres | 66 966 | 63 012 |
| Total | 669 988 | 568 800 |

*** Sommes versées au Trésor**

Cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Déclaration fiscales mensuelles et autres | 85 921 | 166 932 |
| Autres | 842 | |

4 107

| | |
|--------------|-----------------------|
| Total | 86 763 171 039 |
|--------------|-----------------------|

5.2 Flux d'investissement :*** Décaissements affectés à l'acquisition d'immobilisations corporelles**

Cette rubrique s'analyse comme suit :

| | <u>30/09/2010</u> | <u>30/09/2009</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Batiments | 39 818 | |
| Matériels pour raffinage | 29 494 | 104 671 |
| Autres | 38 169 | 9 294 |
| Total | 107 481 | 105 722 |

5.3 Flux de financement :*** Subvention d'investissements reçue**

Ce montant correspond à l'encaissement d'une subvention d'investissement de 41 136 Dinars.

*** Dividendes distribués**

Ce montant correspond essentiellement aux dividendes décidés par l'assemblée générale en date du 28 Mars 2010 qui ont été distribués aux actionnaires.

6. INFORMATIONS SUR LES PARTIES LIEES**6.1 Ventes :**

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de cet exercice avec les sociétés du groupe totalise un montant de 60 673 Dinars et concerne des ventes de pâtes et transport pour AGRO ZITEX

6.2 Achats :

Les achats réalisés au cours de cet exercice avec les sociétés du groupe totalisent un montant

de 7 364 Dinars et concernant des achats de savon auprès de la société AGRO ZITEX

6.3 Dividendes :

Au cours de cet exercice, la société n'a pas encaissé des dividendes auprès de la société AGRO ZITEX

6.4 Intérêts sur dettes sociétés du groupe :

Au cours de l'exercice, la société a supporté des charges financières de 114 490 Dinars représentant des intérêts en rémunération des comptes courants créditeurs des sociétés du groupe.

Annexe 1

SIOS ZITEX**TABLEAU DE VARIATION DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS AU 30 SEPTEMBRE 2010**

(En Dinars Tunisiens)

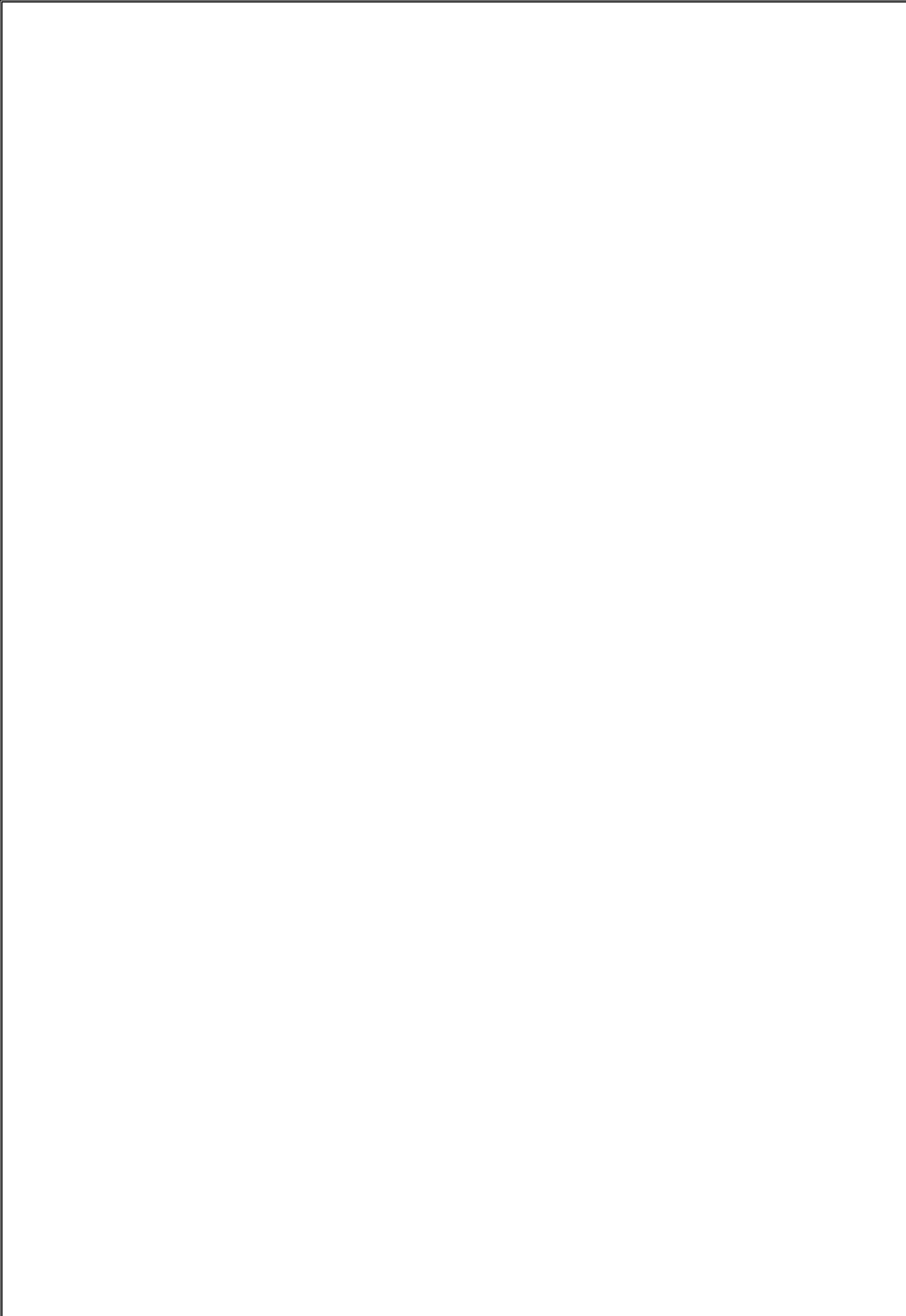
| | VALEURS BRUTES | | | | AMORTISSEMENT | | | | VCN |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------|------------------|----------------|
| | Cession et Mise | | | | Régularisations | | | | |
| | 30/09/2009 | Acquisitions | au rebut | 30/09/2010 | 30/09/2009 | Dotations | Cessions | 30/09/2010 | |
| Immobilisations incorporelles | 30 460 | 354 | | 30 815 | 30 370 | 445 | - | 30 815 | 0 |
| Logiciels informatiques | 30 460 | 354 | | 30 815 | 30 370 | 445 | | 30 815 | 0 |
| Immobilisations corporelles | 5 570 052 | 134 464 | | 5 704 517 | 4 394 358 | 211 264 | | 4 605 622 | 413 091 |
| Terrains | 681 683 | - | | 681 683 | - | - | | | |
| Constructions et Aménagement | 982 755 | 77 182 | | 1 059 937 | 929 412 | 17 954 | | 947 365 | 112 572 |
| Matériel Industriel | 2 902 985 | 38 227 | | 2 941 212 | 2 622 290 | 137 426 | | 2 759 716 | 181 496 |
| Outillage industriel | 167 005 | 563 | | 167 568 | 167 005 | 563 | | 167 568 | - |
| Station d'épuration des eaux | 226 669 | - | | 226 669 | 199 842 | 25 327 | | 225 169 | 1 500 |
| Matériel de transport | 265 827 | 5 544 | | 271 371 | 260 254 | 2 145 | | 262 399 | 8 972 |
| Installation Gaz Naturel | 123 306 | - | | 123 306 | 28 293 | 18 496 | | 46 789 | 76 517 |
| Agencements, aménagement et inst | 135 889 | 7 978 | | 143 868 | 105 054 | 7 375 | | 112 429 | 31 438 |
| Equipement de bureau | 50 933 | 280 | | 51 213 | 49 610 | 1 102 | | 50 711 | 502 |
| Matériels Informatiques | 33 000 | 569 | | 33 569 | 32 599 | 876 | | 33 475 | 94 |
| Divers Equipements | - | 2 936 | | 2 936 | - | - | | | |
| Immobilisations En Cours | - | 1 185 | | 1 185 | - | - | | | |
| Total | 5 600 512 | 134 819 | | 5 735 331 | 4 424 728 | 211 708 | | 4 636 437 | 413 091 |

Annexe 2

SIOS ZITEX**TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU 30 SEPTEMBRE 2010**

(En Dinars Tunisiens)

| RUBRIQUE | 30/09/2009 | Affectation réserve légale | Affectation réserve extra ordinaire | Intégration report à nouveau | Subventions reçues | Affectation dividendes distribués | Réduction du capital par annulation d'actions propres | Résultat de l'exercice | Amort. de la subvention | 30/09/2010 |
|------------------------------|------------------|----------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------|---|---|---------------------------|-------------------------------|------------------|
| Capital social | 2 425 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 425 000 |
| Réserve légale | 242 500 | - | - | - | - | - | - | - | - | 242 500 |
| Réserve Extraordinaires | 1 070 871 | - | 578 609 | - | - | - | - | - | - | 1 649 480 |
| Autres réserves | 1 781 480 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 781 480 |
| Réserves de réévaluation | 1 287 622 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 287 622 |
| Résultats reportés | 8 313 | - | - | - 8 313 | - | - | - | - | - | - |
| Résultats de l'exercice | 812 795 | - | -578 609 | 8 313 | - | - 242 500 | - | 544 795 | - | 544 795 |
| Subventions d'investissement | 38 934 | - | - | - | 41 136 | - | - | - | - 22 384 | 57 686 |
| Total | 7 667 515 | - | - | - | 41 136 | - 242 500 | - | 544 795 | - 22 384 | 7 988 563 |





AUDIT SYSTEME MANAGEMENT ASSISTANCE

ASMA

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre des experts comptables de Tunisie

■ 26, Rue Belhassen Jerad – Tunis – Tel : 71 753177 – Fax : 71 752611 – Email : cabinet.asma@planet.tn

تونس في 22 ديسمبر 2010

**التقرير العام لمراقب الحسابات
المتعلق بالسنة المالية 2010/2009**

مساهمي الشركة الصناعية للزيوت بصفافس

تنفيذا لمهمة مراقبة الحسابات التي كلفتنا بها الجلسة العامة العادية المنعقدة في 29 مارس 2008، نقدّم لعنايتكم تقريرنا العام حول حسابات شركتكم خلال السنة المالية 2010/2009 الممتدة من 1 أكتوبر 2009 إلى 30 سبتمبر 2010. قمنا بالتدقيق في القوائم المالية الملحقة للشركة الصناعية للزيوت بصفافس، التي وقع ضبطها من طرف مجلس الإدارة وهي تتضمن الموازنة وقائمة النتائج وجدول التدفقات النقدية المتعلقة بالسنة المالية 2010/2009 والايضاحات المتضمنة لمخلص لأهم الطرق المحاسبية المطبقة وايضاحات أخرى.

1- مسؤولية الإدارة المتعلقة باعداد وتقديم القوائم المالية

إن إعداد وتقديم القوائم المالية بعدالة هي مسؤولية مجلس الإدارة، وتتضمن تلك المسؤولية :

- وضع وتطبيق ومتابعة نظام رقابة داخلي يضمن ضبط وتقديم بعدالة لقوائم مالية خالية من أخطاء جوهرية، بما فيها تلك المتأتية من الغش والخطأ،
- تحديد التقديرات المحاسبية بصفة معقولة بالقياس مع الظروف.

2- مسؤولية مراجع الحسابات

تتمثل مهمة مراقب الحسابات في إبداء رأي مستقل حول القوائم المالية بالاعتماد على أعمال التدقيق. قمنا بأعمالنا طبقا للمعايير الدولية للتدقيق المطبقة في تونس. ان هذه المعايير تتطلب منا بأن نستجيب لقواعد الواجبات المهنية وأن نخطط وننفذ عمليات التدقيق لغرض الحصول على تأكيد معقول حول إذا ما كانت القوائم المالية خالية من معلومات جوهرية خاطئة.

تتضمن عملية التدقيق تطبيق الاجراءات للحصول على أدلة الاثباتات المؤيدة للمبالغ والافصاحات بالقوائم المالية. ان تحديد الاجراءات يعود الى اختيار المراجع، الذي يعود اليه كذلك تقييم مخاطر وجود معلومات جوهرية غير صحيحة بالقوائم المالية ناتجة عن الغش والخطأ. عند تحديد تلك المخاطر، يأخذ المراجع بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلي المعمول به بالمؤسسة والمتعلق بضبط وتقديم قوائم مالية عادلة.

كما يتضمن التدقيق تقييما لمدى ملائمة الطرق المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المهمة المعتمدة من طرف الادارة، وكذلك تقييم طريقة عرض البيانات المالية ككل.

حققت الشركة خلال السنة المالية 2010/2009 أرباحا قدرها 544.795 دينار، مقابل أرباح قدرها 812.795 دينار بالنسبة لسنة 2009/2008. نعتقد بأن التدقيق الذي قمنا به قد وفر أساسا معقولا لإبداء رأينا.

3 - ابداء الرأي

إعتبارا لما أوليناه من عناية في القيام بمهمتنا، وحسب رأينا فإن القوائم المالية للشركة الصناعية للزيوت بصفافس كما هي ملحقة بتقريرنا، تمثل بعدالة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة كما في 30 سبتمبر 2010 ونتيجة نشاطها وتدقيقاتها النقدية لسنة 2010/2009، وفقا للقانون التونسي المتعلق بنظام المحاسبة للمؤسسات.

4 - تقرير حول الواجبات القانونية والترتيبية الأخرى

4-1- تطبيقا لمقتضيات الفقرة الأولى من الفصل 266 من مجلة الشركات التجارية، قمنا بالتحقق من صحة المعلومات عن حسابات الشركة التي تضمنتها تقرير مجلس الادارة والخاصة بسنة 2010/2009، وبرأينا فهي لا تستوجب منا إبداء ملاحظات خاصة.

4-2- تطبيقا للفصل 3 جديد من القانون عدد 117 لسنة 1994 وللفقرة الثانية من الفصل 266 من مجلة الشركات التجارية، قمنا بالتأكد بصفة دورية من نجاعة نظام الرقابة الداخلية. كنا قدّمنا في هذا الشأن تقريرا مستقلا لمجلس الإدارة تضمّن ملاحظتنا المتعلقة بالتراتب الادارية والمالية والمحاسبية والمعلوماتية.

4-3- واجهت الشركة، خلال السنة المالية، صعوبات تم تجاوز نسبة هامة منها، لملائمة نشاطها مع جميع مقتضيات كراس الشروط المنظم للقطاع.

مراقب الحسابات

ع / شركة مراقبة النظم والتصرف والمساعدة

Société AUDIT SYSTEME
MANAGEMENT ET ASSISTANCE

de l'Ordre des Experts
Comptables de Tunisie



AUDIT SYSTEME MANAGEMENT ASSISTANCE

ASMA

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre des experts comptables de Tunisie

■ 26, Rue Belhassen Jerad – Tunis – Tel : 71 753177 – Fax : 71 752611 – Email : cabinet.asma@planet.tn

تونس في 22 ديسمبر 2010

التقرير المتعلق بالاتفاقات المنصوص عليها بالفصلين 200 و 475
من مجلة الشركات التجارية والخاصة بالسنة المالية 2010/2009

مساهمي الشركة الصناعية للزيوت بصفاقس

تطبيقاً للفصلين المذكورين نقدم لكم التقرير المتعلق بالاتفاقات المشار إليها. تتمثل مسؤوليتنا في التأكد من خضوع تلك الاتفاقيات للإجراءات القانونية للترخيص والمصادقة وكذلك من صحة وسلامة تدوينها بالقوائم المالية. ان البحث الدقيق وبصفة موسعة عن تلك الاتفاقيات ليس من مشمولات أعمالنا ولا ابداء الرأي حول مدى جدوى وضرورة إبرام تلك الاتفاقيات، بل تنحصر مهمتنا في اعلامكم بخصائصها وبأهم بنودها وذلك بالاعتماد على ما وقع اعلامنا به من طرف الهياكل المختصة بالشركة وعلى أعمال التدقيق التي نقوم بها. ومن خلال اطلاعنا على محاضر اجتماعات المجلس تبين لنا أن المجلس صادق على الحسابات الجارية والاتفاقات المبرمة كما يلي :

أولاً : أرصدة مالية لشركات المجمع في 30 سبتمبر 2010 كما يلي :

- 1- حسابات مدينة لفائدة شركة "الاستثمار المالي التونسي" بمقدار 564.954 دينار، ولفائدة شركة "سيوس للتصدير" بمقدار 406.597 دينار. أنتج هذه الحسابات فوائض تم تسجيلها بالأعباء بمقدار 114.490 دينار.
- 2- حساب دائن لفائدة الشركة عن "الشركة الافريقية للزيوت" بمقدار 100.000 دينار أنتج فوائض بـ 8.000 دينار سجلت بالايرادات.

ثانياً : عمليات مع الادارة العامة وأعضاء المجلس

- 1- لم يتم اعلامنا بأية عمليات مع أعضاء مجلس الادارة باستثناء صرف بدل الحضور السنوية المقررة من طرف الجلسة العامة وقدرها 2500 دينار صافية لكل عضو.
- 2- بلغت مرتبات المسؤولة عن الادارة العامة للشركة مقدار سنوي خام قدره 23.706 دينار.

مراقب الحسابات

ع/ شركة مراقبة النظم والتصرف والمساعدة

محمد شوقي الزيلي

خبير محاسب

Société AUDIT SYSTEME
ANAPC - EXPERTISE ASSISTANCE

4

الجمعية التونسية للخبير المحاسبين