

AVIS DES SOCIETES

ETATS FINANCIERS DEFINITIFS**Société AL KHOUTAF ONDULE**

Siège social : Route de Tunis Km 13 – Sidi Salah 3091 Sfax

La société AL KHOUTAF ONDULE publie, ci-dessous, ses états financiers arrêtés au 31 décembre 2012 tels qu'ils vont être soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire qui se tiendra le 05 mai 2013. Ces états sont accompagnés des rapports général et spécial du commissaire aux comptes : Chiraz DRIRA.

BILAN

(Exprimé en dinars)

ACTIFS	REF NOTE	EXERCICE CLOS AU 31/12/2012	EXERCICE PRECEDENT 31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1	4 921,400	3 911,200
MOINS : AMORTISSEMENTS	2	4 013,449	3 155,144
		907,951	756,056
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	7 774 607,878	7 682 753,405
MOINS : AMORTISSEMENTS	4	4 808 506,723	4 499 411,146
		2 966 101,155	3 183 342,259
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5	12 410,000	5 280,000
MOINS : PROVISIONS	6	0,000	980,000
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES		2 979 419,106	3 188 398,315
AUTRES ACTIFS NON COURANTS			
CHARGES A REPARTIR	7	13 784,433	10 500,600
TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS		2 993 203,539	3 198 898,915
STOCKS	8	1 042 103,362	912 068,043
MOINS : PROVISIONS	9	39 035,134	11 580,130
		1 003 068,228	900 487,913
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10	2 998 553,497	2 503 163,597
MOINS : PROVISIONS	11	305 946,229	284 231,990
AUTRES ACTIFS COURANTS	12	535 948,971	479 431,721
MOINS : PROVISIONS			
PLACEMENTS ET AUTRES ACTIFS FINANCIERS			
LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES	13	239 575,756	49 906,277
TOTAL DES ACTIFS COURANTS		4 471 200,223	3 648 757,518
TOTAL DES ACTIFS		7 464 403,762	6 847 656,433

BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	REF NOTE	EXERCICE CLOS AU 31/12/2012	EXERCICE PRECEDENT 31/12/2011
<u>CAPITAUX PROPRES</u>			
CAPITAL SOCIAL	14	4 000 000,000	4 000 000,000
RESERVES			
AUTRES CAPITAUX PROPRES	15	1 491 382,560	1 491 382,560
RESULTATS REPORTEES	16	-1 300 358,273	-1 484 520,216
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT RESULTAT		4 191 024,287	4 006 862,344
RESULTAT DE L'EXERCICE		469 161,548	184 161,943
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION		4 660 185,835	4 191 024,287
<u>PASSIFS</u>			
PASSIFS NON COURANTS			
EMPRUNTS	17	103 125,000	309 375,000
AUTRES PASSIFS FINANCIERS	18	13 324,467	56 177,699
PROVISIONS	19	33 570,038	16 838,093
TOTAL PASSIFS NON COURANTS		150 019,505	382 390,792
PASSIFS COURANTS			
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20	2 005 383,319	1 636 720,229
AUTRES PASSIFS COURANTS	21	375 065,438	273 027,232
CONCOURS BANCAIRES ET AUTRES PASSIFS FINANCIERS	22	273 749,665	364 493,893
TOTAL DES PASSIFS COURANTS		2 654 198,422	2 274 241,354
TOTAL DES PASSIFS		2 804 217,927	2 656 632,146
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DES PASSIFS		7 464 403,762	6 847 656,433

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

<u>(Modèle autorisé)</u>	REF NOTE	EXERCICE CLOS AU 31/12/2012	EXERCICE PRECEDENT 31/12/2011
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>			
REVENUS	23	6 662 935,890	5 691 474,793
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	24	84 987,586	64 388,494
PRODUCTION IMMOBILISEE			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		6 747 923,476	5 755 863,287
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>			
VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS ET DES ENCOURS (en + ou -)	25	112 433,714	-118 309,133
ACHATS D'APPROVISIONNEMENT ET MATIERE 1ERE CONSOMMES	26	4 045 891,542	3 869 240,028
ACHATS DE MARCHANDISES CONSOMMEES			
CHARGES DE PERSONNEL	27	1 221 531,376	924 026,516
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS & AUX PROVISIONS	28	396 952,567	323 044,637
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	29	430 902,184	483 996,025
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		6 207 711,383	5 481 998,073
<u>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</u>		540 212,093	273 865,214
CHARGES FINANCIERES NETTES	30	72 059,977	88 911,468
PRODUITS DES PLACEMENTS (FINANCIERS)	31	73,749	148,986
AUTRES GAINS ORDINAIRES	32	13 625,369	5 418,360
AUTRES PERTES ORDINAIRES	33	4 994,172	97,820
RÉSULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AV. IMPÔT		476 857,062	190 423,272
IMPOT SUR LES BÉNÉFICES	34	7 695,514	6 261,329
RÉSULTAT DES ACTIVITÉS ORDINAIRES AP. IMPOT		469 161,548	184 161,943
ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES (GAINS/PERTES)		0,000	0,000
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE		469 161,548	184 161,943

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE

(exprimé en dinars)

METHODE INDIRECTE	BILAN AU 31/12/2012	BILAN AU 31/12/2011
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION</u>		
RESULTAT NET	469 161,548	184 161,943
AJUSTEMENTS POUR :		
* AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	396 952,567	323 044,637
* VARIATION DES :		
- STOCKS	- 130 035,319	- 157 827,184
- CREANCES	- 495 389,900	- 310 626,506
- AUTRES ACTIFS	- 64 627,250	- 60 528,940
- FOURNISSEURS	368 663,090	440 860,355
- AUTRES PASSIFS COURANTS	96 494,709	128 187,693
* REPRISE SUR PROVISIONS ANTERIEURES	- 12 560,130	- 4 494,736
* PERTES SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES	980,000	- 148,986
* PERTES & GAINS DE CHANGE NON REALISES		2 628,494
* PLUS VALUES SUR IMMOBILISATIONS		0,000
* INTERETS LEASING	13 761,873	28 144,470
* INTERETS EMPRUNTS STB	25 128,011	37 350,482
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DE (AFFECTES A) L'EXPLOITATION	668 529,199	610 751,722
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</u>		
DECAISSEMENTS AFFECTES A L'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	- 71 896,239	- 278 843,630
DECAISSEMENTS AFFECTES A L'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
ENCAISSEMENTS PROVENANT DE LA CESSION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES		
ENCAISSEMENTS PROVENANT DE LA CESSION D'IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES (AFFECTES AUX) ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS	- 71 896,239	- 278 843,630
<u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT</u>		
ENCAISSEMENTS POUR AUGMENTATION DU CAPITAL		
DIVIDENDES ET AUTRES DISTRIBUTIONS		
ENCAISSEMENTS PROVENANT DES EMPRUNTS	0,000	0,000
REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS ET INTERETS	- 403 969,503	- 437 767,813
ENCAISSEMENTS PROVENANT DES COMPTES COURANTS DES SOCIETES ASSOCIEES		
FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES (AFFECTES AUX) ACTIVITES DE FINANCEMENT	- 403 969,503	- 437 767,813
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENTS DE LIQUIDITES	0,000	0,000
VARIATION DE TRESORERIE	192 663,457	- 105 859,721
TRESOREIRE AU DEBUT DE L'EXERCICE	46 912,299	152 772,020
TRESORERIE A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	239 575,756	46 912,299

ETAT DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (ACTIVITE DE PRODUCTION)

Produits	Montants	Charges	Montants	Soldes	31/12/2012	31/12/2011
Revenus Production stockée Production immobilisée	6 662 935,890	Stockage production	112 433,714			
Total	6 662 935,890	Total	112 433,714	Production	6 550 502,176	5 809 783,926
Production Marge sur coût matières Subventions d'exploitation Autres produits d'exploitation	6 550 502,176 2 504 610,634 84 987,586	Achats consommés Autres charges externes	4 045 891,542 403 893,927	Marge sur coût matières	2 504 610,634	1 940 543,898
Total	2 589 598,220	Total	403 893,927	Valeur ajoutée brute	2 185 704,293	1 542 978,208
Valeur ajoutée brute	2 185 704,293	Impôts et taxes Charges de personnel	27 008,257 1 221 531,376			
Total	2 185 704,293	Total	1 248 539,633	Excédent (insuf) brut(e) d'exploitation	937 164,660	596 909,851
Excédent brut d'exploitation Autres produits ordinaires Produits financiers Transfert et reprise de charges	937 164,660 13 625,369 73,749 0,000	Insuffisance brute d'exploitation Autres charges ordinaires Charges financières Dot. Amort. Prov. Ordinaires Impôt sur le résultat ordinaire	 4 994,172 72 059,977 396 952,567 7 695,514			
Total	950 863,778	Total	481 702,230	Résultat des activités ordinaires	469 161,548	184 161,943
Résultat des activités ordinaires Gains extraordinaires Effet positif des modifications comptables	469 161,548	Résultat négatif des activités ordinaires Pertes extraordinaires Effet négatif des modifications comptables Impôt sur éléments extraordinaires				
Total	469 161,548	Total	0,000	Résultat net après modifications comp.	469 161,548	184 161,943

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

NATURE DES OPERATIONS	IMMOBIS. INCOROP.	MATERIELS & OUTIL INDUSTRIELS	A.A.I. MATERIEL INDUSTRIEL	MATERIELS DE TRANSPORT	A.A.I. DIVERS	MOBILIER MATERIELS DE BUREAU	MATERIEL INFORM.	AGENCEMENT AMENAG / SOL AUTRUIT	IMMOB. EN COURS	IMMO, A STATUT JQUE PARTICULIER	TOTAL
IMMOBILISATIONS											
1- Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	3 911,200	5 852 901,348	44 529,750	248 893,905	23 522,065	62 835,217	48 220,666	450 619,005	49 008,122	902 223,327	7 686 664,605
2- Valeur des immobilisations acquises au cours de l'exercice	1 010,200	21 476,550			1 865,013	2 127,859	9 473,542	983,480	25 998,795	29 929,234	92 864,673
3- Virements de compte à compte		222 089,994		63 372,744				75 006,917			360 469,655
TOTAL A	4 921,400	6 096 467,892	44 529,750	312 266,649	25 387,078	64 963,076	57 694,208	526 609,402	75 006,917	932 152,561	8 139 998,933
A DEDUIRE											
Valeur d'actifs des immob. sorties de l'actif au cours de l'exercice *par voie de virement de compte									75 006,917	285 462,738	360 469,655
TOTAL B.....	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	75 006,917	285 462,738	360 469,655
Valeur d'actif des immobilisations à la clôture de l'exercice (A-B)	4 921,400	6 096 467,892	44 529,750	312 266,649	25 387,078	64 963,076	57 694,208	526 609,402	0,000	646 689,823	7 779 529,278
AMORTISSEMENTS											
Montant des amortissements et résorptions au début de l'exercice	3 155,144	3 704 052,870	42 976,681	203 444,969	12 374,973	47 955,164	42 573,274	203 376,645	0,000	242 656,570	4 502 566,290
Reclassement de compte à compte		57 990,166		37 329,151							
Dotations de l'exercice aux comptes d'amort. et résorptions	858,305	196 856,692	388,268	34 309,290	1 357,592	4 705,460	5 700,300	20 560,707		45 217,268	309 953,882
Dont Dot. comptable des immob. leasing		14 806,000		12 674,549						45 217,268	72 697,817
Dotation fiscale des immob. leasing		44 417,999		1 157,493						130 185,276	175 760,768
Ecart déduit extracomptablement(+) / antérieurement déduit (-)		29 611,999		-11 517,056						84 968,008	103 062,951
Régularisation											
TOTAL C.....	4 013,449	3 958 899,728	43 364,949	275 083,410	13 732,565	52 660,624	48 273,574	223 937,352	0,000	287 873,838	4 907 839,489
Amortissements et résorptions afférants aux :											
* Reclassement de compte à compte										95 319,317	95 319,317
TOTAL D.....	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	95 319,317	95 319,317
Montant des amortissements et résorptions (C-D)	4 013,449	3 958 899,728	43 364,949	275 083,410	13 732,565	52 660,624	48 273,574	223 937,352	0,000	192 554,521	4 812 520,172
Valeur nette des immobilisations (A-B) - (C-D)	907,951	2 137 568,164	1 164,801	37 183,239	11 654,513	12 302,452	9 420,634	302 672,050	0,000	454 135,302	2 967 009,106

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Les présents états financiers relatifs à l'exercice comptable clos au 31 décembre 2012 totalisent au bilan un montant de 7.463.108 dinars et dégagent un bénéfice net d'impôt sur les sociétés de 462.865 dinars.

I- PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE :

La société exerce ses activités dans le domaine de l'emballage . Elle fabrique les boîtes, les présentoirs, les étuis et les caisses en carton micro ondulé. Son activité s'étend sur le marché local et à l'exportation.

Le capital social est fixé à la somme de 4 000 000 dinars, divisé en 200 000 actions nominatives de 20 dinars chacune.

Les présents états financiers dégagent un total de fonds propres pour une valeur de 4.653.889 dinars ce qui fait apparaître une augmentation de 11% par rapport à l'exercice 2011 due au bénéfice de l'exercice.

Sur le plan fiscal, la société est soumise aux règles du droit commun. Elle est agréée par la loi 93-120 du 27/12/1993 portant promulgation du code d'incitations aux investissements, titre II : "Les incitations communes".

II- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉS

Les états financiers sont établis conformément aux dispositions du système comptable des entreprises, prévu par la loi n° 96-112 du 30 décembre 1996.

Les principes comptables les plus significatifs retenus pour la préparation des états financiers se résument comme suit :

2-1 : Immobilisations exploitées par la société

La société a procédé à une réévaluation libre au titre de l'exercice 2005 de certaines de ses immobilisations corporelles en se basant sur une expertise établie par un expert judiciaire en mécanique désigné par ordonnance sur requête.

La société a appliqué les nouvelles règles apportées par la réglementation fiscale en matière des amortissements en ce qui concerne notamment, la détermination de la valeur amortissable et de la durée de l'amortissement conformément aux règles prévues par la NCT n° 5, ce qui explique l'absence d'amortissements non déductibles.

Ainsi, la dotation aux amortissements de l'exercice a été déterminée sur la base du coût d'acquisition des immobilisations, et de la VCN au 31/12/2006 (Coût d'acquisition - amortissements antérieurs) pour les immobilisations exploitées avant le 01/01/2007, réparti sur la durée de vie économique, confirmée par les responsables du service maintenance de la société, tout en respectant les taux d'amortissement maximums fixés par le décret n° 2008-492 du 25 février 2008, fixant les taux maximum des amortissements linéaires et la durée minimale des amortissements des actifs exploités dans le cadre des contrats de leasing et la valeur des actifs immobilisés pouvant faire l'objet d'un amortissement intégral au titre de l'année de leur utilisation.

2-2 : Politique des provisions

L'estimation des provisions pour dépréciation des créances dont le recouvrement semble incertain est effectuée sur la base d'une balance par ancienneté d'âge adressée à la direction commerciale qui donne un jugement motivé sur le sort de chaque créance et la nécessité de constituer des provisions ou non. Le total des provisions pour dépréciation s'élève au 31 décembre 2012 à 305.946 dinars.

2-3 : Valorisation des stocks

Les valeurs d'exploitation sont évaluées comme suit :

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

*Les matières premières, matières consommables au coût moyen pondéré ;

*Les pièces de rechange au coût moyen pondéré ;

Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, les droits de douane à l'importation et taxes non récupérables par la société ainsi que les frais de transport, d'assurances liés au transport, de réception et d'autres coûts directement liés à l'acquisition des éléments achetés.

*Les produits finis les produits semi-finis et sont valorisés au coût de revient. Les déchets sont évalués à la valeur de réalisation nette.

2-4 : Comptabilisation des revenus

Les revenus sont comptabilisés au prix de vente net de remises et de réductions commerciales consenties par la société et les taxes collectées pour le compte de l'Etat.

2-5 : Impôts sur les Sociétés

La société est soumise à l'impôt sur les sociétés selon les règles du droit commun.

2-6 : Taxe sur la Valeur Ajoutée

La société procède à la comptabilisation des charges et des produits en hors taxes, il en est de même en ce qui concerne les investissements.

Ainsi, la TVA facturée aux clients est enregistrée au compte "Etat, TVA collectée", alors que la TVA facturée à la société est portée au débit du compte " Etat TVA récupérable ".

En fin de période, le solde de ces deux comptes fait l'objet d'une liquidation au profit du trésor s'il est créditeurs ou d'un report pour la période suivante s'il est débiteur.

III- FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'exercice 2012 s'est marqué par des augmentations progressives des prix de vente de produits finis allant de 7% à 15%, et ce pour faire face à l'augmentation des coûts de revient d'une part et améliorer la marge sur coût matière d'autre part. Cette action a été renforcée par une rationalisation du processus de fabrication en agissant sur la consommation des matières.

IV- NOTES COMPLÉMENTAIRES SUR LES COMPTES :

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 1 <u>Immobilisations incorporelles</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	4 921,400 dinars	3 911,200 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Logiciels informatiques	4 921,400 dinars	3 911,200 dinars
Note : 2 <u>Amortissement des immobilisations incorporelles</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	4 013,449 dinars	3 155,144 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Logiciels informatiques	4 013,449 dinars	3 155,144 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 3 <u>Immobilisations corporelles</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	7 774 607,878 dinars	7 682 753,405 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Matériels industriels	6 096 467,892 dinars	5 852 901,348 dinars
* Agencements et aménagements matériels ind	44 529,750 dinars	44 529,750 dinars
* Matériels de transport	312 266,649 dinars	248 893,905 dinars
* Installations générales aménag. divers	25 387,078 dinars	23 522,065 dinars
* Equipements de bureau	64 963,076 dinars	62 835,217 dinars
* Matériels informatiques	57 694,208 dinars	48 220,666 dinars
* Agencements et aménagements sur terrains d	526 609,402 dinars	450 619,005 dinars
* Immobilisations en cours	0,000 dinars	49 008,122 dinars
* Immobilisations à statut juridique particulier	646 689,823 dinars	902 223,327 dinars
Note : 4 <u>Amortissement des immobilisations corporelles</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	4 808 506,723 dinars	4 499 411,146 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Matériels industriels	3 958 899,728 dinars	3 704 052,870 dinars
* Agenc. et aménag. matériel industriel	43 364,949 dinars	42 976,681 dinars
* Matériels de transport	275 083,410 dinars	203 444,969 dinars
* Installations générales aménagements divers	13 732,565 dinars	12 374,973 dinars
* Equipements de bureau	52 660,624 dinars	47 955,164 dinars
* Matériels informatiques	48 273,574 dinars	42 573,274 dinars
* Agencements et aménagements sur terrains d	223 937,352 dinars	203 376,645 dinars
* Immobilisations à statut juridique particulier	192 554,521 dinars	242 656,570 dinars
Note : 5 <u>Immobilisations financières</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	12 410,000 dinars	5 280,000 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Titres de participation	1 000,000 dinars	1 000,000 dinars
* Dépôts et cautionnements	0,000 dinars	980,000 dinars
* Prêts au personnel	11 410,000 dinars	3 300,000 dinars
Note : 6 <u>Provision Pour dépréciation des immobilisations financières</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	0,000 dinars	980,000 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Dépôts et cautionnements	0,000 dinars	980,000 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 12 <u>Autres actifs courants</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	535 948,971 dinars	479 431,721 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Personnel et comptes rattachés	40 110,738 dinars	14 900,546 dinars
* Etat et collectivités publiques	0,000 dinars	0,000 dinars
* Etat crédit d'impôts	483 563,121 dinars	386 715,070 dinars
* Etat TVA en attente de récupération	5 162,541 dinars	1 704,248 dinars
* Débiteurs divers	0,000 dinars	73 074,634 dinars
* Charge constatés d'avances	7 112,571 dinars	2 932,067 dinars
* Produits à recevoir	0,000 dinars	105,156 dinars
Note : 13 <u>Liquidités et équivalents de liquidités</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	239 575,756 dinars	49 906,277 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Valeurs à l'encaissement	6 623,166 dinars	2 942,635 dinars
* STB	1 295,539 dinars	5 704,672 dinars
* ATB 1070/66	2 960,034 dinars	2 960,034 dinars
* ATB 3911/57	2 125,009 dinars	2 129,145 dinars
* Amen Bank	226 145,588 dinars	34 881,991 dinars
* Caisse	426,420 dinars	1 287,800 dinars
Note : 14 <u>Le capital social</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	4 000 000,000 dinars	4 000 000,000 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Capital social	4 000 000,000 dinars	4 000 000,000 dinars
Note : 15 <u>Réserve Spéciale de réévaluation libre</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	1 491 382,560 dinars	1 491 382,560 dinars
L'opération de la réévaluation libre du matériel industriel a été effectuée par un expert désigné par ordonnance sur requête N° 36891 a dégagé une réserve spéciale de réévaluation de :		
* Réserve Spéciale de réévaluation	1 491 382,560 dinars	1 491 382,560 dinars
Note : 16 <u>Résultats reportés</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	-1 300 358,273 dinars	-1 484 520,216 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Résultats reportés	-1 300 358,273 dinars	-1 484 520,216 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 17 <u>Emprunts à plus d'un an</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	103 125,000 dinars	309 375,000 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Emprunt bancaire STB	103 125,000 dinars	309 375,000 dinars
Note : 18 <u>Autres passifs financiers</u>		
Elle se détaille comme suit :	13 324,467 dinars	56 177,699 dinars
* Emprunt leasing	13 324,467 dinars	56 177,699 dinars
Note : 19 <u>Provisions pour risques et charges</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	33 570,038 dinars	16 838,093 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Provisions pour risques et charges	33 570,038 dinars	16 838,093 dinars
Note : 20 <u>Les fournisseurs et comptes rattachés</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	2 005 383,319 dinars	1 636 720,229 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Fournisseurs d'exploitation	218 425,487 dinars	195 166,052 dinars
* Fournisseurs effets à payer	1 782 117,427 dinars	1 428 696,280 dinars
* Fournisseurs d'immobilisations	1 000,005 dinars	0,000 dinars
* Fournisseurs factures non parvenues	3 840,400 dinars	12 857,897 dinars
Note : 21 <u>Autres passifs courants</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	375 065,438 dinars	273 027,232 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Personnel et comptes rattachés	79 014,338 dinars	47 650,543 dinars
* Personnel et oppositions sur salaires	210,114 dinars	91,354 dinars
* Etat retenues à la source sur salaires	20 225,192 dinars	11 687,192 dinars
* Etat retenues à la source sur autres règlement	40 111,566 dinars	11 182,985 dinars
* Etat TVA à payer	71 420,557 dinars	26 768,182 dinars
* Etat FODEC à payer	7 548,946 dinars	5 410,044 dinars
* Etat timbres fiscaux	18,000 dinars	19,800 dinars
* Etat TFP à payer	2 624,759 dinars	1 579,813 dinars
* Etat POPROLOS à payer	2 624,759 dinars	1 579,813 dinars
* Etat TVA à régulariser	0,000 dinars	132,000 dinars
* Comptes courants associés	3 750,000 dinars	3 750,000 dinars
* Actionnaires jetons de présence	43 750,000 dinars	30 000,000 dinars
* Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 959,203 dinars	66 070,172 dinars
* Créiteurs divers	0,000 dinars	49 101,616 dinars
* Comptes de régularisation	10 808,004 dinars	18 003,718 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
--------------------	------------	------------

Note : 22 Concours bancaires et autres passifs financiers

Cette rubrique totalise un montant de :	273 749,665 dinars	364 493,893 dinars
--	---------------------------	---------------------------

Elle se détaille comme suit :

* Échéances à moins d'un an crédit STB	206 250,000 dinars	206 250,000 dinars
* Échéances à moins d'un an crédit leasing	65 939,899 dinars	152 621,421 dinars
* Intérêts courus non encore échus	1 559,766 dinars	2 628,494 dinars
* Effets remis à l'escompte	0,000 dinars	0,000 dinars
* Banques	0,000 dinars	2 993,978 dinars

Note : 23 Revenus

Cette rubrique totalise un montant de :	6 662 935,890 dinars	5 691 474,793 dinars
--	-----------------------------	-----------------------------

Elle se détaille comme suit :

* Vente en suspension de TVA & à l'export	263 317,225 dinars	624 823,290 dinars
* Vente locales	6 378 874,885 dinars	5 023 744,953 dinars
* Travaux de sous-traitance	20 743,780 dinars	42 906,550 dinars

Note : 24 Autres produits d'exploitation

Cette rubrique totalise un montant de :	84 987,586 dinars	64 388,494 dinars
--	--------------------------	--------------------------

Elle se détaille comme suit :

* Reprises sur provisions stocks	11 580,130 dinars	4 494,736 dinars
* Reprises sur provisions pour risque et charges	980,000 dinars	0,000 dinars
* Reprises sur provisions créances douteuses	0,000 dinars	0,000 dinars
* Transfert de charges	72 427,456 dinars	59 893,758 dinars

Note : 25 Variation des stocks des produits finis et encours

Cette rubrique totalise un montant de :	112 433,714 dinars	-118 309,133 dinars
--	---------------------------	----------------------------

Elle se détaille comme suit :

*Variation des stocks des produits finis	86 381,650 dinars	-72 754,437 dinars
*Variation des stocks des produits semi-finis	11 789,814 dinars	-13 806,810 dinars
*Variation des stocks de déchets	14 262,250 dinars	-31 747,886 dinars

Note : 26 Achats d'approvisionnements et matières premières

Cette rubrique totalise un montant de :	4 045 891,542 dinars	3 869 240,028 dinars
--	-----------------------------	-----------------------------

Elle se détaille comme suit :

* Achats matières premières locales	3 910 164,407 dinars	3 476 131,690 dinars
* Variation des stocks de matières	-176 400,967 dinars	25 991,045 dinars
* Achats matières premières étrangers	0,000 dinars	0,000 dinars
* Achats matières consomma. et autres	402 543,684 dinars	430 115,814 dinars
* Variation des stocks matières consommables e	-66 068,066 dinars	-65 509,096 dinars
* Autres Achats et prestation services	55 951,900 dinars	73 337,311 dinars
* R.R.R. Obtenus	-80 299,416 dinars	-70 826,736 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 27 <u>Charges du personnel</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	1 221 531,376 dinars	924 026,516 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Salaires bruts	1 008 086,060 dinars	760 463,273 dinars
* Charges sociales légales	165 226,085 dinars	122 524,071 dinars
* Autres charges de personnel	48 219,231 dinars	41 039,172 dinars
Note : 28 <u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	396 952,567 dinars	323 044,637 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Immobilisations incorporelles	858,305 dinars	1 003,733 dinars
* Immobilisations corporelles	309 095,577 dinars	289 826,311 dinars
* Résorption charges à répartir	9 517,367 dinars	6 406,096 dinars
* Provisions pour dépréciation des stocks	39 035,134 dinars	5 094,130 dinars
* Provisions pour dépréciation des créances	21 714,239 dinars	6 445,085 dinars
* Provisions pour risque	16 731,945 dinars	14 269,282 dinars
Note : 29 <u>Autres charges d'exploitation</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	430 902,184 dinars	483 996,025 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Achats non stockés	66 520,488 dinars	63 020,772 dinars
* Locations et charges locatives	40 000,000 dinars	40 000,000 dinars
* Entretien et réparations	38 348,017 dinars	65 949,070 dinars
* Primes d'assurances	22 192,170 dinars	19 652,934 dinars
* Etudes recherches et autres services extérieur	7 999,529 dinars	3 806,200 dinars
* Honoraires société de services & personnel ext	18 222,680 dinars	83 160,082 dinars
* Honoraires et rémunérations intermédiaires	27 268,872 dinars	20 812,678 dinars
* Publicité publication et relations publiques	8 968,998 dinars	7 722,810 dinars
* Subventions et dons	1 650,000 dinars	3 930,000 dinars
* Transport et déplacement	112 311,033 dinars	107 180,980 dinars
* Déplacements missions et réceptions	8 574,375 dinars	6 354,238 dinars
* Frais postaux et frais de communications	12 900,940 dinars	8 097,881 dinars
* Services bancaires et assimilés	5 186,825 dinars	2 266,539 dinars
* Jetons de présence et rémunération CA	33 750,000 dinars	30 000,000 dinars
* Impôts et taxes	27 008,257 dinars	22 041,841 dinars

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Exercice clos au :	31/12/2012	31/12/2011
Note : 30 <u>Charges financières nettes</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	72 059,977 dinars	88 911,468 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Intérêts crédits bancaires et leasing	37 821,156 dinars	66 791,952 dinars
* Intérêts sur escomptes et autres	31 324,903 dinars	20 376,586 dinars
* Pertes de change	3 895,706 dinars	1 934,126 dinars
* Gains de change	-981,788 dinars	-191,196 dinars
Note : 31 <u>Produits de placement</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	73,749 dinars	148,986 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Produits de placement	73,749 dinars	148,986 dinars
Note : 32 <u>Autres gains ordinaires</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	13 625,369 dinars	5 418,360 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Produits sur éléments non récurrents	7 713,035 dinars	750,428 dinars
* Subvention d'exploitation	3 878,434 dinars	2 634,032 dinars
* Loyer matériels	2 033,900 dinars	2 033,900 dinars
Note : 33 <u>Autres pertes ordinaires</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	4 994,172 dinars	97,820 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Pertes sur éléments non récurrents	4 994,172 dinars	97,820 dinars
Note : 34 <u>Impôts sur les sociétés</u>		
Cette rubrique totalise un montant de :	7 695,514 dinars	6 261,329 dinars
Elle se détaille comme suit :		
* Impôts sur les sociétés 2012	7 695,514 dinars	6 261,329 dinars
Note : 35 <u>Reports déficitaires</u>		
Les reports déficitaires non encore imputés s'élèvent à _____ dinars et se détaille comme suit :		
et se détaille comme suit:	858 406,397 dinars	1 308 278,471 dinars
* Amortissements réputés différés 2001	752 286,238 dinars	1 202 158,312 dinars
* Amortissements réputés différés 2003	106 120,159 dinars	106 120,159 dinars

RELEVÉ DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

LIBELLE	MONTANTS
SOCIETE TUNISIENNE DES BANQUES	17 400,052
<u>EMPRUNT : 825.000 dinars</u>	17 400,052
<p>Un crédit bancaire d'un montant de 825.000 dinars a été conclu avec la société Tunisienne des banques en 2009 pour l'acquisition d'une plieuse colleuse automatique.</p> <p>Les intérêts restant à payer à partir du 01/01/2013 (ne figurant pas dans les états financiers) s'élevaient à 17.400,052 dinars</p>	
Tunisie leasing	2 549,921
<u>CONTRAT N° 53186</u>	856,707
<p>Un contrat de crédit bail a été conclu avec la société Tunisie leasing en 2008 pour la location financement d'une machine BOBST sur une période de 60 mois .</p> <p>Les intérêts restant à payer à partir du 01/01/2013 (ne figurant pas dans les états financiers) s'élevaient à 856,707 dinars</p>	
<u>CONTRAT N° 103864</u>	1 693,214
<p>Un contrat de crédit bail a été conclu avec la société Tunisie leasing en 2012 pour la location financement d'une voiture Peugeot 207 ACCES TU 157 sur une période de 36 mois .</p> <p>Les intérêts restant à payer à partir du 01/01/2013 (ne figurant pas dans les états financiers) s'élevaient à 1.693,214 dinars</p>	
<u>AMEN BANK</u>	980 717,547
<u>EFFETS ESCOMPTEES NON ENCORE ECHUS</u>	980 717,547
<p>Le montant des effets escomptés non encore échus s'élève au 31/12/2012 à 980 717 dinars. Le taux d'escompte appliqué par la banque correspond au TMM majoré de 2,25 points.</p>	
TOTAL	1 000 667,520

التقرير العام الحسابات المختتمة في 31 ديسمبر 2012

السادة مساهمو شركة " الخطاف الورق المقوى "

I- التقديم:

- 01 - تنفيذاً لمهمة مراقب الحسابات التي وقع تكليفي بها من طرف الجلسة العامة وطبقاً للمعايير العالمية للمراجعة المعتمدة من طرف هيئة الخبراء المحاسبين بالبلاد التونسية يشرفني أن أوافيكم بنتيجة أعمال المتعلّقة بالسنة المالية المختتمة في 31 ديسمبر 2012.
- 02 - قمت بمراجعة موازنة شركة " الخطاف الورق المقوى " المختتمة في 31 ديسمبر 2012 وكذلك قائمة النتائج وجدول التدفقات المالية والإيضاحات حول القوائم المالية المختتمة في نفس التاريخ.
- 03 - إنّ الموازنة المرافقة لهذا التقرير بها مجموع 7 464 403 دينار وتظهر ربها محاسبياً صافياً قدره 469 161 دينار.
- 04 - تمّ إعداد القوائم المالية تحت مسؤولية مجلس إدارتكم وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء الرأي فيها بعد المراجعة والتدقيق.

II- مدى التدقيق:

- 05 - إنّ مهمتنا المنجزة طبقاً للمعايير العالمية للمراجعة تمّ تخطيطها وبرمجتها وتحقيقها قصد الحصول على الضمان الكافي حول عدم احتواء القوائم المالية على أخطاء من شأنها أن تحد من قانونية ونزاهة القوائم المالية.
- 06 - لقد قمت بتدقيق العناصر المؤيدة للمعلومات التي تضمنتها القوائم المالية وذلك بدراسة عينات ممثلة وكذلك بإجراء كلّ عمليات المراجعة التي اعتبرتها لازمة وضرورية.

07 - لقد قمت بالتأكد بصفة دورية من نجاعة نظام المراقبة الداخلي كما توليت تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات المهمة المعتمدة وكذلك النظر في كيفية تقديم القوائم المالية.

بالرغم من العديد من التحسينات التي أدخلت على النظام الداخلي ما زال هذا الأخير في حاجة إلى المزيد من العناية غير أننا لم نسجل أي انعكاس يجدر ذكره على حسابات الشركة.

08 - إنّ توصياتنا تمثل أساسا كافيا لإبداء رأينا في قانونية ونزاهة القوائم المالية حيث تولينا القيام بأعمال المراقبة طبقا لمعايير التدقيق المتعارف عليها.

III- ملاحظة:

09 - لقد التأمّت الجلسة العامة العادية للشركة للنظر في السنة المالية 2011 بتاريخ 20 ماي 2012 بدعوة من مجلسي إدارتها المنعقدين بتاريخ 08 مارس 2012 وبتاريخ 29 مارس 2012 للنظر في جدول أعمالها مثلما يتّضح من الإستدعاءات الصادرة بالرائد الرسمي للجمهورية التونسية إعلانات قانونية وشرعية وعدلية عدد 43 بتاريخ 10 أبريل 2012 وقد توليت حضور مداولات هذه الجلسة التي تمّ إنتخاب مكتبها قبل إنطلاق أعمالها وتوليت تدوين كلّ المداولات والقرارات إلّا أنّه لم يتم مدّي بمحضر الجلسة المذكور إلى حدّ إعداد هذا التقرير.

IV- إبداء الرأي:

10- بالرّجوع إلى ما قمت به من تدقيقات وعنايات وطبقا لما تمليه قواعد المهنة ووفقا للمبادئ المعمول بها حسب رأينا إنّ القوائم المالية قانونية ونزيهة وتقدّم بصورة وفيّة في كلّ جوانبها المهمة الحالة المالية لشركة " الخطاف الورق المقوى" في 31 ديسمبر 2012 وكذلك نتيجة عمليّاتها والتحركات المالية للسنة المالية المختتمة بالتاريخ المذكور.

11- إنّ المعلومات المالية التي يتضمّنّها تقرير مجلس الإدارة مطابقة للقوائم المالية المصاحبة لهذا التقرير وذلك باعتبار المبادئ المحاسبية المتفق عليها.

صفاقس في 18 أبريل 2013

مراقبة الحسابات

شراز دريرة

التقرير الخاص الحسابات المختتمة في 31 ديسمبر 2012

السادة مساهمو شركة " الخطاف الورق المقوى".

طبقا لمقتضيات الفصول 200 و 475 من مجلة الشركات التجارية يشرفني إعلامكم وأنه عند قيامي بمهمتي توليت التعرّض إلى العمليّات التّالية:

أ) الإتفاقيّات والعمليّات المبرمة حديثا:

- ✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوى" القيام بعمليات مناولة لفائدة شركة الخطاف الأم خلال سنة 2012 بما قدره 20 952 دينار ومليّـ818مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
- ✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوى" القيام بعمليات مناولة مع شركة الخطاف الأم خلال سنة 2012 بما قدره 55 420 دينار ومليّـ740مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
- ✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوى" شراء أطباق مطبوعة من شركة الخطاف الأم خلال سنة 2012 بما قدره 2 644 121 دينار ومليّـ579مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
- ✓ تحميل شركة "الخطاف الأم" خلال سنة 2012 أجور وأعباء اجتماعية تخصّ بعض العملة وقدر ذلك 72 427 دينار و مليّـ456مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
- ✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوى" شراء مواد استهلاكيّة خلال سنة 2012 من شركة "SOTUPRIN" وكيلها السيد عبد الجليل الهنتاتي بما قدره 2 144 دينار و مليّـ571مات باعتبار الأداء على القيمة المضافة.

✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوّى" القيام بعمليات بيع خلال سنة 2012 لفائدة شركة "SOTUPRIN" وكيلها السيد عبد الجليل الهنتاتي بما قدره 152 418 دينار و مليـ344—مات باعتبار الأداء على القيمة المضافة.

✓ تمتّع شركة "الخطاف الورق المقوّى" بتخفيض سنوي مالي من طرف شركة "الخطاف الأم" بما قدره 80 299 دينار و مليـ416—مات دون اعتبار الأداءات.

تمّ ترخيص كلّ هاته الإتفاقيات من طرف مجلسي إدارتكم المنعقدين بتاريخ 10 فيفري 2012 وبتاريخ 23 مارس 2013.

✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوّى" شراء مواد استهلاكية من شركة "الخطاف الأم" خلال سنة 2012 بما قدره 269 دينار و مليـ220—مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.

✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوّى" بيع حاويات فضلات صناعية لفائدة شركة "الخطاف الأم" خلال سنة 2012 بما قدره 840 دينار دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.

✓ تولّي شركة "الخطاف الورق المقوّى" شراء فضلات طباعة من شركة "الخطاف الأم" خلال سنة 2012 بما قدره 3 292 دينار و مليـ189—مات دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
تمّ ترخيص هاته الإتفاقيات من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 23 مارس 2013.
تعرض كلّ هذه الإتفاقيات على جليستكم العامة للمصادقة عليها.

ب) الإتفاقيات والعمليات القديمة :

✓ كراء المحلّ التابع لشركة الخطاف الأم والكائن بطريق تونس كلـ13.5—م إلى شركة "الخطاف الورق المقوّى" بمعين كراء سنوي قدره 40 000 دينار دون اعتبار الأداء على القيمة المضافة.
تمّ ترخيص هذه الإتفاقية من طرف مجلس إدارة شركة "الخطاف الأم" المنعقد بتاريخ 21 أفريل 1993.

✓ تحمّل شركة "الخطاف الورق المقوّى" خلال سنة 2012 باقي أشغال بناء بالعقار الكائن بطريق تونس كلـم 13.5م والذي هو على ملك شركة الخطاف الأمّ بما قدره 25 998 دينار ومليّـمات 795. وقد بلغت قيمة الأشغال المنتهية إلى موفى سنة 2012 ما قدره 75 006 دينار ومليّـمات 917. تمّ ترخيص هاته الإتفاقيات من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 24 مارس 2010 وبتاريخ 02 ماي 2011 وبتاريخ 29 مارس 2012 وتمّت المصادقة عليها من خلال ما قرّرتّه الجلسة العامة العاديّة المنعقدة بتاريخ 20 ماي 2012.

✓ تحمّل شركة "الخطاف الورق المقوّى" معلوم إستهلاك الهاتف المتعلّق بسنة 2012 وقدره 747 دينار.

✓ تسويغ "شركة الخطاف الورق المقوّى" لشركة الخطاف الأمّ آلة تحضير أفلام الطباعة وآلة تحضير أطباق الطباعة بمبلغ قدره 2 400 دينار في السنة باعتبار الأداء على القيمة المضافة على أن تكون مصاريف التأمين و النقل على كاهل الشركة الأمّ .

تمّ ترخيص هذه الإتفاقيات من طرف مجلس إدارة شركة "الخطاف الأمّ" المنعقد بتاريخ 06 ديسمبر 2004.

✓ تحمّل شركة "الخطاف الورق المقوّى" مبلغ 905 دينار و مليّـمات 616 بعنوان قسط التأمين المتعلّق بالعون المنتدب من شركة الخطاف الأمّ.

وتجدر الإشارة إلى أنّ كل الإتفاقيات والعمليات القديمة تم تجديد ترخيصها من قبل مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 23 مارس 2013 وتعرض على جليستكم العامة قصد المصادقة عليها.

(ج) واجبات والتزامات الشركة تجاه مسيريها:

✓ أجره شهريّة صافية للمدير العام المنتهية مهامه بقرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 08 أوت 2012 وقدرها 3 000 دينار خالية من الضرائب تمّ ضبطها من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 10 ماي 2009 وتمّ تجديدها ضمن قرار تعيين المدير العام من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 22 ماي 2011. وتمتّع بها المدير العام السابق لمدة سبعة أشهر خلال سنة 2012.

تمّ تدوين مبلغ 6 000 دينار بحساب الأعوان أجور مستحقة.

وقد تحمّلت شركة الخطاف الورق المقوى أعباء محروقات السيارة الموضوعه على ذمته والتي هي على ملك شركة الخطاف الأمّ خلال سنة 2012 ما قدره 600 دينار.

تمّ ترخيص هذه الاتفاقية من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 24 مارس 2010 وتمّ تجديد هذه الإتفاقية بموجب محضر مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 22 ماي 2011 وتمّ ضبط أعباء المحروقات من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 23 مارس 2013.

✓ صرف منحة مكافأة آخر السنة للمدير العام المساعد السابق بعنوان سنة 2011 وقدره 3 000 دينار صافية من الأداءات والمقرّرة من طرف مجلسي إدارتكم المنعقدين بتاريخ 22 ماي 2011 وبتاريخ 29 مارس 2012 وتمّت المصادقة عليها من خلال ما قرّرتّه الجلسة العامة العادية بتاريخ 20 ماي 2012.

✓ أجره شهريّة صافية للمدير العام الحالي تمّ منحها له بداية من شهر جويلية 2012 قدرها 2 000 دينار خالية من الضرائب تمّ ضبطها من طرف مجلسي إدارتكم المنعقدين بتاريخ 08 أوت 2012 وبتاريخ 08 سبتمبر 2012.

✓ تحمّل شركة الخطاف الورق المقوى لكلّ معالم الصيانة والجباية والضمان والمحروقات وبمساهمة الأعباء اللازمة لاستغلال سيارة إداريّة من نوع "PASSAT DIESEL" قيمتها 53 000 دينار.

وضعت هذه السيارة على ذمة المدير العام المساعد السابق بمقتضى محاضر مجلس الإدارة المنعقدة بتاريخ 19 ديسمبر 2008 وبتاريخ 24 مارس 2010 وبتاريخ 22 ماي 2011.

وعند توليه منصب مدير عام، واصل التمتع بهذا الامتياز بمقتضى محضر مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 08 سبتمبر 2012.

تحمّلت الشركة خلال سنة 2012 مبلغ 1 800 دينار بعنوان أعباء محروقات السيارة المذكورة التي تمّ ضبط مبلغها من طرف مجلس إدارتك المنعقد بتاريخ 23 مارس 2013.

✓ منحة موازنة للسنة المالية 2011 قدرها 900 دينار تمّ صرفها للمدير العام المساعد خلال شهر جوان 2012.

✓ منح السيّدة استبرق المعالج عضوة بمجلس الإدارة، بصفتها موظفة بقسم المحاسبة، مرتب سنوي بما في ذلك المنح قدره 13 869 دينار صافي من الأداءات.

✓ صرف منحة حضور لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ جملي قدره 16 000 دينار بعنوان سنة 2011 خالية من الضرائب تمّت المصادقة عليها من خلال ما قرّره العامة العادية المنعقدة بتاريخ 20 ماي 2012 .

✓ منحة لأعضاء لجنة المراقبة بمبلغ جملي قدره 10 000 دينار بعنوان سنة 2012 خالي من الضرائب تمّ ضبطها بمقتضى محضر مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 05 أفريل 2013 ولم يتم صرفها بعد.

وتعرض كلّ هذه الاتفاقيات على جلستكم العامة للمصادقة عليها.

صفاقس في 18 أفريل 2013

مراقبة الحسابات
شراز دريرة