

بلاغ الشركات

القوائم المالية

الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوريماكس"
مقرها الاجتماعي : شارع الشهداء 3038 صفاقس

تنشر الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوريماكس" قوائمها المالية للسنة المحاسبية المختومة في 2016/12/31 والتي عرضت للمصادقة في الجلسة العامة العادية المنعقدة يوم 10 جوان 2017. هذه القوائم مصحوبة بالتقرير العام و الخاص لمراقب الحسابات : عبد الرؤوف غربال.

BILAN AU 31.12.2016

موازنة في

ACTIFS	الأصول	2016	2015
Actifs Non Courants	الأصول الغير جارية		
-	-	-	-
Actifs Immobilisés	الأصول الثابتة		
Immobilisations Incorporelles	الأصول الغير مادية	62 605,455	59 337,739
Moins Amortissements Immo Incorp	تطرح الاستهلاكات	-55 260,099	-43 025,385
	القيمة الصافية VCN	7 345,356	16 312,354
Immobilisations Corporelles	الأصول الثابتة المادية	14 024 372,986	13 525 048,103
Moins Amortissements Immo Corp	تطرح الاستهلاكات	-5 555 005,167	-4 671 792,784
	القيمة الصافية VCN	8 469 367,819	8 853 255,319
Immobilisations Financières	الأصول المالية	718 783,572	718 783,572
Moins Provisions Immo Fin	مدخرات للانخفاض	-71 776,000	-71 776,000
	القيمة الصافية VCN	647 007,572	647 007,572
Total des Actifs Immobilisés	مجموع الأصول الثابتة	9 123 720,747	9 516 575,245
Autres Actifs Non Courants	أصول غير جارية اخرى	0,000	0,000
Total des Actifs Non Courants	مجموع الأصول الغير جارية	9 123 720,747	9 516 575,245
Actifs Courants	الأصول الجارية		
		-	-
Stocks	المخزونات	4 367 391,883	4 920 103,647
Moins Provisions / Stocks	مدخرات للانخفاض	-85 510,208	-85 510,208
	القيمة الصافية VCN des stocks	4 281 881,675	4 834 593,439
Clients et Comptes Rattachés	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	1 434 610,203	1 159 794,037
Clients douteux	الحرفاء مشكوك في إيفائهم	716 267,300	718 162,283
Moins Provisions / Clients	مدخرات للانخفاض	-695 645,408	-695 645,408
		20 621,892	22 516,875
Fournisseurs, avances et acomptes	المزودون تسبقة	83 185,398	113 025,440
Moins Provisions / Avances Fournisseurs	مدخرات للانخفاض	-24 400,000	-24 400,000
		58 785,398	88 625,440
Autres actifs courants	الأصول الجارية الاخرى	188 046,345	261 033,145
Moins Provisions / AAC	مدخرات للانخفاض	-150,000	-150,000
		187 896,345	260 883,145
Liquidités et équivalents de liquidités	السيولة وما يعادل السيولة	2 704 984,416	2 129 333,539
Total des Actifs Courants	مجموع الأصول الجارية	8 688 779,929	8 495 746,475
TOTAL DES ACTIFS	مجموع الأصول	17 812 500,676	18 012 321,720

Capitaux propres et Passifs	الاموال الذاتية والخصوم	2016	2015
<u>Capitaux Propres</u>	<u>الاموال الذاتية</u>	-	-
Capital Social	راس المال	1 255 725,000	1 255 725,000
Réserves	الذخر	183 581,119	183 581,119
Résultats Reportés	نتائج مؤجلة	2 948 324,340	2 090 933,544
Autres Capitaux Propres	الاموال الذاتية الاخرى	479 514,524	479 514,524
Total cap. prop. avant Rés.de l'ex.	مجموع الاموال الذاتية قبل نتيجة السنة المحاسبية	4 867 144,983	4 009 754,187
Résultat de l'exercice (Bénéfice)	ربح(نتيجة السنة المحاسبية)	1 060 245,953	982 963,296
<u>Total des capitaux propres av.affectation</u>	مجموع الاموال الذاتية بعد نتيجة السنة المحاسبية	<u>5 927 390,936</u>	<u>4 992 717,483</u>
<u>PASSIFS</u>	<u>الخصوم</u>	-	-
-	-	-	-
Passifs Non courants	الخصوم الغير جارية		
Provisions pour risques et charges	مدخرات المخاطر	2 429,000	2 429,000
Emprunts	قروض	0,000	157 590,735
Total des Passifs Non Courants	مجموع الخصوم الغير جارية	2 429,000	160 019,735
Passifs Courants	الخصوم الجارية		
Fournisseurs et comptes rattachés	المزودون والحسابات المتصلة بهم	8 463 480,277	8 972 455,872
Clients avances et acomptes	تسبقة الحرفاء	37 385,224	25 113,794
Autres passifs courants	خصوم جارية اخرى	1 150 828,328	922 344,070
Concours bancaires et autres passifs fin.	المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم المالية	2 230 986,911	2 939 670,766
Total des Passifs Courants	مجموع الخصوم الجارية	11 882 680,740	12 859 584,502
<u>TOTAL DES PASSIFS</u>	<u>مجموع الخصوم</u>	<u>11 885 109,740</u>	<u>13 019 604,237</u>
Total capitaux prop. et des passifs	مجموع الاموال الذاتية والخصوم	17 812 500,676	18 012 321,720

ETAT DE RESULTAT AU 31.12.2016 قائمة النتائج في

LIBELLE	2016	2015
<u>Produits d'exploitation</u> إيرادات الاستغلال	-	-
Revenus المدخيل	51 474 868,041	49 566 844,369
Production Immobilisée	0,000	0,000
Autres produits d'exploitation إيرادات الاستغلال الأخرى	50 000,000	1 494,000
<u>Total produits d'exploitation</u> مجموع إيرادات الاستغلال	<u>51 524 868,041</u>	<u>49 568 338,369</u>
<u>Charges d'exploitations</u> اعباء الاستغلال	-	-
Variation Stock P.F. et Encours تغير مخزون المواد الجاهزة والنصف جاهزة		0,000
Achats d'approvisionnements consommés شرايات مستهلكة	-46 599 519,973	-45 007 646,033
Charges de personnel اعباء الاعوان	-1 828 457,436	-1 706 395,735
Dot.amorti.provisions مخصصات الاستهلاكات والمدخرات	-895 292,296	-908 640,330
Autres charges d'exploitations اعباء الاستغلال الأخرى	-743 200,984	-669 133,681
<u>Total des charges d'exploitation</u> مجموع اعباء الاستغلال	<u>-50 066 470,689</u>	<u>-48 291 815,779</u>
<u>Résultat d'exploitation</u> نتيجة الاستغلال	<u>1 458 397,352</u>	<u>1 276 522,590</u>
Charges financières nettes اعباء مالية صافية	-70 937,128	-237 847,874
Produits financiers ارباح مالية	128 980,778	178 481,731
Autres Gains Ordinaires ارباح عادية أخرى	200 656,121	203 228,905
Autres Pertes Ordinaires اعباء عادية أخرى	-144 040,872	-92 960,957
<u>Résultat des activités ordinaires av.impôts</u> نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الاداءات	<u>1 573 056,251</u>	<u>1 327 424,395</u>
Impôt sur les sociétés الاداء على الشركات	-394 469,460	-344 461,099
<u>Résultat des activités ordinaires ap.impôts</u> نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الاداءات	<u>1 178 586,791</u>	<u>982 963,296</u>
Elements Extraordinaires (gains/pertes)	-118 340,838	0,000
Résultat net de l'exercice النتيجة الصافية للسنة المحاسبية	<u>1 060 245,953</u>	<u>982 963,296</u>

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE AU 31.12.2016

LIBELLE	2016	2015
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Résultat Net	1 060 245,953	982 963,296
Dotation aux Amortissements et P	895 447,097	858 635,772
Reprise sur Amortissements et Pr	-50 000,000	-1 489,442
Capacité Brute d'Autofinancement	1 905 693,050	1 840 109,626
Variation des:		
* Stocks	552 711,764	45 916,344
* Créances	-272 921,183	-57 851,624
* Autres Actifs	102 826,842	-21 614,644
* Fournisseurs et Autres Dettes	-243 790,307	1 229 402,721
* Frais d'émission sur crédit		
de trésorerie affectés à l'exploit	2 044 520,166	3 035 962,423
Flux de trésorerie liés au activités d'investissement		
Décaissements provenant de l'acq corporelles et incorporelles	-502 592,599	-804 686,652
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières		
trésorerie provenant de l'investi	-502 592,599	-804 686,652
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Encaissement provenant des bons et des emprunts		
Paiement des dividendes et bon	-100 002,100	-129 432,600
Crédit mobilisé		
Paiement crédit mobilisé	-540 785,727	-549 290,266
e trésorerie provenant du financ	-640 787,827	-678 722,866
Incidences des variations des taux de change sur les liquidités et équivalents de liquidités		
Variation de Trésorerie	901 139,740	1 552 552,905
Trésorerie au début de la périod	-249 750,450	-1 802 303,355
Trésorerie à la fin de la période	651 389,290	-249 750,450

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2016

			BENEFICE	PERTE
RESULTAT COMPTABLE NET REINTEGRATION			1 060 245,953	
Amortissement non déductibles				
provisins pour risques et charges non déductibles				
Impot sur les bénéfices			394 469,460	
Amendes et pénalités non déductibles			54 341,590	
Impot sur les bénéfices/ dossier fiscal				
Taxes de voyage			480,000	
Pertes / exercices antérieurs				
Provisions / Dossier Fiscal				
contribution a l etat			118 340,838	
TOTAL DES REINTEGRATI			567 631,888	567 631,888
Provisions non déductibles antérieurement			50 000,000	
Taxée et réintégrées dans les résultats				
Comptables de l'exercice				
Dividendes reçus				
Dépenses engagées au titre des contrats				
Sous- traitance engagée avec les centres spécialisés				
Provision pour créances douteuses				
Autres déductions				
Gains de change non réalisé				
TOTAL DES DEDUCTIONS			50 000,000	50 000,000
Résultat fiscal				
Amortissement Exercice				
Résultat fiscal Ap réintégration Dotation				
SUIVI DU REPORT DEFICITAIRE ANTERIEUR				
	Imputables	Imputés	Reste à imputer	
EXERCICE 2011			0,000	
TOTAL	0,000	0,000	0,000	
AMORTISSEMENT DIFFERES				
	Imputables	Imputés	Reste à imputer	
EXERCICE 2011			0,000	
EXERCICE 2012			0,000	
EXERCICE 2013			0,000	
TOTAL	0,000	0,000	0,000	
			1 577 877,841	
Bénéfice imposable			1 577 877,841	
IS 2015 : 25% du bénéfice imposable			394 469,460	
			118 340,838	
Impots sur les bénéfices 0.2% CA TTC			106 028,478	
			0,000	
report d'impot			0,000	
acompte p payé			252 074,353	
retenu à la source imputé			105 212,208	
impôt à payer			37 182,899	

الإيضاحات حول القوائم الماليّة

القوائم الماليّة المختتمة في 31 ديسمبر 2016

I - تقديم الشركة:

إنّ الشركة الجهويّة للتوريد والتصدير "سوربماكس" هي شركة خفيّة الإسم تكوّنت سنة 1970 وهي تعتبر حسب الفصل الأوّل من القانون عـ117 دد لسنة 1994 والمورّخ في 14 نوفمبر 1994 والمنقّح بالقانون عـ96 دد لسنة 2005 والمورّخ في 18 أكتوبر 2005 من المؤسسات ذات المساهمة العامّة.

تعتمد الشركة النّظام المحاسبي باعتبار الصّعبة التجاريّة، وتقوم بحتم حساباتها في 31 ديسمبر من كلّ سنة.

II - النّشاط:

إنّ موضوع الشركة الجهويّة للتوريد والتصدير "سوربماكس" يتمثّل كالآتي:

- التّوريد والتّجارة بالجملة والتجارة بالتفصيل وتوزيع جميع المنتوجات التّونسيّة والأجنبيّة المتعلّقة بميادين الموادّ الغذائيّة والمشروبات وموادّ البناء والموادّ الحديديّة و موادّ الألمنيوم و موادّ التجهيز الصحي والتسخين المركزي والموادّ البلاستيكية والدهن والموادّ الفلاحيّة البرية والبحرية و موادّ التنظيف والتحميل والجلد ومشتقاته والتّجهيز البحري والموادّ المنزليّة والكهرومنزليّة والأدوات المدرسيّة ولوازم المغازات العامّة وأدوات صناعة الرّصاص والتدفئة وكهربائي الدّرجات العاديّة والتّارية و قطع الغيار بجميع أنواعها والخشب واللوح ومشتقاته إلخ...

- تصدير جميع المنتوجات والخدمات التونسيّة وغيرها.

- إحداث مراكز للشراء وللتوزيع وللخدمات بعد البيع في تونس والخارج.

- التّيابات التجاريّة على جميع أنواعها.

- إحداث قاعدة بيع بالجملة والتفصيل للعموم والبيع بالمنقصات إلى المؤسسات الحكوميّة والخاصّة والجماعات المحليّة. وبصفة عامّة كلّ العمليّات التجاريّة الدوليّة والوطنية وكذلك الصّناعيّة والماليّة والعقاريّة التي لها صلة مباشرة أو غير مباشرة بالغرض المذكور أعلاه.

III - الخصائص المميّزة للسّنة المحاسبيّة:

• بلغ رقم معاملات شركة "سوربماكس" لسنة 2016 ما قيمته 51 474 868 دينار مقابل 49 566 844 دينار لسنة 2015 أي بزيادة قدرها 1 908 024 دينار.

• حقّقت شركة "سوربماكس" خلال سنة 2016 ربحا محاسبيا قدره 1 060 245 دينار مقابل ربحا محاسبيا قدره 963 982 دينار لسنة 2015 أي بفارق قدره 77 282 دينار.

- تلقت شركة "سوربماكس" بتاريخ 20 جانفي 2016 من طرف الصندوق الوطني للضمان الإجتماعي إعلام بمراجعة التصاريح بالأحور للفترة الممتدة من 01 جانفي 2013 إلى 31 ديسمبر 2015. وقد أسفرت عملية المراجعة إلى مبلغ أصل الدين ما قدره 56 059 دينار ومليّات 442 ومبلغ خطايا ما قدره 16 236 دينار ومليّات 913.

IV- المبادئ المحاسبية المتفق عليها:

تم إعداد القوائم المالية طبقاً للمبادئ المحاسبية المعتمدة بالبلاد التونسية بإستثناء طرق إستهلاك الأصول الثابتة الغير مادية (ما عدى الأصل التجاري) والأصول الثابتة المادية التي تم ضبطها مثلما تم العمل به قبل صدور الأمر 492-2008 عدد المؤرخ في 25 فيفري 2008، غير أن طرق الإستهلاك المعتمدة هي مطابقة للتشريع الجبائي الحالي.

تتلخص المبادئ المحاسبية المتفق عليها والتي تعتمد عليها الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" قصد إعداد وضبط القوائم المالية المختتمة في 31 ديسمبر 2016 كالتالي:

1- الأصول الغير الجارية:

أ- الأصول الثابتة الغير مادية:

إن الأصول الثابتة الغير المادية للشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" تبرز ضمن الأصول الغير الجارية بقيمة التكلفة التاريخية.

تبلغ القيمة المحاسبية الصافية للأصول الثابتة الغير مادية في 31 ديسمبر 2016 ما قدره 7 345 دينار ومليّات 356.

ب- الأصول الثابتة المادية:

الأصول الثابتة المادية للشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" تبرز ضمن الأصول الغير الجارية بقيمة التكلفة التاريخية بإستثناء ما يلي:

- * الأراضي التي تمت إعادة تقييمها بتاريخ 31 ديسمبر 1998 إثر ترخيص مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 17 ديسمبر 1999 وذلك بالإعتماد على تقرير خبير في الشؤون العقارية بموجب إذن على العريضة.
- * المباني التي تمت إعادة تقييمها طبقاً للضوابط القانونية لإعادة التقييم وذلك باعتبار تاريخ 31 ديسمبر 1999 إثر ترخيص مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 3 أفريل 2000.

تعتمد الشركة لتدوين الإستهلاكات النسب التالية:

5 %	- مباني
10 %	- تجهيزات وتهيئة
10 %	- معدّات وأجهزة مختلفة
15 %	- معدّات إعلامية
20 %	- معدّات نقل
10 %	- معدّات وأدوات مكتبية

إن المباني التي تمت إعادة تقييمها طبقاً للضوابط القانونية لإعادة التقييم يتم استهلاكها على مدة 20 سنة وذلك بالإعتماد على القيمة المحاسبية الصافية المعاد تقييمها (La valeur comptable nette réévaluée).

تبلغ القيمة المحاسبية الصافية للأصول الثابتة المادية في 31 ديسمبر 2016 ما قدره 8 469 367 دينار وملياً 819—مات.

ج- الأصول المالية

تتكوّن الأصول المالية من:

- ودائع وكفالات مدفوعة 1 845 دينار.
- مساهمات الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" 716 938 دينار وملياً 572—مات.

بلغت قيمة المدخرات لانخفاض قيمة المساهمات ما قدره 71 776 دينار إلى حدّ 31 ديسمبر 2016.

لم يتوفّر لشركة "سوربماكس" المعلومات الكافية والضرورية لتقييم مساهماتها طبقاً للمعيار المحاسبي ع7—د باستثناء مساهمتها في رأس مال شركتي "سيكوب" و"الزيتونة مغازة مثالية".

2- المخزونات:

تعتمد الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" طريقة الجرد بالتناوب كطريقة للتقييم المحاسبي للمخزونات.

قامت الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوربماكس" بالجرد المادي لكامل مخزونها وتولينا حضور عملية الجرد وقمنا بالتثبتات التي رأيناها ضرورية ولازمة.

تم تقييم المخزون بالإعتماد على طريقة متوسط التكلفة المرجح وتم تدوين مدّخرات لإنخفاض قيمته بما قدره 85 510 دينار وملياً 208—مات وذلك إلى حدّ 31 ديسمبر 2016 وتخصّ هاته المدّخرات المخزون الغير متحرك والمخزون الفاسد.

بينت المقارنة بين المخزون المادي والمخزون النظري فارقا سلبيا بما قدره 149 271 دينار وملياً 236—مات.

وقد تفسر أسباب وجود هذا الفارق بطبيعة النشاط Les risques inhérents à l'activité وتجدد الملاحظة وأنه نسبة الفارق تقدر سنة 2016 ب2.9 في الألف من رقم المعاملات الصافي وهي نفس نسبة سنة 2015.

لقد تولى الرئيس المدير العام سنة 2013 الكشف عن عمليات سرقة واستلاء و تولى رفع قضية ضد 5 قابضات رسمت تحت ع—35684/13—دد.

وقد تولى الرئيس المدير العام إعلامنا بهذه الوضعية وقد تولينا بدورنا إشعار السيد وكيل الجمهورية لدى المحكمة الابتدائية بصفاقس بتاريخ 21 نوفمبر 2013.

3- الحرفاء و الحسابات المتصلة بهم:

بلغت جملة الديون المتخلدة بدمّة الحرفاء إلى حدّ 31 ديسمبر 2016 ما قدره 1 434 610 دينار ومليّـمات وهي مفصلة

كما يلي :

- حرفاء 1 201 429 دينار ومليّـمات. 497مات.
- حرفاء - اوراق مستحقة 233 180 دينار ومليّـمات. 706مات.

بلغت جملة الديون المتخلدة بدمّة "الحرفاء المشكوك في إيفائهم" إلى حدّ 31 ديسمبر 2016 ما قدره 716 267 دينار

ومليّـمات. 300مات.

بلغ الذّخر الإحتياطي لمجاهمة احتمال عدم استخلاص هاته الديون في 31 ديسمبر 2016 ما قدره 695 645 دينار ومليّـمات. 408مات.

4- مزودون مدينون:

بلغت جملة المزودون المدينون إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 83 185 دينار ومليّـمات 398مات منها مبلغ

40 616 دينار ومليّـمات 389مات بعنوان تسبقات على طلبيات أصول ثابتة في طور الإنشاء.

5- الأصول الجارية الأخرى:

بلغت الأصول الجارية الأخرى إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 188 046 دينار ومليّـمات 345مات وهي مفصلة كما يلي:

- الأعران تسبقات وأقساط 150دينار
- الدّولة والجماعات المحليّة 35 074 دينار ومليّـمات 173مات
- إيرادات مستحقة 152 822 دينار ومليّـمات 172مات

بلغ الذّخر الإحتياطي لمجاهمة خطر عدم استخلاص "قروض لفائدة العملة" في 31 ديسمبر 2016 ما قدره 150 دينار.

6- السيولة وما يعادل السيولة:

تبلغ قيمة السيولة وما يعادل السيولة إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 2 704 984 دينار ومليّـمات 416مات وهي مفصلة كما

يلي:

-أوراق ماليّة للتحويل 1 036 550 دينار ومليّـمات 683مات
-أموال مودعة بالبنوك 154 920 دينار ومليّـمات 857مات
-أموال في الخزينة 558 215 دينار ومليّـمات 008مات
-تذاكر شراء 955 297 دينار ومليّـمات 868مات

7- رأس المال الاجتماعي :

تبلغ قيمة رأس المال الاجتماعي إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 1 255 725 دينار

8- الذخائر:

تبلغ قيمة الذخائر إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 183 581 دينار ومليـمات 119 وهي مفصّلة كما يلي:

الذخّر القانوني	-	135 111 دينار ومليـمات 906
الذخائر الخاصة	-	6 288 دينار ومليـمات 881
ذخائر أخرى	-	42 180 دينار ومليـمات 332

9- التّناج المؤجّلة:

بلغت التّناج المؤجّلة ما قدره 2 948 324 دينار ومليـمات 340 بعد أن تم امتصاص جميع الخسائر السابقة.

10- الأموال الذاتيّة الأخرى:

تتمثّل الأموال الذاتيّة الأخرى في الإحتياطي الخاصّ المتأّتي من إعادة التّقييم وذلك باعتبار إمتصاص الخسائر.

بلغت جملة الأموال الذاتيّة الأخرى ما قدره 479 514 دينار وهي مفصّلة على التّحو التّالي:

احتياطي خاصّ متأّتي من إعادة تقييم معدّات اللّوز	-	82 276 دينار
احتياطي خاصّ متأّتي من إعادة تقييم الأراضي	-	1 478 784 دينار
احتياطي خاصّ متأّتي من إعادة تقييم المساهمات	-	204 805 دينار
احتياطي خاصّ متأّتي من إعادة تقييم المباني	-	372 636 دينار
ما تمّ إمتصاصه من الخسائر	-	< 1 658 987 > دينار

11- الخصوم الغير جارية:

تتمثّل الخصوم الغير جارية في مدّخرات لجاهمة المخاطر والأعباء بما قدره 2 429 دينار.

12- مزودون و حسابات متّصلة بهم:

بلغت جملة المزودون والحسابات المتّصلة بهم إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 8 463 480 دينار ومليـمات 277 وهي

مفصّلة كما يلي:

مزودون استغلال	-	1 527 050 دينار ومليـمات 056
مزودون أصول ثابتة	-	148 254 دينار ومليـمات 020
مزودون كمبيالات للدّفع	-	6 788 176 دينار ومليـمات 201

13- الخصوم الجارية الأخرى:

بلغت الخصوم الجارية الأخرى إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 1 150 828 دينار ومليّـمات 328 وهي مفصّلة كما يلي:

الدولة والجماعات العموميّة	296 702 دينار ومليّـمات 192
أعوان وحسابات مرتبطة بهم	191 154 دينار ومليّـمات 019
أعباء للدفع	151 933 دينار ومليّـمات 495
دائنون مختلفون	498 801 دينار ومليّـمات 578
ايرادات مسجلة مسبقا	12 237 دينار ومليّـمات 044

14- المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم الماليّة :

بلغت المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم الماليّة إلى غاية 31 ديسمبر 2016 ما قدره 2 230 986 دينار ومليّـمات 911 وهي مفصّلة كما يلي:

آجال أقل من سنة على قروض غير جارية	177 090 دينار ومليّـمات 585
البنوك	2 053 595 دينار ومليّـمات 126
فوائد مطلوبة	301 دينار ومليّـمات 200

التقرير العام

القائمت المالية المختتمة في 31 ديسمبر 2016

السادة مساهمو الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوريماكس"

I - التقديم:

- 01 - تنفيذ المهمة مراقبة الحسابات التي وقع تكليفنا بها من طرف الجلسة العامة وطبقا للمعايير العالمية للمراجعة المعتمدة من طرف هيئة الخبراء المحاسبين بالبلاد التونسية. يشرفنا أن نوافيكم بنتيجة أعمالنا المتعلقة بالسنة المالية المختتمة في 31 ديسمبر 2016.
- 02 - قمت بمراجعة موازنة الشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوريماكس" المختتمة في 31 ديسمبر 2016 وكذلك قائمة النتائج وجدول التدفقات المالية والإيضاحات حول القوائم المالية المختتمة في نفس التاريخ.
- 03 - إن الموازنة المرافقة لهذا التقرير بما مجموع 17 812 500 دينار وتظهر ربحا محاسبيا صافيا قدره 1 060 245 دينار.
- 04 - تم إعداد القوائم المالية تحت مسؤولية مجلس إدارتكم وتمثل مسؤوليتي في إبداء الرأي فيها بعد المراجعة والتدقيق.

II - مدى التدقيق:

- 05 - إن مهمتي المنجزة طبقا للمعايير العالمية للمراجعة تم 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 كل عمليات المراجعة التي اعتبرتها لازمة وضرورية.
 - 07 - لقد قمت بالتأكد بصفة دورية من نجاعة نظام المراقبة الداخلي كما تولينا تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات المهمة المعتمدة وكذلك النظر في كيفية تقديم القوائم المالية.
 - 08 - إن تقصباتنا تمثل أساسا كافي لإبداء رأينا في قانونية ونزاهة القوائم المالية وقد تولينا القيام بأعمال المراقبة طبقا لمعايير التدقيق المتعارف عليها.
 - 09 - في إطار قيامنا بمهام تدقيق القوائم المالية لشركة الجهوية للتوريد والتصدير "سوريماكس" المختتمة في 31 ديسمبر 2016 تولينا فحص إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بمعالجة المعلومات المحاسبية وإعداد القوائم المالية.
- عملا بأحكام الفصل 3 من القانون عدد 117-94 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994 والمنقح بالقانون عدد 96-2005 المؤرخ في 18 أكتوبر 2005 لم نلاحظ بالإعتماد على أعمالنا نقائص جوهرية من شأنها أن تؤثر على رأينا حول القوائم المالية.

III - إبداء الرأي:

10- بالرجوع إلى ما قمت به من تدقيقات وعنايات وطبقا لما تمليه قواعد المهنة ووفقا للمبادئ المعمول بها حسب رأينا إنّ القوائم الماليّة قانونيّة ونزيهة وتقدّم بصورة وفيّة في كلّ جوانبها المهمّة الحالة الماليّة للشركة الجهويّة للتوريد والتصدير "سوريماكس" في 31 ديسمبر 2016 وكذلك نتيجة عمليّاتها والتحرّكات الماليّة للسنة الماليّة المختتمة بالتاريخ المذكور.

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

صفاقس في 22 ماي 2017

**مراقب الحسابات
عبد الرؤوف غربال**

قرر مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 15 أكتوبر 2009 تكليف الرئيس المدير العام لشركة "سوربماكس" للقيام بالإجراءات القانونية اللازمة لفسخ عقد الكراء بالتراضي بين الشركة وشركة الزيتونة مغازة مثالية للمقر الكائن بشارع الشهداء صفاقس موضوع عقد الكراء المؤرخ في 7 جويلية 1972 والمسجل في 11 جويلية 1972.

لم يتخذ إلى حد تاريخ إعداد هذا التقرير قرار في خصوص إختيار أي طريقة من الطرق المصادق عليها بالقرار التاسع للجلسة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 12 جوان 2010. كما جددت الجلسة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 25 جوان 2011 موافقتها على القرار التاسع للجلسة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 12 جوان 2010 والمتعلق بفسخ عقد الكراء بين الشركة وشركة الزيتونة مغازة مثالية كما وافقت على تعليق كل الإجراءات ذات الصلة إلى حيث انتهاء الأشغال.

- كراء محل تابع لشركة صناعة و تجارة خشب الصيد البحري إلى شركة "سوربماكس" بمعين كراء سنوي قدره 36 000 دينار دون اعتبار الاداء على القيمة المضافة بداية من 1 سبتمبر 2007 مع زيادة قدرها 5 % كل سنة و ذلك اعتمادا على اخر معين كراء سنوي.

بلغت أعباء كراء سنة 2016 ما قدره 62 762 دينار وملياً 304—مات بإعتبار الأداء على القيمة المضافة.

تمّ ترخيص هذه الإتفاقيّة من طرف مجلس إدارتكم المنعقد بتاريخ 22 اوت 2007.

- جميع العمليات التجارية المبرمة بين الشركة الجهويّة للتوريد والتصدير "سوربماكس" وشركة الزيتونة مغازة مثالية وشركة "سيكوب".

تمّ ترخيص هذه الإتفاقيّة من طرف مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 01 جويلية 2006.

تمت المصادقة على هذه الاتفاقيات من طرف الجلسات العامة العادية لشركتكم ويتواصل العمل بها. وتعرض كل هذه الإتفاقيات على جلستكم العامة قصد تجديد المصادقة عليها.

ج) واجبات والتزامات الشركة تجاه مسيريها:

- منح الرئيس المدير العام معدل مرتب شهري خام قدره 9 710 دينار وملياً 338—مات أي ما يعادل 7 000 دينار صافيا من كل الأداءات مع تحمل الشركة أعباء انخراطه بالصندوق القومي للضمان الإجتماعي بعنوان النظام المستقل دون أن تتجاوز ثلاثيتين في السنة.

- وضع سيارة إدارية على ذمة الرئيس المدير العام مع تحمّل الشركة لكلّ المصاريف المتعلقة بها كمصاريف استهلاك الوقود والتأمين والاصلاح.

- تكفّل الشركة لمصاريف المهمات المنجزة داخل البلاد التونسية والمهمات المنجزة بالخارج مع تمكينه من هاتف جوال وتحمل كلّ الأعباء الناتجة عن ذلك.

تمّ ترخيص هذه الإتفاقيات من قبل مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 8 جوان 2013 وبتاريخ 4 جوان 2016،

- منح السيد وسيم الصامت، الممثل القانوني لشركة الزيتونة مغازة مثالية في مجلس إدارتكم، بصفته موظف بالشركة، مرتب سنوي بما في ذلك المنح قدره 29 258 دينار وملياً 734—مات خاما أي ما يعادل 21 479 دينار وملياً 431—مات صافيا من الأداءات.

- حدّدت الجلسة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 04 جوان 2016 منحة حضور أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ خام قدره 40 000 دينار أي ما يعادل 32 000 دينار صافيا.

وتعرض كل هذه الإتفاقيات على الجلسة العامة العادية قصد المصادقة عليها.

باستثناء الإتفاقيات والعمليات المذكورة أعلاه، لم تكشف أعمالنا على وجود إتفاقيات أو عمليات أخرى تدخل في إطار الفصلين 200 و 475 من مجلة الشركات التجارية.

صفاقس في 22 ماي 2017

مراقب الحسابات
عبد الرؤوف غربال