



Cabinet Yousri BEN HASSINE
Expert Comptable - Commissaire Aux Comptes
Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie

**SOCIETE LES CIMENTS
DE BIZERTE**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

A/ Rapport Général du Commissaire aux Comptes

Bizerte, le 26 avril 2013

SOCIETE LES CIMENTS DE
BIZERTE
BAIE DE SEBRA BIZERTE

Messieurs les actionnaires ;

En exécution de la mission de commissariat aux comptes qui nous a été confiée par votre société, nous vous présentons notre rapport d'audit des états financiers de la société « Les Ciments de Bizerte » arrêtés au 31 décembre 2012, tels qu'annexés au présent rapport ainsi que les vérifications spécifiques prévus par la loi et les normes professionnelles.

1. Responsabilité de la direction dans l'établissement et la présentation des états financiers

Les organes de direction et d'administration de votre société sont responsables de l'établissement de la présentation sincère de ces états financiers, conformément aux normes comptables tunisiennes. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

2. Responsabilité du commissaire aux comptes

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion indépendante sur les états financiers, sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit qui requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en oeuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans la société relatif à l'établissement et la présentation sincère des états financiers afin de définir les procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers. Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les états financiers ci-joints arrêtés au 31 décembre 2012, dont le total net du bilan s'élève à 212 486 097 DT, font ressortir un résultat déficitaire de 3 817 241 DT. Ce résultat est obtenu compte tenu :

- D'une dotation aux amortissements de 7 256 266 DT ;
- D'une dotation aux résorptions des charges reportées de 5 705 347 DT ;
- D'un transfert de charges en charges à répartir pour grosses réparations de 5 456 563 DT ;
- Des produits de placements de 3 230 539 DT ;
- Des revenus du quai usine de 3 906 655 DT ;

3. Opinion sur les comptes annuels

A notre avis et, compte tenu des diligences que nous avons accomplies, nous estimons que les états financiers mentionnés plus haut sont réguliers et sincères et présentent une image fidèle, pour tous les aspects significatifs, de la situation financière de la société « Les Ciments de Bizerte » au 31 décembre 2012, des résultats de ses opérations et des flux de sa trésorerie pour l'exercice clos à cette date en conformité avec le système comptable des entreprises.

4. Vérifications et informations spécifiques

4.1- Nous avons procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la réglementation en vigueur. Sur la base de ces vérifications, nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Conseil d'Administration.

4.2- En application des dispositions de l'article 19 du décret n° 2001-2728 du 20 novembre 2001, nous avons procédé aux vérifications nécessaires portant sur la conformité de la tenue des comptes en valeurs mobilières émises par la société à la réglementation en vigueur. Ceci nous a permis de constater que les propriétaires de 25 720 actions de la société ne sont pas toujours identifiés.

4.3- Nous avons procédé à l'examen des procédures de contrôle interne. Les insuffisances relevées ont été consignées dans la lettre de contrôle interne. Nous signalons que, conformément à ce qui est requis par l'article 3 de loi 94-117 du 14 novembre 1994 portant réorganisation du marché financier tel que modifié par la loi 2005-96 du 18 octobre 2005, nous n'avons pas relevé, sur la base de notre examen d'insuffisances majeures susceptibles d'impacter notre opinion sur les états financiers.

Yousri BEN HASSINE


Cabinet Yousri Ben Hassine d'Expertise Comptable
CYBH
Membre de l'Ordre des Experts
Comptables de Tunisie
17, Rue Mohamed Ali - 1^{er} Etage - Bizerte
Tél.: 72.422.323 - Fax: 72.423.670

B/ Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes

Bizerte, le 26 avril 2013

SOCIETE LES CIMENTS DE
BIZERTE
BAIE DE SEBRA BIZERTE

Messieurs les actionnaires ;

Conformément aux dispositions de l'article 9 du décret 529-87 du 1^{er} avril 1987 et de l'article 200 et suivants du code des sociétés commerciales, nous avons l'honneur de vous soumettre le rapport spécial du commissaire aux comptes de la société « Les Ciments de Bizerte » pour l'exercice 2012.

Notre responsabilité est de nous assurer de respect des procédures légales d'autorisation et d'approbation de ces conventions ou opérations et leur traduction correcte, in fine, dans les états financiers de votre société arrêtés au 31 décembre 2012. Il ne nous appartient pas de rechercher spécifiquement et de façon étendue l'existence éventuelle de telles conventions ou opérations mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données et celles obtenues lors de notre intervention pour auditer les comptes, leurs caractéristiques et modalités essentielle sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions de ces opérations et le cas échéants de leur approbation.

1- Opérations réalisées relatives à des conventions antérieures :

Les conventions conclues au cours des exercices antérieurs, et qui ont continué à produire leurs effets au cours de cet exercice sont :

- 1- Un contrat de crédit signé en 2005, avec certaines banques pour 17 000 000 DT. Il est réparti comme suit :

– STB	6 800 000
– BH	3 400 000
– ATB	3 400 000
– BS	3 400 000

Les crédits ci- dessus indiqués ont été conclus avec les mêmes conditions à savoir : Une durée de remboursement de 7 ans, un taux d'intérêt moyen mensuel du marché monétaire majoré de 1.5% l'an .Ces crédits sont garantis par une hypothèque immobilière sur un immeuble sis à Bizerte composé de deux parcelles à distraire du titre foncier n° 131.232 et une autre à distraire du titre foncier n° 130.445 refondu sous le numéro 17.680 Bizerte. Ces trois parcelles sont respectivement d'une superficie approximative de 2 Ha 78 Ares 40 Ca, 3 Ha 43 Ares 97 Ca et 3 Ha 61 Ares 08 Ca ;

- 2- Un contrat de crédit de cinq million de dinars accordé par la banque STB en 2009. Ce crédit est conclu avec un taux d'intérêt indexé sur le TMM majoré de 1.5%, une durée de remboursement de 7 ans, et garantie par une hypothèque sur l'immeuble sis à Bizerte et grevant les crédits obtenus en 2005.
- 3- Un contrat de crédit de deux million de dinars accordé par la banque BNA en 2009 et conclu à un taux d'intérêt de 3.75% et une durée de remboursement de 10 ans dont 3 années de franchise.

La situation comptable de ces crédits, se présente à la date du 31 décembre 2012 comme suit :

Banques	Montants	Montants remboursés		Montants restants à rembourser	
		2006-2011	2012	2013	Années suivantes
STB	11 800 000	6 761 906	2 180 950	714 286	2 142 858
BH	3 400 000	2 050 000	450 000	433 333	466 667
ATB	3 400 000	2 205 129	548 717	215 385	430 769
BS	3 400 000	2 170 330	512 088	286 813	430 769
BNA	2 000 000	0	0	428 571	1 571 429
S-TOTAL	24 000 000	13 187 365	3 691 755	2 078 388	5 042 491

2- Obligations et engagements de la société envers les dirigeants

Président Directeur Général :

Les rémunérations et les avantages en nature octroyés au Président Directeur Général au titre de l'exercice 2012, se présente comme suit :

- Salaire brut annuel : 42 000 DT ;
- Cotisations sociales à la charge de la société : 8 339 DT
- Bons d'essence de 450 litres par mois.

Le Président Directeur Général bénéficie également d'une voiture de fonction, des services téléphoniques, d'un congé payé et de la prise en charge des soins médicaux.

La rémunération du Président Directeur Général a été fixé par arrêté du premier ministre du 17 mars 2011 suite à sa nomination par décision du conseil d'administration de la société du 8 février 2011.

Nous vous rappelons que le Président Directeur Général, ancien Directeur Administratif de la société a bénéficié au cours des exercices 2008-2009 d'un prêt personnel. Le solde en cours, au 31 décembre 2012, est de 10 914 DT. Ce prêt matérialisé par des traites et constaté parmi les « Prêts personnel » est en cours de remboursement.

Membres du conseil d'administration :

Les membres du conseil d'administration bénéficie chacun d'eux de jetons de présence annuel de 3000 DT soit 18 000 DT pour l'ensemble des membres du conseil.

Par ailleurs, et en dehors des conventions et opérations précitées, nos travaux n'ont pas révélé l'existence d'autres conventions ou opérations rentrant dans le cadre des dispositions des articles ci-dessus indiqués.

Yousri BEN HASSINE

Cabinet Yousri Ben Hassine d'Expertise Comptable
CYBH
Membre de l'Ordre des Experts
Comptables de Tunisie
17, Rue Mohamed Ali - 1^{er} Etage - Bizerte
Tél.: 72.422.323 - Fax: 72.423.670



شركة إسمنت بنزرت

تقارير مراقب الحسابات لسنة 2012

التقرير العام

بنزرت في 26 أفريل 2013

شركة إسمنت بنزرت

خليج صبرة بنزرت

السادة المساهمين،

تنفيذا للمهمة التي تفضلتم بتكليفنا بها يشرفنا أن نقدم لكم التقرير العام المتعلق بمراقبة حسابات شركة إسمنت بنزرت المختومة في 31 ديسمبر 2012 و المرافقة لتقريرنا هذا وكذلك بأعمال الفحوص الخاصة كما ينص عليها القانون و المعايير المهنية.

1 - مسؤولية الإدارة عن إعداد وعرض القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً نزيهاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة التونسية. وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً نزيهاً وواضحاً وخالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

2. مسؤولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والأفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر، يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض النزيه و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية بالشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدتها الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإبداء رأينا حول القوائم المالية.

لقد أفرزت القوائم المالية المختومة في 31 ديسمبر 2012 مجموع صافي للموازنة بـ 212 486 097 ديناراً و خسارة بـ 3 817 241 ديناراً . و من بين العناصر التي ترتبت عنها هذه النتيجة :

- مخصصات لإستهلاكات الأصول بقيمة 7 256 266 دينار
- مخصصات لإستيعاب الأعباء المؤجلة بقيمة 5 705 347 دينار
- تحويلات من الأعباء المتعلقة بالصيانات الكبرى إلى أعباء للتوزيع بقيمة 5 456 563 دينار
- مداخيل الأوراق المالية للتوظيف بقيمة 3 230 539 دينار
- مداخيل ميناء المصنع بقيمة 3 906 655 دينار

3. الرأي

حسب رأينا، وأخذا بعين الاعتبار لأعمال المراقبة التي قمنا بها، فإن القوائم المالية المشار إليها سابقا قانونية ونزيهة وتقدم صورة وفيّة عن كافة الجوانب الدالة، للحالة المالية لشركة إسمنت بنزرت في 31 ديسمبر 2012 ولنتائج عملياتها وتدفق أموالها خلال السنة المالية المختتمة في نفس التاريخ طبقا لنظام المحاسبة للمؤسسات.

4. الفحوص الخاصة

4-1- لقد قمنا بأعمال الفحوص الخاصة كما ينص عليه القانون و المعايير المهنية. و اعتمادا على هذه الفحوص فإنه ليس لدينا ملاحظات حول أمانة المعلومات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة.

4-2- عملا بأحكام الفصل 19 من الأمر عدد 2728 لسنة 2001 المؤرخ في 20 نوفمبر 2001 فقد قمنا بمراقبة مدى صحة حسابات الأوراق المالية طبقا لترتيب هيئة السوق المالية المتعلق بمسك و إدارة حسابات الأوراق المالية المنصوص عليه بقرار السيد وزير المالية المؤرخ في 28 أوت 2006 و لكراس الشروط الملحقة بهذا الأمر وقد لاحظنا أنه لم يقع بعد تحديد هوية مالكي 25 720 سهم.

4-3- لقد قمنا بتقييم إجراءات الرقابة الداخلية، و قد وقع تضمين النقائص والتوصيات بالتقرير المتعلق بالرقابة الداخلية. وطبقا للفصل 3 من القانون عدد 94-117 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994 المنقح بالقانون عدد 96-2005 المؤرخ في 18 أكتوبر 2005 نفيديكم أنه لا توجد نقائص من شأنها أن تؤثر على رأينا حول القوائم المالية.

مراقب الحسابات

مكتب يسري بن حسين

مكتب يسري بن حسين
للخبرة في المحاسبة

عضو هيئة الخبراء المجهز من البلاد التونسية
17، نهج محمد علي - الطابق الأول - بنزرت
الهاتف: 72.422.323 - الفاكس: 72.423.670

التقرير الخاص

بنزرت في 26 أفريل 2013

شركة إسمنت بنزرت

خليج صبرة بنزرت

السادة المساهمين،

عملا بأحكام الفصل التاسع من الأمر عدد 87/529 المؤرخ في 01 أفريل 1987 و الفصل عدد 200 من مجلة الشركات التجارية يشرفنا أن نقدم لكم التقرير الخاص المتعلق بمراقبة حسابات شركة إسمنت بنزرت المختومة في 31 ديسمبر 2012.

تتمثل مهمتنا في التثبت من صحة الإجراءات القانونية للترخيص و المصادقة علي الإتفاقيات و صحة تسجيلها المحاسبي ضمن القوائم المالية. هذا و لا تشمل مهمتنا بحث خصوصي و بصفة موسعة لوجود إتفاقيات أو عمليات محتملة و لكن مهمتنا تتمثل في إعلامكم بناءا علي البيانات المقدمة من طرف الشركة أو البيانات التي تحصلنا عليها أثناء قيامنا بأعمال التدقيق حول الخصوصيات و الأساليب الأساسية لهاته الإتفاقيات دون أن نعطي رأينا حول أهميتها و صحة تأسيسها. هذا و يعود لكم بالنظر تقييم الأهمية الراجعة لإبرام هذه الإتفاقيات و إنجازها لغاية المصادقة عليها.

1- العمليات المنجزة من خلال الإتفاقيات الفارطة

تتمثل الإتفاقيات التي أبرمت خلال السنوات الفارطة و الذي توصل مفعولها القانوني و المالي خلال سنة 2012 في:

1 - عقد قرض موحد ممضى في 2005 بمبلغ 17 000 000 دينار و موزع علي البنوك التالية:

6 800 000	الشركة التونسية للبنك
3 400 000	بنك الإسكان
3 400 000	البنك العربي لتونس
3 400 000	التجاري بنك (بنك الجنوب)

و تخضع هذه القروض إلي شروط موحدة و هي : مدة إسترجاع حددت بسبعة سنوات مع نسبة فائض تتكون من المعدل الشهري لنسبة السوق المالية مع إضافة 1.5 بالمائة في السنة. و لضمان تسديد هذا

القرض قدمت شركة إسمنت بنزرت لفائدة البنوك المشار إليها أعلاه رهنا من الدرجة الأولى على كامل العقار الكائن ببنزرت و الذي يشمل قطعتين من الرسم العقاري عدد 131.232 إضافة إلى قطعة أخرى مستخرجة من الرسم العقاري عدد 130.445 مدمج تحت عدد 17.680 بنزرت. تسمح هذه القطع الثلاثة على التوالي 02 هك 78 أر 40 س أ ، 03 هك 43 أر 97 س أ و 03 هك 61 أر 08 س أ تقريبا.

2- عقد قرض من الشركة التونسية للبنك بقيمة خمسة ملايين دينار ممضى في 2009 بنسبة فائض تمثل المعدل الشهري لنسبة السوق المالية مع إضافة 1.5 بالمائة في السنة و مدة إسترجاع تساوي 7 سنوات و برهن على نفس العقار المذكور أعلاه.

3- عقد قرض من البنك الوطني الفلاحي بقيمة مليوني دينار ممضى في 2009 بنسبة فائض تبلغ 3.75% و مدة إسترجاع بـ 10 سنوات منها 3 سنوات إمهال.

و نقدم لكم فيما يلي الوضعية المحاسبية لهذه القروض إلى غاية 31 ديسمبر 2012 :

الرصيد الباقي للتسديد		المبالغ المسددة		القسط	البنك
بعد 2013	2013	2012	2011-2006		
2 142 858	714 286	2 180 950	6 761 906	11 800 000	الشركة التونسية للبنك
466 667	433 333	450 000	2 050 000	3 400 000	بنك الإسكان
430 769	215 385	548 717	2 205 129	3 400 000	البنك العربي لتونس
430 769	286 813	512 088	2 170 330	3 400 000	التجاري بنك (بنك الجنوب)
1 571 429	428 571	0	0	2 000 000	البنك الوطني الفلاحي
5 042 491	2 078 388	3 691 755	13 187 365	24 000 000	المجموع

2 - المبالغ و الإمتيازات المدفوعة للمسيرين

السيد الرئيس المدير العام

تتكون المرتبات و المنافع العينية المدفوعة و المرصودة لفائدة السيد الرئيس المدير العام لشركة إسمنت بنزرت بالنسبة لسنة 2012 كما يلي:

- أجر خام سنوي : 42 000 دينار

- مساهمات إجتماعية : 8 339 دينار

- المنافع العينية : وصولات وقود شهرية : 450 لتر

كما يتمتع الرئيس المدير العام بسيارة وظيفية، خدمات هاتفية، عطلة خالصة الأجر إضافة إلى الإنتفاع بالتغطية للمعالجة الطبية.

وقد تم ضبط مرتب الرئيس المدير العام بقرار من الوزير الأول المؤرخ في 17 مارس 2011 و ذلك إثر تسميته من طرف مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 08 فيفري 2011 .

و نشير أن الرئيس المدير العام الجديد، كان قد شغل خطة مدير إداري سابق بالشركة، وقد تحصل خلال سنوات 2008-2009 على قرض من الصندوق الإجتماعي للشركة. وقد بلغ الرصيد المتبقي في 31 ديسمبر 2012 قيمة 10 914 دينار. وهو مدرج بحساب « قروض الأعوان » في شكل كمبيالات وهو بصدد الخلاص حاليا.

أعضاء مجلس الإدارة

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة بمنح حضور سنوية قدرها 3 000 دينارا خاما للعضو الواحد أي بحساب 18 000 دينارا بالنسبة لكامل أعضاء مجلس الإدارة.

هذا و نعلمكم أننا لم نجد خلال قيامنا بمهمتنا أي اتفاقية أخرى معنية بأحكام الفصول المذكورة أعلاه.

مراقب الحسابات

مكتب يسري بن حسين


مكتب يسري بن حسين
للخبرة في المحاسبة
عضو هيئة الخبراء المحاسبين بالبلاد التونسية
17، نهج محمد علي - الطابق الأول - بنزرت
الهاتف: 72.422.323 - الفاكس: 72.423.670

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

(Exprimés en dinars)

A C T I F S	Notes	12/31/2012	12/31/2011
<u>ACTIFS NON COURANTS</u>			
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		1,066,932	1,034,374
Moins : Amortissements		-1,027,424	-933,905
	1	39,508	100,469
Immobilisations corporelles		199,713,610	179,172,166
Moins : Amortissements		-107,724,401	-100,565,473
	1	91,989,209	78,606,693
Immobilisations financières		3,047,869	3,075,103
Moins : Provisions		-551,473	-551,473
	2	2,496,396	2,523,630
Total des Actifs Immobilisés		94,525,112	81,230,792
Autres Actifs non courants	3	7,854,743	8,103,527
Total des Actifs non courants		102,379,855	89,334,319
<u>ACTIFS COURANTS</u>			
Stocks		38,635,470	34,222,982
Moins : Provisions		-3,838,663	-3,897,292
	4	34,796,807	30,325,690
Clients et comptes rattachés		7,023,841	7,843,600
Moins : Provisions		-4,086,311	-4,096,619
	5	2,937,530	3,746,981
Autres actifs courants		9,370,565	5,904,121
Moins : Provisions		-34,833	-34,833
	6	9,335,732	5,869,288
Placements et autres actifs financiers	7	59,994,892	76,465,225
Liquidités et équivalents de liquidités	8	3,041,280	8,149,744
Total des Actifs courants		110,106,241	124,556,929
Total des Actifs		212,486,097	213,891,248

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

(Exprimés en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Notes	12/31/2012	12/31/2011
Capitaux propres			
Capital social		44,047,290	44,047,290
Réserves et primes liées au capital	9	102,234,541	101,982,731
Autres capitaux propres	9	2,203,974	896,965
Résultats reportés	9	17,229,977	15,146,487
Total des capitaux propres avant Résultat de l'exercice		165,715,782	162,073,473
Résultat de l'exercice		-3,817,241	6,829,705
Total des capitaux propres avant affectation		161,898,541	168,903,178
<u>PASSIFS</u>			
Passifs non courants			
Provisions pour impôts		74,476	574,476
Emprunts bancaires	10	5,042,491	6,861,355
Total des passifs non courants		5,116,967	7,435,831
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	11	28,868,908	17,412,416
Autres passifs courants	12	12,964,034	11,291,470
Concours bancaires et autres passifs financiers	13	3,637,647	8,848,352
Total des passifs courants		45,470,589	37,552,238
Total des passifs		50,587,556	44,988,069
Total des capitaux propres et des passifs		212,486,097	213,891,248

ETAT DE RESULTAT
DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

	Notes	12/31/2012	12/31/2011
Revenus	14	61,135,244	78,073,993
Coût des ventes	15	-64,359,511	-68,155,295
Marge Brute		-3,224,267	9,918,698
Autres produits d'exploitation	16	7,373,612	9,672,356
Frais de distribution	17	-2,440,103	-2,589,688
Frais d'administration	18	-4,186,399	-4,209,278
Autres charges d'exploitation	19	-9,041,428	-11,025,689
Résultat d'exploitation		-11,518,585	1,766,400
Charges financières nettes	20	-816,935	-856,756
Produits financiers	21	3,516,719	5,305,717
Autres gains ordinaires	22	5,076,008	3,186,665
Résultats des activités ordinaires avant impôts		-3,742,793	9,402,026
Impôt sur les bénéfices		-74,448	-2,572,321
Résultat des activités ordinaires après impôts		-3,817,241	6,829,705
Eléments extraordinaires		0	0
Gains		0	0
Pertes		0	0
Résultat net de l'exercice		-3,817,241	6,829,705
Effets des modifications comptables (net d'impôt)		0	0
Résultat après modification comptable		-3,817,241	6,829,705

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE
DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

	12/31/2012	12/31/2011
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Encaissements reçus des clients	79,554,443	93,471,751
Sommes perçus des produits ordinaires	182,832	1,559,212
Somme versées aux fournisseurs	-59,673,816	-56,012,290
Somme versées aux personnel et organismes sociaux	-12,174,415	-9,809,010
Intérêts payés	-24,878	-83,822
Somme versées à l'Etat	-3,435,012	-1,470,218
Redevances	-1,843,992	-1,971,996
Impôt sur les sociétés payé	-1,394,059	-2,572,321
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation	1,191,104	23,111,305
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles	-15,534,920	-33,883,586
Décaissements provenant des investissements gros entretiens	-5,456,563	-5,639,962
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations incorporelles	-37,542	-28,767
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		-300,000
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles		5,768
Décaissements provenant de l'octroi des prêts	-601,718	-687,443
Encaissements provenant des remboursements des prêts	1,207,134	628,156
Flux liés aux réserves du fonds social	-56,682	-7,111
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissements	-20,480,291	-39,912,945
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Encaissements des crédits à court terme (billets de trésorerie)	12,900,000	4,500,000
Remboursements des crédits à court terme (billets de trésorerie)	-11,900,000	
Remboursements des emprunts à moyen et long terme en principal et intérêts	-4,520,297	-4,301,190
Encaissements provenant des subventions	106,735	107,833
Dividendes et autres distributions payées	-2,992,431	-529,828
Dividendes et autres distributions reçues	50,431	53,531
Produits financiers des placements	3,591,329	7,705,499
Flux de trésorerie affectés aux activités de financement	-2,764,233	7,535,844
Incidence variation taux de change	-22,217	77,988
Variation de la trésorerie	-22,075,637	-9,187,807
Trésorerie du début d'exercice	84,149,744	93,337,552
Trésorerie à la clôture de l'exercice	62,074,107	84,149,744

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Produits	12/31/2012	12/31/2011	Charges	12/31/2012	12/31/2011	Soldes	12/31/2012	12/31/2011
Revenus	61,135,244	78,073,993						
Production stockée			Production déstockée	-1,935,550	4,257,525			
Production immobilisée	903,864	3,082,239						
Autres produits d'exploitations	5,969,748	6,590,117						
Total	68,008,856	87,746,350	Total	-1,935,550	4,257,525	Production	69,944,407	83,488,824
Production	69,944,407	83,488,824	Achats consommés	48,731,905	50,400,146	Marge sur coût matières	21,212,501	33,088,678
Marge sur coût matières	21,212,501	33,088,678	Services extérieurs et autres	7,174,459	8,822,373			
Total	21,212,501	33,088,678	Total	7,174,459	8,822,373	Valeur ajoutée brute	14,038,042	24,266,305
Valeur ajoutée brute	14,038,042	24,266,305	Impôts et taxes	614,507	291,480			
			Frais du personnel	11,900,583	10,260,958			
Total	14,038,042	24,266,305	Total	12,515,090	10,552,438	Excédent brut d'exploitation	1,522,952	13,713,867
Excédent brut d'exploitation	1,522,952	13,713,867	Dotations aux amortissements					
Autres produits ordinaires	5,076,008	3,186,665	et provisions ordinaires	12,985,578	11,827,570			
Produits financiers	3,516,719	5,305,717	Autres charges ordinaires	555,959	119,897			
Reprise de charges (provision pour impôt)	500,000	0	Charges financières	816,935	856,756			
			Impôt sur les sociétés	74,448	2,572,321			
Total	10,615,679	22,206,249	Total	14,432,920	15,376,544	Résultat des activités ordinaires	-3,817,241	6,829,705

**TABLEAU DE PASSAGE DES CHARGES PAR DESTINATION
AUX CHARGES PAR NATURE
AU 31/12/2012**

(Exprimés en dinars)

Charges par Destination	Montant		Ventilation							
			Achats consommés		Charges de personnel		Amortissements et provisions		Autres Charges	
	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011
Coût des ventes	64,359,511	68,155,295	40,476,339	45,958,779	8,204,516	6,705,167	12,250,561	11,073,769	3,428,095	4,417,580
Frais de distribution	2,440,103	2,589,688			298,204	287,145	294,728	156,916	1,847,171	2,145,627
Frais d'administration	4,186,399	4,209,278	103,095	128,471	3,319,842	3,111,538	416,324	446,354	347,138	522,915
Autres charges	9,041,428	11,025,689	6,216,921	8,570,421	78,021	157,108	23,965	150,532	2,722,521	2,147,628
TOTAL	80,027,441	85,979,950	46,796,355	54,657,671	11,900,583	10,260,958	12,985,578	11,827,570	8,344,925	9,233,750

**TABLEAU DE PASSAGE DES CHARGES PAR NATURE
AUX CHARGES PAR DESTINATION AU 31/12/2012**

(Exprimés en dinars)

Liste des comptes de charges par nature	Montant	Ventilation			
		(1) Coût des Ventes	(2) Frais de distribution	(3) Frais d'administration	(4) Autres charges
60 - Achats consommés	48,731,905	42,411,890	0	103,095	6,216,921
6001 - Matières premières	9,470,929	9,470,929			
6003 - Variation des stocks de matières premières	-294,963	-294,963			
6002 - Matières consommables	32,183,956	25,904,402		69,909	6,209,646
6003 - Variation des stocks de matières consommables	-2,181,975	-2,181,975			
6006 - Matières et fournitures non stockés	9,542,774	9,502,312		33,186	7,275
6008 - Achats liés à des M.C.	11,185	11,185			
61 - Services Extérieurs	3,444,391	2,133,906	105,227	229,049	976,208
6102 - Redevances	133,613	39,038	94,575		
6103 - Loyers et charges locatives	170,768	79,644		74,859	16,264
6105 - Entretien et réparations	2,092,076	2,010,324	10,652	70,865	236
6106 - Primes d'assurances	959,709				959,709
6107 - Etudes, recherches et divers services extérieurs	81,045			81,045	
6108 - Services extérieurs L. M. C.	7,181	4,900		2,280	
62 - Autres Services Extérieurs	3,730,068	1,278,506	1,741,944	118,089	591,529
6202 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	454,476	222,654	112,729		119,093
6203 - Publicité, publications, relations publiques	411,026		91,255	27,016	292,755
6204 - Transport de biens & transp. collectifs du personnel	2,411,712	877,269	1,534,373	70	
6205 - Déplacements missions et réceptions	74,614	47,334	3,587	23,653	40
6206 - Frais postaux et de télécommunications	67,133			67,133	
6207 - Services bancaires et assimilés	180,642				180,642
6208 - Autres services extérieurs L. M. C.	130,465	131,249		216	-1,000
A reporter	55,906,364	45,824,302	1,847,171	450,233	7,784,658

Liste des comptes de charges par nature	Montant	Ventilation			
		(1) Coût des Ventes	(2) Frais de distribution	(3) Frais d'administration	(4) Autres charges
Reports	55,906,364	45,824,302	1,847,171	450,233	7,784,658
63 - Charges diverses ordinaires	555,959	15,682	0	0	540,277
6302 - Charges diverses pour personnel	20,975	2,235			18,740
6303 - Jetons de présence	18,000				18,000
6304 - Pertes sur créances irrécouvrables	48				48
6306 - Charges nettes sur cessions d'immob.	14,177	13,409			768
6307 - Autres charges ordinaires (Immeuble Ezzahra, manut. Coke pour autrui)	502,721				502,721
6308 - Charges diverses ordinaires L. M. C.	38	38			
64 - Charges de personnel	11,900,583	8,204,516	298,204	3,319,842	78,021
6400-6401-6402-6410 - Salaires et charges sociales	11,727,206	8,202,579	298,204	3,148,402	78,021
6406 - Charges connexes	170,744			170,744	
6408 - Charges de personnel L. M. C.	2,633	1,937		696	0
66 - Impôts, Taxes et versements assimilés	614,507	0	0	0	614,507
6601 - Impôts taxes et versements assimilés	189,314				189,314
6605 - Autres Impôts taxes et vers. assimilés	425,428				425,428
6608 - Impôts et taxes L. M. C.	-235				-235
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	12,985,578	12,250,561	294,728	416,324	23,965
6801 - Dot. aux amortissements (exploitation)	12,250,561	12,250,561			
6802 - Dot. aux amortissements (distribution)	294,728		294,728		
6803 - Dot. aux amortissements (administratif)	416,324			416,324	
6804 - Dot. aux amortissements (autres)	23,965				23,965
A reporter	81,962,992	66,295,062	2,440,103	4,186,399	9,041,428

Liste des comptes de charges par nature	Montant	Ventilation			
		(1) Coût des Ventes	(2) Frais de distribution	(3) Frais d'administration	(4) Autres charges
Reports	81,962,992	66,295,062	2,440,103	4,186,399	9,041,428
71 - Production (stockée ou destockée)	-1,935,550	-1,935,550	0	0	0
7103 - Variations des stocks de produits	-1,935,550	-1,935,550			
TOTAL	80,027,441	64,359,511	2,440,103	4,186,399	9,041,428

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 31/12/2012

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

(Exprimés au millimes)

Nature des Immobilisations	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Valeurs Comptables Nettes
	Valeurs Brutes au 31/12/2011	Acquisitions de l'exercice	Régularisation Cessions/Sortie	Valeurs Brutes au 31/12/2012	Amortiss. au 31/12/2011	Dotations de l'exercice	Régularisation Cessions/Sortie	Amortis. au 31/12/2012	
Logiciels	1,034,374.073	32,558.000		1,066,932.073	933,905.019	93,519.224		1,027,424.243	39,507.830
Totaux	1,034,374.073	32,558.000	0.000	1,066,932.073	933,905.019	93,519.224	0.000	1,027,424.243	39,507.830

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Nature des Immobilisations	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Valeurs Comptables Nettes
	Valeurs Brutes au 31/12/2011	Acquisitions de l'exercice	Régularisation Cessions/Sortie	Valeurs Brutes au 31/12/2012	Amortiss. au 31/12/2011	Dotations de l'exercice	Régularisation Cessions/Sortie	Amortis. au 31/12/2012	
Terrain de gisements expropriés	4,117,444.448	64,565.990		4,182,010.438	1,047,969.129	208,815.068		1,256,784.197	2,925,226.241
Terrain de gisements	1,513,061.536			1,513,061.536	405,979.237	30,170.133		436,149.370	1,076,912.166
Terrains bâtis	1,518,715.882			1,518,715.882				0.000	1,518,715.882
Constructions	27,790,963.991	593,451.584		28,384,415.575	19,224,847.302	649,049.578	-81,374.702	19,792,522.178	8,591,893.397
Matériels et Outillages	104,234,621.182	2,596,427.120	-57,857.579	106,773,190.723	63,496,152.405	5,186,977.218	-3,857.172	68,679,272.451	38,093,918.272
Matériels de Transport	11,080,419.871	1,983,167.389		13,063,587.260	9,746,454.655	692,260.105	38.479	10,438,753.239	2,624,834.021
Mobilier et Matériels de Bureau	2,094,518.072	79,033.471		2,173,551.543	1,625,485.128	114,737.420		1,740,222.548	433,328.995
Agencements Aménagements et Installation	5,136,497.094	81,626.928		5,218,124.022	4,181,721.153	139,891.812		4,321,612.965	896,511.057
Emballage Identifiable Récupérable	836,864.025	222,220.200		1,059,084.225	836,864.025	222,220.200		1,059,084.225	0.000
Immobilisations en cours	20,849,059.502	17,605,579.695	-2,626,770.476	35,827,868.721					35,827,868.721
Totaux	179,172,165.603	23,226,072.377	-2,684,628.055	199,713,609.925	100,565,473.034	7,244,121.534	-85,193.395	107,724,401.173	91,989,208.752

IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS AU 31/12/2012

DESIGNATIONS	Solde au 01/01/2012	Investis. 2012	Main d'œuvre	Total Investis.	TOTAL	Sorties pour immob.	Restes en cours
Extension usine (Matériel)	14,009,617.402	7,567,582.817	53,737.956	7,621,320.773	21,630,938.175		21,630,938.175
Extension usine (Génie civil)	809,150.088	2,108,370.436	14,571.196	2,122,941.632	2,932,091.720		2,932,091.720
Intallation d'un systeme de télésurveillance à l'usine	2,645.746		0.000	0.000	2,645.746		2,645.746
Conception d'une salle de supervision à distance atelier ensachage	743,614.571	89,984.171	771.549	90,755.720	834,370.291		834,370.291
Installation de 9 filtres à manche	501,032.080	22,140.300	477.793	22,618.093	523,650.173	129,998.717	393,651.456
Batiment archive au parc d'entretien des engins à la carrière	48,033.504	21,923.670	473.118	22,396.788	70,430.292	70,430.292	
Aménag. + dalle sur sol le long de la ligne de cuisson n°2	13,373.064		0.000	0.000	13,373.064	13,373.064	
Centre de loisir	2,015.368		0.000	0.000	2,015.368		2,015.368
Système de fluidisation et d'extraction silo N°1 (Matériel)	222,944.787		0.000	0.000	222,944.787		222,944.787
Système de fluidisation et d'extraction silo N°2 (Matériel)	222,944.787	117,308.200	922.498	118,230.698	341,175.485	341,175.485	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°3 (Matériel)	392,143.955	366,220.000	7,208.231	373,428.231	765,572.186	765,572.186	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°4 (Matériel)	392,143.955		0.000	0.000	392,143.955		392,143.955
Système de fluidisation et d'extraction silo N°5 (Matériel)	392,143.955	403,896.000	4,949.499	408,845.499	800,989.454		800,989.454
Système de fluidisation et d'extraction silo N°1 (Charpente)	59,717.353		0.000	0.000	59,717.353		59,717.353
Système de fluidisation et d'extraction silo N°2 (Charpente)	59,717.353		0.000	0.000	59,717.353	59,717.353	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°3 (Charpente)	91,566.609		0.000	0.000	91,566.609	91,566.609	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°4 (Charpente)	91,566.609		0.000	0.000	91,566.609		91,566.609
Système de fluidisation et d'extraction silo N°5 (Charpente)	91,566.609		0.000	0.000	91,566.609		91,566.609
Système de fluidisation et d'extraction silo N°2 (G. Civil)	0.000	66,250.000	520.983	66,770.983	66,770.983	66,770.983	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°3 (G. Civil)	0.000	202,950.000	4,379.709	207,329.709	207,329.709	207,329.709	
Système de fluidisation et d'extraction silo N°5 (G. Civil)	0.000	225,500.000	0.000	225,500.000	225,500.000		225,500.000

IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS AU 31/12/2012

DESIGNATIONS	Solde au 01/01/2012	Investis. 2012	Main d'œuvre	Total Investis.	TOTAL	Sorties pour immob.	Restes en cours
Système de fluidisation et d'extraction commun (Matériel)	1,834,846.405	163,211.045	1,283.473	164,494.518	1,999,340.923		1,999,340.923
Système de fluidisation et d'extraction commun (Charpente)	234,888.258		0.000	0.000	234,888.258		234,888.258
39 compteurs numériques gestion d'énergie électrique usine	48,357.029		0.000	0.000	48,357.029		48,357.029
Système de fluidisation et d'extraction commun (G. Civil)	60,227.026		0.000	0.000	60,227.026		60,227.026
Confection et assemblage de deux troçons de tubes	137,682.665		0.000	0.000	137,682.665	137,682.665	
Rénovation Sas alveolaire nouvelle generation (PMN)	271,818.392		0.000	0.000	271,818.392		271,818.392
Rénovation réducteur SYMETRO		118,023.203	0.000	118,023.203	118,023.203	118,023.203	
Rénovation réducteur du ventilateur J2P01	59,035.804	35,989.568	283.018	36,272.586	95,308.390	95,308.390	
Canon a air a 8 sorties	56,266.128		0.000	0.000	56,266.128		56,266.128
Ligne de palettisation et de fardelage de sacs (Matériel)		1,800,139.869	14,156.097	1,814,295.966	1,814,295.966		1,814,295.966
Ligne de palettisation et de fardelage de sacs (Génie civil)		30,440.650	239.382	30,680.032	30,680.032		30,680.032
Air stockage coke de pétrole entre voie ferrée et clôture		183,442.200	1,442.569	184,884.769	184,884.769	184,884.769	
Quai de chargement à l'atelier palettisation		9,331.050	201.366	9,532.416	9,532.416	9,532.416	
Aménagement vestiaires carrière bir messiougha		12,518.190	270.146	12,788.336	12,788.336	12,788.336	
Aménagement de la sacherie		10,082.104	217.574	10,299.678	10,299.678	10,299.678	
Inst. 2 lignes de vie au hall de stockage clinker AT. 45		13,250.300	104.199	13,354.499	13,354.499	13,354.499	
Installation surpresseur de secour atelier coke de pétrole		39,657.720	855.823	40,513.543	40,513.543	40,513.543	
Modification trémie de déchargement du coke de pétrole		9,726.212	76.486	9,802.698	9,802.698	9,802.698	
Rénovation doseur opérationnel		38,081.470	821.807	38,903.277	38,903.277	38,903.277	
Rénovation galet		142,765.969	3,080.924	145,846.893	145,846.893	145,846.893	
Rénovation des doseurs ateliers broyage Z4 et Z5		512,702.401	4,031.834	516,734.235	516,734.235		516,734.235

IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS AU 31/12/2012

DESIGNATIONS	Solde au 01/01/2012	Investis. 2012	Main d'œuvre	Total Investis.	TOTAL	Sorties pour immob.	Restes en cours
Etanchiété toiture silos N° 2		9,306.533	73.186	9,379.719	9,379.719	9,379.719	
Etanchiété toiture silos N° 3		9,306.533	73.186	9,379.719	9,379.719	9,379.719	
Air stockage clinker entre transp. P6U12 et quai bateaux		247,100.000	1,943.166	249,043.166	249,043.166		249,043.166
Construction poste de gargiennage nord		19,812.430	155.803	19,968.233	19,968.233	19,968.233	
Chaudière à eau chaude bâtiment bizerte		18,659.822	82.815	18,742.637	18,742.637		18,742.637
Jeu complet de pièces rotatives pour reducteur symetro		2,825,117.005	22,216.401	2,847,333.406	2,847,333.406		2,847,333.406
30 blocs en béton armé pour installation chargement bateaux		20,997.000	165.118	21,162.118	21,162.118	21,162.118	
Installation transformateur 30 kva pour atelier coke		3,092.078	24.316	3,116.394	3,116.394	3,116.394	
Rénovation installation électrique bâtiment fabrication		882.587	6.941	889.528	889.528	889.528	
TOTAUX	20,849,059.502	17,465,761.533	139,818.162	17,605,579.695	38,454,639.197	2,626,770.476	35,827,868.721

TITRES DE PARTICIPATION AU 31/12/2012

Désignations	Nombre d'actions	Montant Brut	Provision	%	NETS
LE MARBRE NOIR		6,000.000	6,000.000	100	0.000
COOPERATION DU NORD		770.000	770.000	100	0.000
LE CONFORT		35,000.000	35,000.000	100	0.000
LES CARRELAGES TUNISIENS		55,050.000	55,050.000	100	0.000
LES CARRIERES TUNISIENNES		30,100.000	30,100.000	100	0.000
S T E M		30,000.000	30,000.000	100	0.000
LES CARRELAGES THALA		1,500.000	1,500.000	100	0.000
FRACTUCIM		500.000	500.000	100	0.000
SODIS SICAR (EX. SOMNIVAS)	4286	42,860.000			42,860.000
CIMENTS AMIANTE		31,600.000	31,600.000	100	0.000
CERAMIQUE TUNISIENNE	14096	140,960.000	140,960.000	100	0.000
STE TUNISIENNE DE CHAUX	7500	75,000.000	75,000.000	100	0.000
SODEPRI (EX. SOTEB)	16641	83,205.000			83,205.000
SOTUCIB		10,000.000	10,000.000	100	0.000
FOIRE INTERNATIONAL DE TUNISIE	1000	32,000.000			32,000.000
TE CEM		60,000.000	60,000.000	100	0.000
PARC D'ACTIVITES ECONOMIQUE DE BIZERTE (EX. ZONE FRANCHE)	60000*	300,000.000			300,000.000
STE STEG ENERGIES RENOUVELABLES	10000	100,000.000			100,000.000
TOTAUX		1,034,545.000	476,480.000		558,065.000

VERSEMENTS RESTANTS A EFFECTUER SUR TITRES DE PARTICIPATIONS NON LIBERES AU 31/12/2012

Désignations	Nombre d'actions	Montant Brut	Provision	%	NETS
STE STEG ENERGIES RENOUVELABLES	7500	75,000.000			75,000.000
TOTAUX		75,000.000			75,000.000

AUTRES PARTICIPATIONS AU 31/12/2012

Désignations	Nombre d'actions	Montant Brut	Provision	%	NETS
ESSAIMAGE FCPR - CB	300	300,000.000			300,000.000
TOTAUX		300,000.000			300,000.000

NET		1,259,545.000	476,480.000		783,065.000
------------	--	----------------------	--------------------	--	--------------------

*NB : Suivant décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 23 juin 2011 de la Société de Développement et d'Exploitation du Parc d'Activité Economique de Bizerte, et suite à l'augmentation du capital par incorporation des réserves, la SCB a reçu 30000 actions gratuites à raison d'une action nouvelle pour chaque action ancienne.

DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS AU 31/12/2012

Date	Désignation	Montant	Provision	Taux	Net
	S. T. E. G.	7.000	2.333	1/3	4.667
1972	S. T. E. G.	21,931.040	7,310.347	1/3	14,620.693
	S. T. E. G.	2,112.000	704.000	1/3	1,408.000
	P. T. T.	609.619	609.619	100.00%	0.000
	ACCIDENT DE TRAVAIL	100.000	100.000	100.00%	0.000
	COFFRE FORT	1.500	1.500	100.00%	0.000
	TUNIS AIR	180.485	180.485	100.00%	0.000
	DOUANES	638.866	638.866	100.00%	0.000
	S. N. C. F. T.	1,500.000	1,500.000	100.00%	0.000
	O. P. N. T.	476.000	476.000	100.00%	0.000
	SOCIETE COMMERCIALE	280.130	280.130	100.00%	0.000
	S. T. E. G.	20.000	6.667	1/3	13.333
	PROMEKO	104.000	104.000	100.00%	0.000
	S. T. E. G.	30.000	10.000	1/3	20.000
3779/76	P. T. T. P.3779	10.000	10.000	100.00%	0.000
4176/76	MAGHRAOUI	80.000	80.000	100.00%	0.000
4018/76	BOUJALLABIA	80.000	80.000	100.00%	0.000
11016/77	S. T. E. G.	21.000	7.000	1/3	14.000
196/77	S. T. E. G.	14.000	4.667	1/3	9.333
7525-60/77	P. T. T.	20.000	20.000	100.00%	0.000
4./77	O. P. N. T.	494.520	494.520	100.00%	0.000
7515/78	P. T. T.	10.000	10.000	100.00%	0.000
278/78	O. P. N. T.	9.000	9.000	100.00%	0.000
3598/78	TOTAL GAZ	10.000	10.000	100.00%	0.000
1977	S. T. E. G.	2,047.837	682.612	1/3	1,365.225
1978	S. T. E. G.	13,511.223	4,503.741	1/3	9,007.482
1714/79	S. T. O. A.	79.920	79.920	100.00%	0.000
8492/79	CHAKROUN ABDELKADER	75.000	75.000	100.00%	0.000
3414/79	BOUTEILLES POUR CANTINE	4.320	4.320	100.00%	0.000
1979	S. T. E. G.	52,297.836	17,432.612	1/3	34,865.224
1980	S. T. E. G.	45,236.579	15,078.860	1/3	30,157.719
11665/90	S. T. O. A.	2,437.000	2,437.000	100.00%	0.000
1981	S. T. E. G.	47,270.421	15,756.807	1/3	31,513.614
1982	S. T. E. G.	611.862	203.954	1/3	407.908
1983	S. T. E. G.	44,444.973	14,814.991	1/3	29,629.982
1798/83	SOCIETE LAFARGE/PALETTE	6.500	6.500	100.00%	0.000
1984	S. T. E. G.	969.485	323.162	1/3	646.323
21351/84	BOUTEILLES DE GAZ	15.000	15.000	100.00%	0.000
8016/85	GHARBI MUSTAPHA LOYER	100.000	100.000	100.00%	0.000
8430/86	LASSOUED HABIB	140.000	140.000	100.00%	0.000
24625/87	S. T. E. G. REMB. CONSM. TENSION	-30,401.933	-10,133.978	1/3	-20,267.955
10734/87	S. T. E. G. AVANCE S/CONSOM. DEPOT BIZERTE	92.000	30.667	1/3	61.333
21424/88	S. T. E. G.	13.774	4.591	1/3	9.183
21411/88	S. T. E. G.	6.117	2.039	1/3	4.078

DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS AU 31/12/2012

Date	Désignation	Montant	Provision	Taux	Net
21443/88	S. T. E. G. AVANCE S/FACTURE	11.221	3.740	1/3	7.481
9456/90	BRANCHEMENT ELECTRICITE CARRIERE	25.000	8.333	1/3	16.667
24464/89	BRANCHEMENT ELECTRICITE CARRIERE	28.000	9.333	1/3	18.667
5666/91	S. T. E. G.	36.884	12.295	1/3	24.589
6091/91	S. T. E. G.	44.448	14.816	1/3	29.632
9984/92	INSTALLATION COMPTEUR D'EAU BIZERTE	13.000	4.333	1/3	8.667
13245/93	INSTALLATION COMPTEUR D'EAU BURG TALEB	52.000	17.333	1/3	34.667
9063//93	INSTALLATION COMPTEUR D'EAU BURG TALEB	14.600	4.867	1/3	9.733
13943/93	1 MOIS LOYER LOGEMENT DIRECT.ADM.	250.000	83.333	1/3	166.667
2043063/97	P. T. T.	40.000	13.333	1/3	26.667
14907	LOYER DIRECTION GENERALE	1,400.000	466.667	1/3	933.333
2576	STEG	88.000	29.333	1/3	58.667
2041187	CAUTION MARCHE	-150.000			-150.000
8016/04	COFFRE FORT BT	100.000	33.333	1/3	66.667
12372/06	COMPTEUR SONEDE LOGT AV FARHAT HACHED	255.435	85.145	1/3	170.290
TOTAL		209,905.662	74,993.127		134,912.535

PRÊT A PLUS D'UN AN AU 31/12/2012

Désignations	Montant
Prêts Fonds Social	1,567,504.712
Effets à Recevoir à Plus d'un An	10,913.500
Total	1,578,418.212

TABLEAU DE RESORPTION DES CHARGES A REPARTIR AU 31/12/2012**GROSSES REPARATIONS**

(Exprimés au millimes)

Année	Montants des charges à répartir	Résorptions			Annuités Restantes à Résorber	
		Antérieures	de l'exercice	Total Résorbé	Reste à Résorber	2012 à 2015
2009	7,022,182.562	6,440,005.257	582,177.305	7,022,182.562	0.000	0.000
2010	6,252,892.714	3,344,369.177	1,995,303.648	5,339,672.825	913,219.889	913,219.889
2011	5,639,961.847	1,027,135.543	1,881,044.247	2,908,179.790	2,731,782.057	2,731,782.057
2012	5,456,562.577		1,246,821.549	1,246,821.549	4,209,741.028	4,209,741.028
Totaux	24,371,599.700	10,811,509.977	5,705,346.749	16,516,856.726	7,854,742.974	7,854,742.974

STOCK DE MATIERES PREMIERES AU 31/12/2012

Désignations	Tonnage		Prix Unitaire		Montant	
	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011
Calcaire	26614	5747	3.560	3.118	94,745.840	17,919.146
Marne	6703	2969	1.727	1.587	11,576.081	4,711.803
Gypse	19336	18315	15.091	11.925	291,799.576	218,406.375
Minerai de Fer	6337	1485	28.217	27.564	178,811.129	40,932.540
					576,932.626	281,969.864

STOCK DE MATIERES CONSOMMABLES AU 31/12/2012

Désignations	Tonnage		Prix Unitaire		Montant	
	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011
Fuel	7319.2	7323	368.954	353.477	2,700,448.117	2,588,512.071
Coke de pétrole	19039	4088	180.648	254.908	3,439,357.272	1,042,063.904
Lubrifiant & Carburant					250,232.118	226,711.576
Fournitures de Bureau					1,696.860	1,644.288
					6,391,734.367	3,858,931.839

STOCK DE MATIERES SEMI-OEUVRES AU 31/12/2012

Désignations	Tonnage		Prix Unitaire		Montant	
	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011
Poudre	7400	6300	9.197	7.328	68,057.800	46,166.400
Clinker produit SCB	53306	15317	75.803	60.728	4,040,754.718	930,170.776
Clinker importé	0	19715		92.950	0.000	1,832,509.250
					4,108,812.518	2,808,846.426

STOCK DE PRODUITS FINIS AU 31/12/2012

Désignations	Tonnage		Prix Unitaire		Montant	
	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011	12/31/2012	12/31/2011
Ciment CEM II AL 32,5	10989	9597	80.957	66.179	889,636.473	635,119.863
Ciment CEM I 42,5 :	10902	8317	87.792	70.976	957,105.621	590,308.636
Chaux	840	600	44.969	39.172	37,773.960	23,503.200
					1,884,516.054	1,248,931.699

STOCK MAGASIN AU 31/12/2012

Code Famille	Désignations	Montant
02	Matière d'addition	10,700.000
09	Réfractaires	2,887,410.060
11	Corps broyants (Boulets)	104,262.368
13	Blindage et accessoires	676,585.337
16	Aciers Marchands	45,700.469
17	Aciers spéciaux et fontes	59,029.158
18	Tôles et fils d'aciers, grillages, toiles, métalliques etc.	22,248.911
20	Métaux non ferreux purs	430.443
21	Alliages non ferreux	5,451.274
25	Boulons, tiges filetées, vis à métaux...	46,941.013
26	Ecrous, rivets, vis à bois...	4,910.975
27	Rondelles, goupilles, pointe, circlips, ressorts...	9,697.281
31	Peinture, broserie, droguerie divers	6,684.841
32	Incendie, protection, sécurité	20,467.160
33	Matériel et produits de Lab., produits chimiques et pharmaceutiques	179,212.193
34	Matériels et accessoires relatifs aux installations pour protection incendie	41,236.065
35	Gaz industriels	277.783
39	Caoutchouc, textile, plastique	15,996.298
40	Courroie de transmission, chaîne, cordes, câbles divers et accessoires	50,932.373
41	Bandes transporteuses (bandes et bandes sans fin)	884,079.942
42	Tuyauterie, robinetterie & accessoires	78,262.758
43	Étanchéité calorifugeage	108,067.193
44	Soudure, métallisation, appareils de soudures & accessoires	25,477.399
45	Outillages	24,424.544
46	Appareils de mesures de contrôle & de régulation	637,407.410
50	Fils & câbles électriques	184,246.269
51	Isolants & isolateurs	21,052.969
52	Appareillages électriques (éclairage, sonnerie & téléphone)	75,958.678
53	Appareillages électriques (Force)	1,483,821.813
54	Appareillages électronique (Automatisme/régulation composant)	661,273.313
55	Moteurs électriques, tambours moteurs, moto reduct.servomoteurs et acce.	649,062.889
56	Moteurs autres que électriques (hydraul.vapeur, gaz, essence, diesel)	90,909.107
58	Machine outils (rechanges & accessoires)	1,830.225
60	Transmission, accouplement, chaînes, poulie, palier, reduct. pignon...	1,850,776.905
61	Roulements, butées, manchons & accessoires divers	606,132.931
63	Transports (par eau, par fer, par route)	848,113.480
64	Manutention sur engins mobiles a action illimitée (engins carrière)	3,126,667.005
65	Manutention sur installation fixe action illimitée (gratteurs)	2,726,264.463
66	Distribution (distributeur à vis, à tiroirs, hydraulique)	206,386.104
68	Extraction, perforateurs, pelle marteaux, sondeuses...	294,390.815
69	Concassage, basculage, criblage, concasseurs, treuils, sélecteur	184,108.867
71	Sechage, agglomération, yoyers	364.215
72	Cuisson (Four, Refroidisseurs & préchauffeurs)	394,650.435

STOCK MAGASIN AU 31/12/2012

Code Famille	Désignations	Montant
73	Broyages (cru & ciments)	956,982.827
74	Ensachage, emballage	1,401,091.380
75	Dépoussiérage, filtrage (Electrofiltre, Filtre à manche)	759,108.593
76	Machines pour fluides et matériaux pulvérisés pmpe.chaud.comp.	1,449,501.837
77	Machines pour fluides et matériaux pulvérisés compresseur surpresseur	152,567.162
78	Machine pour fluides et matériaux pulvérisés	110,192.939
81	Autres matériels sur plans	52,612.516
89	Outillages	2,939.562
90	Articles de réparation d'arrêts	133,900.405
95	Emballages et sacheries	896,177.062
96	Accessoires d'emballages	265.500
97	Emballages consignés	52,865.344
99	Articles divers livraison directes	333,306.132
	TOTAL	25,653,414.990

STOCK NEGOCE AU 31/12/2012

Code Famille	Désignations	Montant
	Divers matériaux de construction	20,059.511
	TOTAL	20,059.511

PRIX DE REVIENT
BASE DE CALCUL DES STOCKS AU 31/12/2012

Libellés	Montant	Clinker 510530	CEM II	1.32.5	CEM I	Poudre
			AL 32,5		42,5	
			623809.6			
<u>Prix de revient industriel de la tonne</u>						
Main d'œuvre, charges sociales, électricité, explosifs, eau, minerai de fer, fuel, gypse, redevance carrière, fournitures d'entretien, amortissement gros entretien.		63.983	67.418	66.564	73.222	9.197
<u>Charges incorporables</u>	7,940,074	6,034,456.099	1,905,618			
Loyers et charges locatives	81,427	61,884	19,542			
Services extérieurs L. M. C.	4,900	3,724	1,176			
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	222,654	169,217	53,437			
Transport de biens et transp. de personnel	877,269	666,724	210,545			
Déplacements missions et réceptions	47,334	35,974	11,360			
Autres services extérieurs L. M. C.	131,249	99,749	31,500			
Charges diverses ordinaires	2,235	1,699	536			
Charges nettes sur cessions d'immobilisations	13,409	10,191	3,218			
Charges diverses ordinaires L. M. C.	38	29	9			
Amortissement autres que des gros entretiens	6,559,558	4,985,264	1,574,294			
Charges incorporables unitaire		11.820	3.055	3.055	3.055	

COÛT DE PRODUCTION UNITAIRE AU 31/12/2012

Clinker 63.98+ 11.820	75.803
Ciment CEM II AL 32,5 67.418+ (11.820 * 88.70%) + 3.055 =	80.957
Ciment CEM I 42,5 73.22+ (11.820 * 97.420%) + 3.055 =	87.792
Chaux 9.2 * 50.15%+ 80.957 * 49.85%=	44.969
Poudre 9.2 =	9.197

PROVISIONS STOCKS SIEGE AU 31/12/2012

Désignations	Fin 2011	Dotations 2012	Reprise 2012	12/31/2012
Stocks magasin	3,843,009.203	23,899.898	-82,528.908	3,784,380.193
Stocks emballages	34,222.958			34,222.958
Totaux	3,877,232.161	23,899.898	-82,528.908	3,818,603.151

PROVISIONS STOCKS NEGOCE AU 31/12/2012

Désignations	Fin 2011	Dotations 2012	Reprise 2012	12/31/2012
Stocks marchandises	20,059.511			20,059.511
Totaux	20,059.511	0.000	0.000	20,059.511

Total consolidé =	3,897,291.672	23,899.898	-82,528.908	3,838,662.662
--------------------------	----------------------	-------------------	--------------------	----------------------

La politique de constatation de la provision sur le stock de pièces de rechanges consiste en la présentation de trois listes regroupant les pièces non mouvementés durant 3 plages d'années à la commission des stocks pour statuer avec les techniciens sur ceux qui doivent être provisionnés et à quel taux soit 50% ou 100%.

- *- La liste N°1 regroupe les articles non mouvementés entre 5 et 9 ans ;
- *- La liste N°2 regroupe les articles non mouvementés entre 10 et 14 ans ;
- *- La liste N°3 regroupe les articles non mouvementés entre 15 ans et plus.

CLIENTS AU 31/12/2012

Désignations	Siège	Agence	Total
Clients Ordinaires	1,756,181.812		1,756,181.812
Clients Ordinaires autres	105,448.696		105,448.696
Clients Douteux	88,494.141	1,803,003.940	1,891,498.081
Clients Chèques Impayés	339,424.883	778,505.190	1,117,930.073
Clients Effets à Recevoir	701,955.399		701,955.399
Clients Effets à Recevoir Impayés	193,140.998	1,113,106.729	1,306,247.727
Crédit Commercial Personnel C.B.		310.509	310.509
Clients Factures à Etablir	144,269.174		144,269.174
Totaux	3,328,915.103	3,694,926.368	7,023,841.471

CLIENTS AU 31/12/2012

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Clients Ordinaires	1,756,181.812	1,291,665.988	464,515.824
Clients Ordinaires autres	105,448.696	185,660.848	-80,212.152
Clients Douteux	1,891,498.081	1,893,849.095	-2,351.014
Clients Chèques Impayés	1,117,930.073	1,022,495.393	95,434.680
Clients Effets à Recevoir	701,955.399	2,272,668.080	-1,570,712.681
Clients Effets à Recevoir Impayés	1,306,247.727	1,175,038.545	131,209.182
Crédit Commercial Personnel C.B.	310.509	522.516	-212.007
Clients Factures à Etablir	144,269.174	1,699.672	142,569.502
Totaux	7,023,841.471	7,843,600.137	-819,758.666

PROVISIONS CLIENTS & COMPTES RATTACHES**AU 31/12/2012**

Désignations	Fin 2011	Dotations 2012	Reprise 2012	12/31/2012
Provisions pour Clients	1,893,849.095	65.299	-2,416.313	1,891,498.081
Provisions Effets Impayés	1,174,817.040			1,174,817.040
Provisions Chèques Impayés	1,027,952.929		-7,957.076	1,019,995.853
Totaux	4,096,619.064	65.299	-10,373.389	4,086,310.974

PROVISIONS CLIENTS & COMPTES RATTACHES**SIEGE AU 31/12/2012**

Désignations	Fin 2011	Dotations 2012	Reprise 2012	12/31/2012
Provisions pour Clients	88,765.048			88,765.048
Provisions Effets Impayés	61,710.311			61,710.311
Provisions Chèques Impayés	249,447.739		-7,957.076	241,490.663
Totaux	399,923.098	0.000	-7,957.076	391,966.022

**PROVISIONS POUR CREANCES DOUTEUSES DES CLIENTS
DES AGENCES ARRETEES LE 31/12/2005**

Désignations	Fin 2011	Dotations 2012	Reprise 2012	12/31/2012
Provisions pour Clients	1,805,084.047	65.299	-2,416.313	1,802,733.033
Provisions Effets Impayés	1,113,106.729			1,113,106.729
Provisions Chèques Impayés	778,505.190			778,505.190
Totaux	3,696,695.966	65.299	-2,416.313	3,694,344.952

Vu la politique commerciale sécurisée (hypothèques, cautions bancaires, etc ...) la société n'a pas enregistré de créances douteuses nécessitant la constatation de provisions.

AUTRES ACTIFS COURANTS AU 31/12/2012

Désignations	Montant	Total
40. FOURNISSEURS DEBITEURS		237,026.598
Fournisseurs Ordinaires	173,115.538	
Fournisseurs Etrangers	2,324.386	
Fournisseurs Avance sur Commande	6,015.000	
Fournisseurs Emballages & Matériels à Rendre	55,571.674	
42. PERSONNEL & COMPTES RATTACHES		297,692.055
Avance et acomptes	237,295.284	
Avances pour le compte du personnel	18,664.415	
Dons à retenir sur les employés	13,942.000	
Trop Perçu	27,790.356	
43. ETAT & COLLECTIVITES PUBLIQUES		6,122,957.863
Etat subventions à recevoir	1,593,086.000	
Retenues à la sources sur articles constatés	70,092.012	
Retenues à la sources opérées par des tiers	1,190,433.150	
Acomptes provisionnels	1,167,060.570	
Impôts à liquider	158,099.015	
T. V. A.	1,048,775.146	
T. F. P.	318,968.778	
Taxes de douanes	576,443.192	
45. DEBITEURS DIVERS		1,968,395.144
Divers	18,741.079	
ASTREE	3,005.562	
C. J. O.	346.495	
C. I. O. K.	172.863	
S. C. E.	1,720.870	
S. C. G.	5,786.455	
S. N. D. P.	14,312.493	
Produits à recevoir	1,873,103.769	
SORECOM	206.900	
M.D.N (REDEVANCE CARRIERE MILITAIRE)	14,444.264	
S.T.A.M.	36,554.394	
46. COMPTES D'ATTENTE A REGULARISER		45,013.945
Consignation à la payerie générale	45,013.945	
47. COMPTES DE REGULARISATION		699,479.164
Charges constatées d'avance	699,479.164	
TOTAL	9,370,564.769	9,370,564.769

PROVISIONS AUTRES ACTIFS COURANTS AU 31/12/2012

Désignations	Montant
Provisions autres débiteurs siège	34,833.217
	34,833.217

PLACEMENTS AU 31/12/2012

Banques	Comptes Bloqués
A T B BIZERTE	50,500,000.000
B H BIZERTE	9,000,000.000
TOTAUX	59,500,000.000

PRETS A MOINS D'UN AN AU 31/12/2012

Désignations	
Prêt à moins d'un an sur fonds social	494,892.444
	494,892.444

Placements et Autres Actifs Financiers = 59,994,892.444

LIQUIDITE ET EQUIVALENT DE LIQUIDITE AU 31/12/2012

Banques	Montants	Total
COMPTES COURANTS BANCAIRES SIEGE		3,037,377.496
S T B BIZERTE	88,195.799	
S T B COMPTE EN DEVISE DOLLARS	72,980.872	
S T B COMPTE EN DEVISE EURO	33,100.440	
BNA BIZERTE COMPTE EN DEVISE	585,594.360	
B N A BIZERTE	230,440.528	
B N A AGENCE B.	2,831.271	
B N A BIZERTE	11,883.633	
U B C I BIZERTE	14,239.832	
B T BIZERTE	1,093,572.629	
U I B BIZERTE	22,938.436	
ATTIJARI BANK (EX. B. S. BIZERTE)	76,337.198	
B I A T BIZERTE	150,908.692	
B H BIZERTE	227,341.804	
C C P TUNIS	8,475.389	
T G T TUNIS	110.120	
CHEQUES A ENCAISSER	74,357.593	
EFFETS ECHUS REMIS A L'ENCAISSEMENT	4,939.500	
EFFETS NON ENCORE ECHUS REMIS A L'ENCAISSEMENT	339,129.400	
CAISSES	3,902.006	3,902.006
TOTAUX	3,041,279.502	3,041,279.502

CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION

Les capitaux propres avant affectation du résultat de l'exercice, s'élève à la clôture de l'exercice 2012 à 161 898 540 DT contre 168 903 178 DT au 31/12/2011 soit une variation de (-7 012 424 DT) qui se détaille comme suit :

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Variation
Capital social	44,047,290	44,047,290	0
Réserves	102,234,541	101,982,731	251,809
Autres capitaux propres	2,203,974	896,965	1,307,009
Résultats reportés	17,229,977	15,146,487	2,083,491
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice	165,715,782	162,073,473	3,642,309
Résultat de l'exercice	-3,825,027	6,829,705	-10,654,732
Total des capitaux propres avant affectation	161,890,755	168,903,178	-7,012,424

La variation des capitaux propres avant affectation s'explique par :

- La constatation de l'affectation du résultat de l'exercice 2011;
- La constatation des intérêts sur prêts fonds social accordés en 2012 pour 62 643 DT ;
- La constatation des dons sur fonds social accordés en 2012 pour -152 319 DT;
- Le résultat de la période du 01/01/2011 au 31/12/2012.

L'assemblée générale ordinaire du 12/06/2012 a décidé l'affectation du résultat de l'exercice 2011

*- Résultat de l'exercice	6,829,705
*- Réserves pour fonds social	-341,485
*- Résultat reportés 2011	15,146,487
*- Dividendes à distribuer	-4,404,729
Résultats reportés au 31/12/2011	17,229,977

RESERVES ET PRIMES LIEES AU CAPITAL AU 31/12/2012

Désignations	Montant
Réserves légales	4,404,729.000
Réserves statutaires	1,623,416.830
Réserves non statutaires	1,265,000.000
Réserves pour fonds social	2,442,064.720
Primes d'émission	92,499,330.000
Total	102,234,540.550

AUTRES CAPITAUX PROPRES AU 31/12/2012

Désignations	Montant
Réserves soumises à un régime fiscal particulier	233,546.390
Subvention d'investissements	2,256,504.822
Subvention d'investissements inscrites au résultats	-286,077.389
Total	2,203,973.823

DETTES A LONG ET MOYEN TERME AU 31/12/2012**EMPRUNT BANCAIRE**

Echéances	Principal	Reste à amortir après chaque année
		5,042,491.264
2014	1,664,102.280	3,378,388.984
2015	1,664,102.268	1,714,286.716
2016	999,999.716	714,287.000
2017	285,714.000	428,573.000
2018	285,714.000	142,859.000
2019	142,859.000	0.000
Totaux	5,042,491.264	

FOURNISSEURS AU 31/12/2012

Désignations	Siège	Agence	Total
Fournisseurs d'exploitation	6,054,622.432	26,260.428	6,080,882.860
Fournisseurs d'immobilisations	8,512,633.913		8,512,633.913
Fournisseurs Etat et Collectivités Publiques	202,155.364		202,155.364
Fournisseurs Effets à Payer	4,492,571.236		4,492,571.236
Fournisseurs Etrangers	5,036,603.417		5,036,603.417
Fournisseurs Retenues de Garanties	2,850,657.056		2,850,657.056
Fournisseurs Factures non Parvenues	1,658,305.496		1,658,305.496
Fournisseurs Actualisation des comptes	34,698.702		34,698.702
Fournisseurs Dépôts et Cautionnements	400.000		400.000
Totaux	28,842,647.616	26,260.428	28,868,908.044

FOURNISSEURS AU 31/12/2012

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Fournisseurs d'exploitation	6,080,882.860	5,419,373.071	661,509.789
Fournisseurs d'immobilisations	8,512,633.913	2,356,074.796	6,156,559.117
Fournisseurs Etat et Collectivités Publiques	202,155.364	65,182.303	136,973.061
Fournisseurs Effets à Payer	4,492,571.236	3,174,705.683	1,317,865.553
Fournisseurs Etrangers	5,036,603.417	3,138,461.737	1,898,141.680
Fournisseurs Retenues de Garanties	2,850,657.056	962,833.044	1,887,824.012
Fournisseurs Factures non Parvenues	1,658,305.496	2,295,385.035	-637,079.539
Fournisseurs Actualisation des comptes	34,698.702	0.000	34,698.702
Fournisseurs Dépôts et Cautionnements	400.000	400.000	0.000
Totaux	28,868,908.044	17,412,415.669	11,456,492.375

AUTRES PASSIFS COURANTS AU 31/12/2012

Désignations	Montant	Total
41. CLIENTS CREDITEURS		1,732,711.623
Clients ordinaires	1,089,260.986	
Clients ordinaires autres	19,034.946	
Crédit commercial personnel C.B.	3,545.239	
Clients étrangers	614,384.087	
Clients ventes au comptant	5,086.415	
Actualisation des comptes clients étrangers	1,399.950	
42. PERSONNEL & COMPTES RATTACHES		4,217,765.604
Arrondies	62.659	
Assurances mutuelles et décès	2,480,687.181	
Caisse secours du personnel	31,714.010	
Epargne logements	2,075.000	
Fonds d'intéressement	58,554.508	
Rémunérations diverses	248,128.470	
Saisies et Arrêts	3,712.760	
Cotisation conjoncturelle provisoire	2,201.184	
Dettes provisionnées pour congés à payer	1,166,129.832	
Salaires à payer (13eme mois 2011)	224,500.000	
43. ETAT IMPOTS & COLLECTIVITES PUBLIQUES		2,292,490.326
Impôts sur les revenus (I. R.)	228,075.480	
Timbres fiscaux	86.100	
Obligations cautionnées	1,233,084.238	
Redevances de l'année	112,355.822	
Redevances article constaté	183,333.333	
Retenues à la sources sur paiements à des tiers	480,698.064	
Retenues à la sources opérées/ des tiers non résidents	41,757.020	
FOPROLOS	13,100.269	
44. SOCIETES DE GROUPES ET ASSOCIES		3,550,954.855
Actionnaires dividendes à payer	3,550,951.855	
Actionnaires opérations sur le capital	3.000	
45. CREDITEURS DIVERS		877,708.590
C.N.S.S., CAVIS, et C.N.R.P.S.	807,797.298	
Créditeurs divers charges à payer	54,000.000	
C.N.A.M.	711.135	
DRISS MOHAMED	4,398.000	
SOCOREMU	7,802.157	
MOURAD HANACHI	3,000.000	
46. COMPTES D'ATTENTE A REGULARISER		179,206.781
Comptes d'attente à régulariser	156,885.076	
Receveur de finances imputation sur articles constatés	22,321.705	
47. COMPTES DE REGULARISATION		113,195.962
Produits à recevoir	113,195.962	
TOTAUX	12,964,033.741	12,964,033.741

CONCOURS BANCAIRES ET AUTRES PASSIFS FINANCIERS**AU 31/12/2012**

Echéances	Principal	Reste à amortir après chaque échéance
		3,078,387.863
12/31/2012	259,523.667	2,818,864.196
1/31/2013	1,000,000.000	1,818,864.196
3/31/2013	298,717.953	1,520,146.243
4/30/2013	357,142.857	1,163,003.386
6/30/2013	330,952.244	832,051.142
9/30/2013	215,384.616	616,666.526
10/31/2013	357,142.857	259,523.669
12/31/2013	259,523.669	0.000
Total	3,078,387.863	

INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS BANCAIRES

Désignations	Montant
Intérêts courus sur emprunts	92,087.062
Total	92,087.062

BANQUES

Désignations	Montant
A. T. B.	441,299.046
AMEN BANK	25,873.280
Total	467,172.326

REVENUS AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Ventes ciments	52,984,669	62,410,322	-9,425,654
Ventes chaux	2,733,367	3,218,790	-485,423
Ventes clinker		1,789,587	-1,789,587
Ventes L. M. C.		116	-116
Transport sur ventes	3,896,517	4,654,197	-757,680
Ristournes accordées par l'entreprise	-275,000		-275,000
Ventes locales	59,339,553	72,073,012	-12,733,459
Ventes export ciments	1,795,691	6,000,981	-4,205,290
Ventes export	1,795,691	6,000,981	-4,205,290
Total revenus	61,135,244	78,073,993	-16,938,749

COUTS DES VENTES AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Matières Premières	9,175,966	2,713,630	6,462,335
Matières Consommables	23,733,611	28,893,004	-5,159,392
Matières et fournitures non stockées	9,502,312	10,094,620	-592,308
Production stockée ou destokées (Produits finis et semis-oeuvrés)	-1,935,550	4,257,525	-6,193,076
(1) Achats consommés	40,476,339	45,958,779	-5,482,440
(2) Charges de personnel	8,204,516	6,705,167	1,499,349
(3) Amortissements	12,250,561	11,073,769	1,176,792
Redevances	39,038	52,236	-13,198
Loyers et charges locatives	79,644	347,129	-267,485
Entretiens et réparations	2,010,324	2,656,650	-646,326
Services extérieurs L. M. C.	4,900	-58,268	63,168
(4) Services extérieurs	2,133,906	2,997,747	-863,841
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	222,654	312,473	-89,819
Transport de biens et transport collectif de personnel	877,269	1,028,647	-151,378
Déplacements, Missions et Réceptions	47,334	28,328	19,006
Autres services extérieurs L. M. C.	131,249	30,085	101,164
(5) Autres services extérieurs	1,278,506	1,399,533	-121,026
(6) Charges diverses ordinaires	15,682	20,301	-4,618
Coût des ventes (1 à 6)	64,359,511	68,155,295	-3,795,784

AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Production d'Immobilisations	903,864.020	3,082,238.833	-2,178,375
Subventions d'exploitation	46,650.233	32,179.806	14,470.427
Reprise provisions clients négoce	2,416.313	6,716.436	-4,300.123
Reprise provisions effet impayés négoce	7,957.076		7,957.076
Reprise provisions stocks magasin	82,528.908	126,106.125	-43,577.217
Reprise provision pour impôts	500,000.000		500,000.000
Reprise amortissements	3,857.172	1,768.870	2,088.302
Transfert de Charges (Grosses réparations)	5,456,562.580	5,639,961.847	-183,399.267
Transfert de Charges (Immobilisations)	369,775.686	783,384.346	-413,608.660
Total	7,373,612	9,672,356	-2,298,744

FRAIS DE DISTRIBUTION AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Matières Consommables (Fournitures de Bureaux)	0	0	0
Matières et fournitures non stockées (Elect, Eau)	0	0	0
(1) Achats consommés	0	0	0
(2) Charges de personnel	298,204	287,145	11,059
(3) Amortissements	294,728	156,916	137,812
Redevances	94,575	61,524	33,050
Entretiens et réparations	10,652	95,312	-84,659
Services extérieurs L. M. C.		-56,276	56,276
(4) Services extérieurs	105,227	100,560	4,667
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	112,729	72,000	40,729
Publicités, Publications et relations publiques	91,255	97,700	-6,445
Transport de biens et transport collectif du personnel	1,534,373	1,874,937	-340,564
Déplacements, Missions et Réceptions	3,587	429	3,158
(5) Autres services extérieurs	1,741,944	2,045,067	-303,123
(6) Charges diverses ordinaires	0	0	0
(1 à 6) Frais de distribution	2,440,103	2,589,688	-149,585

FRAIS D'ADMINISTRATION AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Matières Consommables (Fournitures de Bureaux)	69,909	90,375	-20,466
Matières et fournitures non stockées (Elect, Eau)	33,186	38,096	-4,910
(1) Achats consommés	103,095	128,471	-25,376
(2) Charges de personnel	3,319,842	3,111,538	208,304
(3) Amortissements	416,324	446,354	-30,030
Loyers et charges locatives	74,859	62,837	12,022
Entretiens et réparations	70,865	126,624	-55,760
Etudes, Recherches et divers services extérieurs	81,045	247,482	-166,437
Services extérieurs L. M. C.	2,280	-11,627	13,908
(4) Services extérieurs	229,049	425,316	-196,266
Publicités, Publications et relations publiques	27,016	18,664	8,353
Transport de biens et transport collectif du personnel	70		70
Déplacements, Missions et Réceptions	23,653	18,238	5,415
Frais postaux et de télécommunications	67,133	72,831	-5,697
Autres services extérieurs L. M. C.	216	-12,133	12,349
(5) Autres services extérieurs	118,089	97,599	20,489
Frais d'administration (1 à 5)	4,186,399	4,209,278	-22,879

AUTRES CHARGES AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Matières Consommables (destinées pour immob. et gros entretiens)	6,209,646	8,565,093	-2,355,447
Matières et fournitures non stockées (Elect, Eau)	7,275	5,328	1,947
(1) Achats consommés	6,216,921	8,570,421	-2,353,500
(2) Charges de personnel (M.O. Immob.)	78,021	157,108	-79,087
(3) Amortissements et Provisions	23,965	150,532	-126,567
Loyers et charges locatives	16,264	15,582	682
Entretiens et réparations	236		236
Primes d'assurances	959,709	920,973	38,736
Services extérieurs L. M. C.		43,375	-43,375
(4) Services extérieurs	976,208	979,929	-3,721
Rémunération d'intermédiaires et honoraires	119,093	175,075	-55,983
Publicités, Publications et relations publiques	292,755	427,981	-135,226
Déplacements, Missions et Réceptions	40		40
Services bancaires et assimilés	180,642	178,632	2,010
Autres services extérieurs L. M. C.	-1,000	-5,066	4,066
(5) Autres services extérieurs	591,529	776,622	-185,093
(6) Charges diverses ordinaires (jetons de présence et autres)	540,277	99,596	440,681
(7) Impôts taxes et versements assimilés	614,507	291,480	323,026
Autres Charges (1 à 7)	9,041,428	11,025,689	-1,984,261

65 - CHARGES FINANCIERES AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Intérêts des emprunts et dettes assimilées	536,818	726,724	-189,905
Intérêts des comptes courants et dépôts créditeurs	24,878	36,613	-11,735
Intérêts bancaire sur opération de financement	22,230	30,780	-8,550
Intérêts des obligations cautionnées	23,332		23,332
Pertes de change	222,940	68,440	154,500
Charges financières L. M. C.	-13,262	-5,801	-7,462
TOTAUX	816,935	856,756	-39,820

PRODUITS FINANCIERS AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Produits de participations (dividendes)	48,481	52,081	-3,600
Intérêts des comptes courants	112,816	125,397	-12,581
Intérêts des comptes bloqués	3,230,539	4,961,898	-1,731,359
Intérêts sur crédits accordés aux clients	956	1,689	-733
Intérêts en devises	1	2,201	-2,200
Gains de change	149,149	165,422	-16,273
Produits financiers L. M. C.	-25,223	-2,971	-22,252
Totaux	3,516,719	5,305,717	-1,788,998

AUTRES GAINS ORDINAIRES AU 31/12/2012

(Exprimés en dinars)

Désignations	12/31/2012	12/31/2011	Ecart
Produits divers ordinaires	12,097	11,644	453
Subventions d'investissement inscrites au résultat	286,077		286,077
Jetons de présences reçus	1,950	1,450	500
Remboursement assurances	502,017	258,380	243,636
Dommages reçus (pénalité de retard)	183,616	1,528,802	-1,345,186
Ventes de ferrailles mise en jeu caution et autres	173,153	54,951	118,202
Profits sur cession d'immobilisations		5,768	-5,768
Revenue du quai usine	3,906,655	1,312,713	2,593,942
Revenue de la voix ferrée	7,914	9,507	-1,593
Revenue de l'immeuble ezzahra	2,530	3,450	-920
Totaux	5,076,008	3,186,665	1,889,343

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL 31/12/2012

PERTES DE L'EXERCICE AVANT IMPOT	-3,742,793.270
 <u>REINTEGRATIONS</u>	
Amendes et pénalités	13,408.916
Provision stock magasin	23,899.898
Provision clients	65.299
Amortissement terrain de carrière	238,985.201
Provision créances douteuses exercice 2008	18,192.624
Réceptions et cadeaux excédentaires	24,684.283
Perte de change latente sur fournisseurs étrangers	54,913.475
Perte de change latente sur clients étrangers	402.600
 <u>DEDUCTIONS</u>	
Dividendes perçus	-48,480.750
Intérêts en devises	-0.743
Reprise provision stock magasin	-82,528.908
Gain de change latent sur fournisseurs étrangers	-20,214.773
Gain de change latent sur clients étrangers	-1,802.550
Reprise provisions pour impôts	-500,000.000
Reprise provisions clients	-10,373.389
PERTES FISCALES AVANT DEDUCTION DES PROVISIONS DEDUCTIBLES	= -4,031,642.087
 PROVISIONS DEDUCTIBLES	 - <u>18,192.624</u>
 PERTES APRES DEDUCTION DE LA PARTIE DEDCUTIBLE DES PROVISIONS	 = -4,049,834.711

Le résultat fiscal étant déficitaire, la SCB est redevable du minimum d'impôt sur les sociétés. Celui-ci est égal à 0.1% du chiffre d'affaires local TVA comprise soit $0.1\% \times (69\,838\,114.385 + 4\,609\,853.092) = 74\,447.967$ dinars.