

BILAN	FY2021	FY2022
ACTIFS		
ACTIFS NON COURANTS		
Actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles	399,343	427,239
Amortissement	288,532	348,102
Immobilisations incorporelles nettes	110,811	79,137
Immobilisations corporelles	23,232,844	24,254,814
Amortissement	11,960,991	14,020,284
Immobilisations corporelles nettes	11,271,853	10,234,530
Immobilisations financières	9,100	25,550
Provisions	0	0
Immobilisations financières nettes	9,100	25,550
<u>Total des actifs immobilisés</u>	<u>11,391,764</u>	<u>10,339,217</u>
Autres actifs non courants	0	0
Total des actifs non courants	11,391,764	10,339,217
ACTIFS COURANTS		
Stocks	17,126,212	34,093,246
Provisions	0	0
Stocks nets	17,126,212	34,093,246
Clients et comptes rattachés	7,991,560	10,161,647
Provisions	834,051	1,246,819
Clients et comptes rattachés nets	7,157,509	8,914,828
Autres actifs courants	1,238,843	5,887,657
Provisions	0	0
Autres actifs courants nets	1,238,843	5,887,657
Placements et autres actifs financiers	1,500,000	0
Liquidité et équivalent de liquidité	3,350,618	7,209,421
Total des actifs courants	30,373,182	56,105,152
TOTAL ACTIF	41,764,946	66,444,369
CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	2,387,700	2,557,800
Prime d'émission	5,607,450	7,733,700
Réserves	238,770	238,770
Autres capitaux propres	1,005,831	872,233
Résultats reportés	-6,256,321	-5,174,211
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT RESULTAT DE L'EXERCICE	2,983,430	6,228,292
Résultat de l'exercice	1,082,110	2,912,098
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION	4,065,540	9,140,390
PASSIFS		
Passifs non courants		
Emprunts	17,785,064	14,428,150
Provisions	0	0
TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS	17,785,064	14,428,150
Passifs courants		
Fournisseurs et comptes rattachés	4,288,694	2,443,192
Autres passifs courants	1,401,771	679,607
Concours bancaires et autres passifs financiers	14,223,877	39,753,020
Total des passifs courants	19,914,342	42,875,819
TOTAL PASSIFS	37,699,406	57,303,969
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	41,764,946	66,444,359

ETAT DE RESULTAT	FY2021	FY2022
-------------------------	---------------	---------------

PRODUITS D'EXPLOITATION		
Revenus	40,546,573	62,527,339
Autres produits d'exploitation	26,398	57,393
Total des produits d'exploitation	40,572,971	62,584,732
CHARGES D'EXPLOITATION		
Variation des stocks des PF et des encours	10,399,951	-4,087,467
Achats de marchandises consommées	19,561,989	50,833,799
Achats d'approvisionnements consommés	0	0
Charges de personnel	1,154,002	1,779,891
Dotations aux amortissements et aux provisions	2,528,944	2,714,412
Autres charges d'exploitation	1,769,134	3,361,657
Total des charges d'exploitation	35,414,020	54,602,292
RESULTAT D'EXPLOITATION	5,158,951	7,982,440
Charges financières nettes	4,288,584	5,525,121
Produits des placements	3,370	5,965
Autres gains ordinaires	260,358	510,823
Autres pertes ordinaires	7,678	4,297
RÉSULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES DES SOCIETES INTEGRESS AVANT IMPÔT	1,126,417	2,969,810
Impôts sur les bénéfices	44,307	57,712
RESULTATS DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOTS	1,082,110	2,912,098
Eléments extraordinaires (gains/pertes)	0	0
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	1,082,110	2,912,098

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE	FY2021	FY2022
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Résultat net	1,082,110	2,912,098
Ajustements pour:		
Amortissements et provisions	2,528,944	2,714,412
Reprise de provisions	-25,053	0
Variation des:		
Stocks	10,241,519	-16,967,034
Créances	5,013,506	-2,170,087
Autres actifs	2,042,700	-3,148,814
Fournisseurs et autres dettes	-438,453	-2,433,488
Intérêts courus et non échus	66,149	-41,262
Ajustements pour:		
Charges d'intérêt	1,585,383	1,456,359
Plus values sur cession d'immobilisation	-76,299	-72,589
Intérêts courus	0	0
Quote-part des subventions d'investissement	-133,598	-133,598
Plus ou moins value de cession	0	0
TOTAL DES FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	21,886,908	-17,884,003
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
Décaissements pour acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	-767,527	-1,503,791
Encaissement des subventions d'investissement	0	0
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	222,696	96,000
Décaissements pour acquisition d'immobilisations financières	-4,100	-16,440
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières	0	0
TOTAL DES FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	-548,931	-1,424,231
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Dividendes et autres distributions	0	0
Encaissement suite à l'augmentation du capital	0	2,296,350
Encaissements suite à l'émission d'actions	0	0
Encaissements provenant des emprunts	0	0
Encaissement provenant d'émission d'obligation convertible en actions	0	0

Encaissement provenant du crédit de financement en devise	0	0
Encaissement provenant crédit de gestion	3,708,208	14,535,904
Encaissement provenant de crédit de financement en dinars	31,879,965	60,353,576
Encaissement Placement	3,000,000	1,500,000
Décaissement placement	-4,500,000	0
Remboursement affecté au crédit financement en devise	-7,784,094	0
Remboursement provenant crédit de gestion	-10,375,385	-12,369,695
Remboursement affecté au crédit de financement en dinars	-31,897,548	-38,529,756
Remboursement d'emprunts	-3,391,649	-3,716,512
Encaissement des subventions d'investissement	1,177,264	0
Remboursement prêt/ Soquibat	0	-1,500,000
TOTAL DES FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	-18,183,239	22,569,867
Variation de trésorerie	3,154,738	3,251,633
Trésorerie au début de l'exercice	-224,855	2,929,883
TRESORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	2,929,883	6,181,516