

SOPAL S.A.

BILAN

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

		Solde au 31 Décembre	
Actifs	Notes	2022	2021
Actifs non courants			
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		2 774 768	2 716 252
- Amortissements des immobilisations incorporelles		(2 208 077)	(1 956 947)
Immobilisations incorporelles nettes	IV.1.	566 691	759 305
Immobilisations corporelles		109 715 076	97 148 893
- Amortissements des immobilisations corporelles		(61 613 029)	(55 872 129)
Immobilisations corporelles nettes	IV.2.	48 102 047	41 276 764
Immobilisations financières		18 373 148	12 276 582
-Provision pour dépréciation des immobilisations financières		(2 848 895)	(2 692 030)
Immobilisations financières nettes	IV.3.	15 524 253	9 584 552
Total des actifs immobilisés		64 192 991	51 620 621
Total des actifs non courants		64 192 991	51 620 621
Actifs courants			
Stocks	IV.4.	63 019 992	66 550 354
-Provisions pour dépréciation des stocks		(701 893)	(618 480)
Stocks nets		62 318 099	65 931 874
Clients et comptes rattachés	IV.5.	69 688 013	59 004 662
-Provisions pour dépréciation des comptes clients		(5 386 559)	(5 765 775)
Clients et comptes rattachés nets		64 301 454	53 238 887
Autres actifs courants	IV.6.	2 945 978	2 554 360
-Provisions pour dépréciation des autres actifs		0	0
Autres actifs courants nets		2 945 978	2 554 360
Placements et autres actifs financiers	IV.7.	6 251 380	1 502 366
Provisions/Actifs financiers		0	0
		6 251 380	1 502 366
Liquidités et équivalents de liquidités	IV.8.	14 240 631	14 828 075
Total des actifs courants		150 057 543	138 055 562
Total des actifs		214 250 533	189 676 183

SOPAL S.A.

BILAN

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

		Solde au 31 Décembre	
Capitaux propres et passifs	Notes	2022	2021
Capitaux propres			
Capital social		30 000 000	30 000 000
Réserves		66 722 958	45 638 481
Autres capitaux propres		5 399 179	5 409 661
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		102 122 137	81 048 142
Résultat de l'exercice		23 044 588	24 711 588
Total des capitaux propres avant affectation	IV.9.	125 166 725	105 759 730
Passifs			
Passifs non courants			
Emprunts	IV.10.	20 685 730	18 339 633
Provisions		2 693 715	3 299 295
Total des passifs non courants		23 379 445	21 638 928
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	IV.11.	27 214 891	29 070 987
Autres passifs courants	IV.12.	20 437 346	17 294 810
Concours bancaires et autres passifs financiers	IV.13.	18 052 126	15 911 728
Total des passifs courants		65 704 363	62 277 525
Total des passifs		89 083 808	83 916 453
Total des capitaux propres et des passifs		214 250 533	189 676 183

SOPAL S.A.

Etat de résultat

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

Exercice de 12 mois clos le
31 Décembre

	Notes	2022	2021
Produits d'exploitation			
Revenus	V.1.	186 889 292	186 388 564
Autres produits d'exploitation	V.2.	2 835 888	1 538 734
Total des produits d'exploitation		189 725 180	187 927 298
Charges d'exploitation			
Variation des stocks des produits finis et des encours	V.3.	(1 593 805)	(19 682 854)
Achats d'approvisionnements consommés	V.4.	111 835 078	123 425 168
Achats d'approvisionnements non stockés	V.5.	8 452 391	8 642 562
Charges de personnel	V.6.	21 555 409	20 919 637
Dotations aux amortissements et aux provisions		6 980 106	11 782 042
Autres charges d'exploitation	V.7.	11 342 706	9 544 955
Total des charges d'exploitation		158 571 885	154 631 510
Résultat d'exploitation		31 153 295	33 295 788
Charges financières nettes	V.8.	5 891 467	4 991 485
Produits des placements	V.9.	539 101	148 201
Autres gains ordinaires	V.10.	1 469 612	2 010 454
Autres pertes ordinaires	V.11.	10 386	66 353
Résultat des activités ordinaires avant impôt		27 260 155	30 396 605
Impôt sur les bénéfices		4 215 567	5 685 017
Résultat net de l'exercice		23 044 588	24 711 588

SOPAL

Etat des flux de trésorerie

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

Exercice de 12 mois clos le
31 Décembre

	2022	2021
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Encaissements reçus des clients	214 067 746	219 067 980
Encaissements reçus des autres produits d'exploitation	414 053	367 332
Sommes versées aux fournisseurs	(139 407 881)	(167 756 225)
Sommes versées au personnel	(13 251 593)	(12 722 516)
Sommes versées à l'Etat et aux collectivités publiques	(41 404 490)	(35 997 543)
Sommes versées aux créiteurs	(3 928 309)	(4 758 322)
Charges financières d'exploitation	(3 113 454)	(3 037 151)
Décaissements divers	(771 401)	(506 074)
Dividendes reçus	224 300	119 000
Décaissements Placements courants	(5 000 000)	
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation	7 828 971	(5 223 519)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissements		
Décaissement provenant de l'acquisition d'Immob.	(5 324 910)	(2 938 759)
Décaissement provenant de l'acquisition d'Immob.finan.	(4 896 565)	(979 009)
Encaissement provenant de la cession d'Immob.	-	18 000
Encaissement provenant des subventions d'investissement	-	47 493
Flux de trésorerie provenant des activités d'invest.	(10 221 475)	(3 852 275)
Flux de trésorerie liés aux activités de financements		
Décaissements fonds social	(15 329)	(2 401)
Encaissements stés de groupe	129 346	333 557
Dividendes et autres distributions	(1 515 883)	(1 591 627)
Emprunts et dettes assimilées	6 240 000	12 860 000
Remboursement d'emprunts	(3 047 582)	(2 212 799)
Intérêts des emprunts	(1 642 596)	(1 354 113)
Redevances leasing	(302 294)	(114 130)
Flux de trésorerie Provenant des activités de financement	(154 338)	7 918 487
Variation de trésorerie	(2 546 842)	(1 157 307)
Trésorerie au début de l'exercice	(187 673)	969 634
Trésorerie à la clôture de l'exercice	(2 734 515)	(187 673)