

TUNISEM - SARL
CITE JAWHARA MHAMDIA
MF: 1294568A B/M/000

ETATS FINANCIERS 2020

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

ETAT DE RESULTAT

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

BILAN 2020

Actifs	NOTE	Au 31 Décembre 2020	Au 31 Décembre 2019
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs immobilisés			
Immobilisations corporelles		110 621,424	57 743,887
Moins Amortissements		58 702,377	43 227,681
		51 919,047	14 516,206
Immobilisations financières		300,000	300,000
Total des actifs immobilisés	1	52 219,047	14 816,206
Autres actifs non courants	2	0,000	0,000
Total des actifs non courants		52 219,047	14 816,206
ACTIFS COURANTS			
Stocks	3	280 945,164	383 621,744
Clients et comptes rattachés	4	119 918,044	2 836,596
Autres actifs courants	5	6 874,181	9 798,846
Liquidités et équivalents de liquidités	6	4 541,390	17 894,004
Total actifs courants		412 278,779	414 151,190
Total des actifs		464 497,826	428 967,396

BILAN 2020

Capitaux Propres et Passifs	NOTE	Au 31 Décembre 2020	Au 31 Décembre 2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital Social	7	5 000,000	5 000,000
Réserve		0,000	0,000
Résultats reportés		37 438,308	21 487,602
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		42 438,308	26 487,602
Résultat de l'exercice		27 569,935	15 950,706
Total des capitaux propres avant affectation		70 008,243	42 438,308
PASSIFS			
PASSIFS NON COURANTS			
Emprunts	8	50 000,000	3 347,087
Total des passifs non courants		50 000,000	3 347,087
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	9	179 237,265	336 429,354
Autres passifs courants	10	32 553,843	40 496,595
Concours bancaires et autres passifs financiers	11	132 698,475	6 256,052
Total des passifs courants		344 489,583	383 182,001
Total des passifs		394 489,583	386 529,088
Total des capitaux propres et des passifs		464 497,826	428 967,396

ETAT DE RESULTAT 2020

	NOTE	Au 31 Décembre 2020	Au 31 Décembre 2019
Produits d'exploitation			
Revenus	12	1 375 917,808	1 514 600,192
Autres produits d'exploitation			
Total des produits d'exploitation		1 375 917,808	1 514 600,192
Charges d'exploitation			
Achats approvisionnements consommés	13	1 142 214,290	1 314 520,042
Charges de personnel	14	106 510,429	110 402,594
Dotations aux amortissements et aux provisions	15	15 474,696	10 417,062
Autres charges d'exploitation	16	74 085,883	61 632,369
Total des charges d'exploitation		1 338 285,298	1 496 972,067
Résultat d'exploitation		37 632,510	17 628,125
Charges financières		565,360	1 821,390
Autres gains ordinaires		410,605	5 919,493
Autres pertes ordinaires		443,820	289,272
Résultat des activités ordinaires avant impôt		37 033,935	21 436,956
Impôt sur le bénéfice		9 464,000	5 486,250
Résultat net de l'exercice		27 569,935	15 950,706

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE 2020

	NOTE	Au 31 Décembre 2020	Au 31 Décembre 2019
<i>Flux de trésorerie liés à l'exploitation</i>			
Résultat net		27 569,935	15 950,706
Ajustement pour :			
* Amortissements et provisions		15 474,696	10 417,062
* Variation :			
- des Stocks		102 676,580	-49 016,208
- Créances		-117 081,448	142 156,657
- Autres actifs		2 924,665	-2 016,712
- Fournisseurs et comptes rattachés		-157 192,089	-123 164,278
- Autres dettes		-7 942,752	-14 831,985
- Plus value / cession			
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation		-133 570,413	-20 504,758
<i>Flux de trésorerie liés à l'investissement</i>			
Décaissements Acquisition d'immobilisations corporelles		-52 877,537	-3 319,615
Décaissements Acquisition d'immobilisations financières		0,000	0,000
Encaissements Cession d'immobilisations corporelles et financières		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de l'investissement		-52 877,537	-3 319,615
<i>Flux de trésorerie liés aux financement</i>			
Acquisition Emprunt		46 652,913	-6 256,052
Remboursement emprunt			
Liberation du capital			
distribution des bénéfices		0,000	0,000
Flux de trésorerie provenant de financement		46 652,913	-6 256,052
		-139 795,037	-30 080,425
Variation de trésorerie		-139 795,037	-30 080,425
Trésorerie au début de l'exercice		11 637,952	41 718,377
Trésorerie à la clôture de l'exercice		-128 157,085	11 637,952

TUNISEM - SARL
 CITE JAWHARA MHAMDIA
 MF: 1294568A B/M/000

**TABLEAU DE DETERMINATION
 DU RESULTAT FISCAL 2020**

Résultat comptable	27 569,935	15 950,706
A réintégrer :		
Impot sur revenu	9 464,000	5 486,250
Autres pertes ordinaires	443,820	289,272
Participation except	378,560	219,450
A deduire pertes anterieurs		
Résultat fiscal	37 856,315	21 945,678

CA TTC	1 415 548,902	
0,2% DU CA TTC	2 831,098	0,000

TUNISEM - SARL
CITE JAWHARA MHAMDIA
MF: 1294568A B/M/000

NOTE AUX ETATS FINANCIERS 2020

NOTE 1 IMMOBILISATION CORPORELLE

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
MATERIEL DE TRANSPORT	83 126,792	41 726,792
AGENCEMENTS AMENA INSTALLATIONS	7 175,920	3 097,000
EQUIPEMENTS DE BUREAU	12 676,525	5 826,525
MATERIELS INFORMATIQUES	7 642,187	7 093,570
TOTAL BRUT	110 621,424	57 743,887
AMORT MAT TRANSPORT	45 300,255	31 056,563
AMOT AG AM INST	1 721,534	1 485,167
AMORT EQUIPEMENT DE BUREAU	5 368,186	4 877,548
AMRT MAT INFORMATIQUES	6 312,402	5 808,403
TOTAL AMORTISSEMENT	58 702,377	43 227,681
TOTAL NET	51 919,047	14 516,206

NOTE 2 FRAIS PRELIMINAIRES

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
FRAIS PRELIMINAIRES	0,000	0,000
TOTAL	0,000	0,000

NOTE 3 STOCKS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
STOCKS	280 945,164	383 621,744
TOTAL	280 945,164	383 621,744

NOTE 4 CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
CLIENTS	119 918,044	2 836,596
TOTAL	119 918,044	2 836,596

NOTE 5 AUTRE ACTIFS COURANTS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
ETAT RAS	69,781	228,711
ETAT ACOMPTE PREVISIONNEL	6 232,050	3 883,275
ETAT IMPOTS ET TAXES	572,350	5 686,860
TOTAL	6 874,181	9 798,846

NOTE 6 LIQUIDITE ET EQUIVALENTS DE LIQUIDITE

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
UIB	427,078	8 427,078
BNA		3 415,144
CAISSE	4 114,312	6 051,782
TOTAL	4 541,390	17 894,004

NOTE 7 CAPITAUX PROPRES

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
CAPITAL SOCIAL	5 000,000	5 000,000
RESULTATS REPORTES	37 438,308	21 487,602
TOTAL	42 438,308	26 487,602

NOTE 8 EMPRUNTS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
EMPRUNT	50 000,000	3 347,087
TOTAL	50 000,000	3 347,087

NOTE 9 FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHE

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
FOURNISSEURS EXPLOITATION	179 237,265	336 429,354
TOTAL	179 237,265	336 429,354

NOTE 10 AUTRES PASSIFS COURANTS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES SUR COM		
PERSONNEL REMUNERATION DUES	9 842,560	9 600,000
ETAT COLLECTIVE PUBLIC	10 199,379	19 283,044
CNSS	5 511,904	4 613,551
CREDITEURS DIVERS	7 000,000	7 000,000
TOTAL	32 553,843	40 496,595

NOTE 11 CONCOURS BANCAIRES ET AUTRES PASSIFS FINANCIERS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
ECHEANCE A - 1 AN	3 347,087	6 256,052
BANQUE BNA	129 351,388	
TOTAL	132 698,475	6 256,052

NOTE 12 REVENUS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
PRESTATION DE SERVICES	1 375 917,808	1 514 600,192
TOTAL	1 375 917,808	1 514 600,192

NOTE 13 ACHATS APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
ACHATS NON STOCKE DE MP	1 039 537,710	1 363 536,250
TOTAL	1 039 537,710	1 363 536,250
VARIATIONS DE STOCKS	102 676,580	-49 016,208
TOTAL	1 142 214,290	1 314 520,042

NOTE 14 CHARGES DE PERSONNEL

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
SALAIRE	89 236,250	85 745,374
PRIME DE STAGE	6 300,000	14 250,000
COTISATION CNSS	10 974,179	10 407,220
TOTAL	106 510,429	110 402,594

NOTE 15 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	15 474,696	10 417,062
TOTAL	15 474,696	10 417,062

NOTE 16 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATIONS

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
FOURNITURES DE BUREAUX	3 527,360	838,217
ELECTRICITE EAU	823,000	1 582,780
PRODUITS ENTRETIENS	2 803,400	930,450
ENTRETIENS ET REPARATIONS	7 657,294	13 767,346
PRIMES D'ASSURANCES	3 440,408	2 498,098
ETUDES ET DIVERS SERVICES		105,000
HONORAIRES		
DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	9 565,324	5 087,900
Telecommunications	8 308,665	4 638,565
Services Bancaires	5 166,359	741,366
DIFFERENCE DE RGT		
Etats Impots et Taxes	6 393,164	6 629,073
Autres Taxes	378,560	219,457
TOTAL	74 085,883	61 632,369

NOTE 16 CHARGES FINANCIERES

LIBELLE	MONTANT	MONTANT
CHARGES INTERET	565,360	
TOTAL	565,360	0,000