

**SOCIETE DE PRODUCTION AGRICOLE TEBOULBA**

**« SOPAT »**

**SA au capital de 10.500.000 TND**

**Siège Social : ZONE INDUSTRIELLE – 5080, TEBOULBA**

**M.F. : 022671F**

**R.C. : B 152981996**

**Les résolutions adoptées par l'assemblée Générale Ordinaire**

**Du 22 Juin 2009**

**PREMIERE RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport du Conseil d'Administration et le rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les états financiers, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports faisant apparaître un bénéfice net de 2.356.908 , 485 Dinars.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2008 quitus de leur gestion à tous les Administrateurs.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

**DEUXIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter le résultat comme suit :

- Résultat net : 2.356.908,485 Dinars
- Résorption des modifications comptables : 598 515,700 Dinars
- Résultat après modifications comptables : 1.758.392,785 Dinars
- Réserves légales : 87.919,639 Dinars
- Dividendes distribuables : 1.050.000,000 Dinars
- Résultat reporté : 620.473,146 Dinars

L'Assemblée Générale décide de distribuer les dividendes le 31 Juillet 2009.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

**TROISIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport du Conseil d'Administration et le rapport spécial du Commissaire aux Comptes relatifs aux conventions réglementées, approuve sans réserve chacune de ces conventions.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

#### **QUATRIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée prend acte de l'expiration des mandats de Messieurs Fathi, Rached et Imed Lahmer en leur qualité d'Administrateurs et décide de les renouveler pour une période de trois ans expirant lors de l'AGO qui aura à statuer sur les comptes 2011.

L'Assemblée décide d'accepter la demande de la Société « EVOLIA HOLDING » de la nommer en tant que nouvel Administrateur pour une période de trois exercices (2009, 2010,2011)

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

#### **CINQUIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée prend acte du franchissement du seuil de 5% à la hausse de la Société « EVOLIA HOLDING » dans le capital de la SOPAT et ce en date du 03/04/2009.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

#### **SIXIEME RESOLUTION :**

L'Assemblée autorise la Société de racheter et vendre ses propres actions en se conformant aux dispositions légales en vigueur (article 19 de la loi régissant le marché financier)  
Le Conseil d'Administration est chargé de fixer les conditions d'achat et de vente

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

#### **SEPTIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'allouer aux membres du Conseil d'Administration des jetons de présence d'un montant global de Cinquante Mille dinars brut, soit Dix Mille Dinars brut par Administrateur.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

#### **HUITIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur du présent acte pour remplir toutes les formalités de droit.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité***

Situation définitive arrêtée au 31/12/2008

| ACTIFS                                   | Notes | Exercice clos au      |                       |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
|  |       | 31/12/2008            | 31/12/2007            |
| <b><u>Actifs non courants</u></b>        |       |                       |                       |
| <b>Actifs Immobilisées</b>               |       |                       |                       |
| Immobilisations Incorporelles            | 1     | 763 466,554           | 751 176,193           |
| Moins amortissements                     | 1     | - 169 286,938         | - 131 706,682         |
| <b>Immobilisations Incorporelles VCN</b> |       | <b>594 179,616</b>    | <b>619 469,511</b>    |
| Immobilisations corporelles              | 2     | 22 566 520,546        | 20 181 764,314        |
| Moins amortissements                     | 2     | - 11 290 986,434      | - 9 866 418,497       |
| <b>Immobilisations corporelles VCN</b>   |       | <b>11 275 534,112</b> | <b>10 315 345,817</b> |
| Immobilisations financières              | 3     | 3 405 716,739         | 3 405 716,739         |
| Moins provisions                         |       |                       |                       |
| <b>Total des actifs immobilisés</b>      |       | <b>15 275 430,467</b> | <b>14 340 532,067</b> |
| <b>Autres actifs non courants</b>        | 4     | 147 614,299           | 211 094,807           |
| <b>TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS</b>     |       | <b>15 423 044,766</b> | <b>14 551 626,874</b> |
| <b><u>Actifs courants</u></b>            |       |                       |                       |
| Stocks                                   | 5     | 5 926 974,158         | 4 731 709,778         |
| Clients et comptes rattachés             | 6     | 7 761 015,191         | 6 227 442,085         |
| Moins provisions                         | 7     | -3 349 886,388        | - 3 200 852,081       |
|  |       | <b>4 411 128,803</b>  | <b>3 026 590,004</b>  |
| Autres actifs courants                   | 8     | 3 398 791,169         | 1 070 606,034         |
| Moins provisions                         | 9     | -687 842,154          | - 605 128,774         |
|  |       | <b>2 710 949,015</b>  | <b>465 477,260</b>    |
| Placements et autres actifs financiers   | 10    | 57 072,682            | 32 603,512            |
|  |       | <b>57 072,682</b>     | <b>32 603,512</b>     |
| Liquidités et équivalents de liquidités  | 11    | 687 508,242           | 4 187 580,253         |
| <b>TOTAL DES ACTIFS COURANTS</b>         |       | <b>13 793 632,900</b> | <b>12 443 960,807</b> |
| <b>TOTAL DES ACTIFS</b>                  |       | <b>29 216 677,666</b> | <b>26 995 587,681</b> |

Situation définitive arrêtée au 31/12/2008

| CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS                                    | Notes | Exercice clos au      |                       |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|
|  |       | 31/12/2008            | 31/12/2007            |
| <b><u>Capitaux propres</u></b>                                 |       |                       |                       |
| Capital social   | 12    | 10 500 000,000        | 10 000 000,000        |
| Réserves   | 13    | 1 773 813,371         | 4 425 169,861         |
| Autres Capitaux Propres  | 13    | 423 251,480           | 542 913,880           |
| Actions propres  | 13    | -160 309,180          | 0,000                 |
| Amortissements différés  |       | 0,000                 | -1 928 007,340        |
| Résultats reportés   |       | 620 473,146           | -221 640,969          |
| Effets des modifications comptables                            | 13    |                       | -598 515,700 (*)      |
| <b>Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice</b> |       | <b>13 157 228,817</b> | <b>11 219 919,732</b> |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                  |       |                       | (*)                   |
| <b>TOTAL DES C.PROPRES AVANT AFFECTATION</b>                   |       | <b>13 157 228,817</b> | <b>12 219 919,732</b> |
| <b><u>Passifs</u></b>  |       |                       |                       |
| <b>Passifs non courants</b>                                    |       |                       |                       |
| Emprunts   | 14    | 2 140 972,724         | 3 553 997,993         |
| Autres passifs financiers                                      | 14    | 149 448,750           | 202 195,358           |
| <b>Total des passifs non courants</b>                          |       | <b>2 290 421,474</b>  | <b>3 756 193,351</b>  |
| <b>Passifs courants</b>  |       |                       |                       |
| Fournisseurs et comptes rattachés                              | 15    | 4 873 619,558         | 3 809 109,379         |
| Autres passifs courants  | 16    | 1 754 225,293         | 514 446,769           |
| Concours bancaires et autres passifs financiers                | 17    | 7 141 182,524         | 6 695 918,450         |
| <b>Total des passifs courants</b>                              |       | <b>13 769 027,375</b> | <b>11 019 474,598</b> |
| <b>TOTAL DES PASSIFS</b>                                       |       | <b>16 059 448,849</b> | <b>14 775 667,949</b> |
| <b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS</b>                   |       | <b>29 216 677,666</b> | <b>26 995 587,681</b> |

**EVOLUTION DES CAPITAUX PROPRES APRES AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2008**

| (EN KDT)   | Capital               | Prime d'émission     | Réserve légale     | Amortissement différé | Réserve pour réinvestissement | Subvention d'investissement | Actions propres     | Résultats reportés | Résultat de l'exercice | Modifications comptables | Total                 |
|--|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Solde au 31/12/2008 avant affectation du resultat        | 10 500 000,000        | 1 408 248,792        | 277 644,940        | 0,000                 | 0,000                         | 423 251,480                 | -160 309,180        | 0,000              | 2 356 908,485          | -598 515,700             | 14 207 228,817        |
| Modifications comptables                                 |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Augmentation du capital                                  |                       |                      |                    |                       | 0,000                         |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Actions propres  |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Subvention d'investissement                              |                       |                      |                    |                       |                               | 0,000                       |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Affectations du resultat au 31/12/2008                   |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Réserve légale   |                       |                      | 87 919,639         |                       |                               |                             |                     |                    | -87 919,639            |                          | 0,000                 |
| Réserve pour réinvestissement                            |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Résultats reportés                                       |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     | 620 473,146        | -620 473,146           |                          | 0,000                 |
| Modifications comptables                                 |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    | -598 515,700           | 598 515,700              | 0,000                 |
| amortissements différés                                  |                       |                      |                    | 0,000                 |                               |                             |                     |                    |                        |                          | 0,000                 |
| Dividendes   |                       |                      |                    |                       |                               |                             |                     |                    | -1 050 000,000         |                          | -1 050 000,000        |
| <b>Solde au 31/12/2008 après affectation du resultat</b> | <b>10 500 000,000</b> | <b>1 408 248,792</b> | <b>365 564,579</b> | <b>0,000</b>          | <b>0,000</b>                  | <b>423 251,480</b>          | <b>-160 309,180</b> | <b>620 473,146</b> | <b>0,000</b>           | <b>0,000</b>             | <b>13 157 228,817</b> |