

Bilan après affectation du résultat de l'exercice 2024

Selon PV de l'AGO du 11 juin 2025 ayant approuvé les états financiers au 31/12/2024

Actifs	2024	2023	Capitaux Propres et Passifs	2024	2023
Actifs non courants					
Actifs immobilisés					
Immobilisations incorporelles	83 793 571	82 374 352	Capital social	15 777 070	15 777 070
- amortissements immobilisations incorporelles	-49 216 111	-43 959 921	Réserves	92 933 244	92 933 244
Immobilisations incorporelles nettes	34 577 460	38 414 431	Autres capitaux propres	3 502 310	3 468 926
Immobilisations corporelles	313 413 205	301 055 438	Actions propres	-439 936	-439 936
- amortissements immobilisations corporelles	-238 279 980	-224 759 913	Autres compléments d'apport	645 024	645 024
Immobilisations corporelles nettes	75 133 225	76 295 524	Résultats reportés	-30 145 718	-26 403 010
Immobilisations financières	320 285 666	320 652 937	Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice	82 271 993	85 981 317
-Provision pour dépréciation des immobilisations financières	-9 309 065	-9 309 065	Résultat de l'exercice		
Immobilisations financières nettes	310 976 601	311 343 872	Total des capitaux propres après résultat de l'exercice	82 271 993	85 981 317
Total des actifs immobilisés	420 687 285	426 053 828	Passifs		
Autres actifs non courants	42 906	85 815	Passifs non courants		
Total des actifs non courants	420 730 191	426 139 642	Emprunts et dettes assimilées	46 174 003	82 751 857
Actifs courants			Provisions pour risques et charges	14 056 803	16 927 809
Stocks	109 500 504	98 739 232	Dépôts et cautionnements reçus	285 359	386 233
-Provision pour dépréciation des stocks	-4 385 997	-4 352 099	Total des passifs non courants	60 516 165	100 065 898
Stocks nets	105 114 507	94 387 133	Passifs courants		
Clients et comptes rattachés	31 726 209	31 070 977	Fournisseurs et comptes rattachés	372 010 800	309 402 050
-Provision pour créances douteuses	-9 538 625	-8 839 226	Autres passifs courants	72 481 155	49 685 067
Clients et comptes rattachés nets	22 187 584	22 231 751	Concours bancaires et autres passifs financiers	128 651 112	144 103 368
Autres actifs courants	184 030 676	83 595 983	Total des passifs courants	573 143 066	503 190 486
Provisions pour dépréciations des actifs courants	-28 335 712	-25 369 956	Total des passifs	633 659 232	603 256 384
Autres actifs courants nets	155 694 964	58 226 027	Total des capitaux propres et des passifs	715 931 224	689 237 701
Placements et autres actifs financiers	4 089 475	83 268 602			
Liquidités et équivalents de liquidités	8 114 502	4 984 546			
Total des actifs courants	295 201 033	263 098 059			
Total des actifs	715 931 224	689 237 701			

Evolution des capitaux propres après affectation du résultat 2024

(Selon PV de l'AGO du 11 juin 2025 ayant approuvé les états financiers arrêtés au 31/12/2024)

Libellé	Capital social	Réserves légales	Prime d'émission	Réserves pour réinvestissement exonéré	Réserves pour fonds social	Intérêts courus sur fonds social	Actions propres	Autres compléments d'apports	Résultats reportés	Résultat de l'exercice	Total
Capitaux propres au 31/12/2022	11 481 250	1 148 125	35 718 750	17 403 989	1 477 903	1 917 463	(439 936)	645 024	3 429 389	4 176 923	76 958 880
- Dons sur fond social											-
Augmentation de capital	4 295 820										4 295 820
Réserve			38 662 380								38 662 380
- Intérêts sur fond social					73 561						73 561
- Actions propres											-
- Résultat de la période									4 176 923	(4 176 923)	-
- Distribution de dividendes											-
Résultat de l'exercice 2023										(34 009 323)	(34 009 323)
Capitaux propres au 31/12/2023	15 777 070	1 148 125	74 381 130	17 403 989	1 551 463	1 917 463	(439 936)	645 024	7 606 312	(34 009 323)	85 981 317
- Dons sur fond social											-
Augmentation de capital											-
Réserve											-
- Intérêts sur fond social					33 384						33 384
- Actions propres											-
- Résultat de la période									(34 009 323)	34 009 323	-
- Distribution de dividendes											-
Résultat de l'exercice 2024										(3 742 708)	(3 742 708)
Capitaux propres au 31/12/2024	15 777 070	1 148 125	74 381 130	17 403 989	1 584 847	1 917 463	(439 936)	645 024	(26 403 010)	(3 742 708)	82 271 993
Affectation du résultat de l'exercice 2024 suivant décision de l'AGO du 11/06/2025									-3 742 708	3 742 708	
Distribution du dividende											
Capitaux propres au 31/12/2024 après affectation du résultat 2024	15 777 070	1 148 125	74 381 130	17 403 989	1 584 847	1 917 463	-439 936	645 024	-30 145 719	0	82 271 993

Les résolutions adoptées par l'assemblée générale ordinaire du 11/06/2025

Ordre du jour :

- 1- Lecture du rapport du conseil d'administration relatif à la gestion de l'exercice 2024 ;
- 2- Lecture des rapports des commissaires aux comptes relatifs à l'exercice 2024 ;
- 3- Approbation du rapport de gestion et des états financiers relatifs à l'exercice 2024 ;
- 4- Lecture du rapport du conseil d'administration relatif à la gestion du Groupe Magasin Général pour l'exercice 2024 ;
- 5- Lecture des rapports des commissaires aux comptes du Groupe Magasin Général relatifs à l'exercice 2024 ;
- 6- Approbation du rapport de gestion et des états financiers consolidés du Groupe Magasin Général relatifs à l'exercice 2024 ;
- 7- Quitus aux administrateurs pour leur gestion au titre de l'exercice 2024 ;
- 8- Affectation du résultat de la Société Magasin Général relatif à l'exercice 2024 ;
- 9- Ratification des opérations intra-groupe rentrant dans le cadre des articles 200 et 475 du code des sociétés commerciales.
- 10- Fixation des jetons de présence des administrateurs pour l'exercice 2024 ;
- 11- Fixation de la rémunération des membres du comité permanent d'audit pour l'exercice 2024 ;
- 12- Reconduction de l'autorisation de rachat et de revente des actions propres à la société ;
- 13- Approbation d'engagement de crédits, d'octroi d'hypothèques et de consentement de cautions ;
- 14- Renouvellement du mandat des administrateurs ;
- 15- Renouvellement du mandat / désignation des commissaires aux comptes ;
- 16- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.

LES RESOLUTIONS ADOPTEES

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire s'est tenue régulièrement le **mercredi 11/06/2025 à 10 heures à l'Institut Arabe des Chefs d'Entreprises : Rue du Lac Turkana, Les Berges du Lac 1053 - Tunis** sur convocation du conseil d'administration conformément à l'article 276 du code des sociétés commerciales et aux statuts de la société.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

DEUXIEME RESOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Société Magasin Général relatif à l'exercice 2024 et des rapports des commissaires aux comptes relatifs aux états financiers de la Société Magasin Général arrêtés au 31/12/2024, l'assemblée générale ordinaire approuve sans réserve le rapport de gestion relatif à l'exercice 2024 et les états financiers de la Société Magasin Général arrêtés au 31/12/2024.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

TROISIEME RESOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Groupe Magasin Général relatif à l'exercice 2024 et des rapports des commissaires aux comptes relatifs aux états financiers consolidés du Groupe Magasin Général, arrêtés au 31/12/2024, l'assemblée générale ordinaire approuve sans réserve le rapport de gestion du Groupe Magasin Général relatif à l'exercice 2024 et les états financiers consolidés arrêtés au 31/12/2024.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire décide de donner quitus entier et sans réserve aux administrateurs pour leur gestion relative à l'exercice 2024.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

CINQUIEME RESOLUTION

Sur proposition du conseil d'administration, l'assemblée générale ordinaire décide de répartir comme suit le résultat de l'exercice 2024 :

Rubrique	Montant
Résultat de l'exercice 2024	(3 742 708)
Résultat reporté des exercices antérieurs	(26 403 010)
Résultat reportés	(30 145 718)

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire approuve les opérations intra-groupes effectuées en 2024 et toutes les conventions et opérations rentrant dans le cadre des articles 200 et 475 du code des sociétés commerciales telles qu'elles sont autorisées par le conseil d'administration et consignées dans le rapport spécial des commissaires aux comptes.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire décide de fixer le montant des jetons de présence des administrateurs au titre de l'exercice 2024, à raison de 5000 DT par administrateur.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à la majorité des présents ou représentés

HUITIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire décide de fixer le montant de la rémunération des membres du comité permanent d'audit au titre de l'exercice 2024, à raison de 7500 DT par membre.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

NEUVIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire reconduit son autorisation au conseil d'administration à acheter et à revendre les actions propres de la société, dans le cadre des dispositions de l'article 19 nouveau de la loi n° 94/117 du 14 Novembre 1994 portant réorganisation du marché financier, telle que modifiée par la loi n° 99/92 du 17 Août 1999 relative à la relance du marché financier et l'arrêté du ministre des Finances du 17 Novembre 2000, en vue de réguler ses cours sur le marché.

Elle délègue au conseil d'administration le pouvoir de fixer le prix maximum d'achat et minimum de revente, le nombre maximum d'actions à acquérir et le délai dans lequel l'acquisition doit être effectuée et l'autorise à utiliser les réserves extraordinaires pour la couverture des moins-values pouvant être constatées.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

DIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire approuve l'engagement de crédits à moyen terme au cours de l'exercice 2025 pour un montant **global de 11.5 Mdt** destiné au financement du plan d'investissement **et des crédits de gestion d'un montant de 200 Mdt dont 8.2 Mdt auprès de la BH**

L'assemblée approuve aussi l'octroi des garanties réelles et d'hypothèques garantissant ces crédits et approuve le consentement des cautions pour garantir des crédits au profit des Sociétés du groupe magasin général.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

ONZIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire décide de renouveler le mandat des administrateurs suivants : messieurs Tahar BAYAHI- Taieb BAYAHI-Yahia BAYAHI-Moez JOUDI- Ahmed Farhat BEN GHAZI et la société MED INVEST COMPANY- et ce pour les exercices 2025,2026 et 2027 ; ce mandat prendra fin lors de la tenue de l'assemblée générale ordinaire statuant sur l'exercice 2027.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

DOUZIEME RESOLUTION

Sur proposition du comité permanent d'audit, l'assemblée générale ordinaire décide de :

- ✓ Renouveler le mandat du Cabinet ZAHAF et Associés en qualité de commissaire aux comptes de la société pour les exercices 2025,2026 et 2027
 - ✓ Désigner la société : Les Commissaires aux Comptes Associés MTBF en qualité de Co-commissaire aux comptes pour les exercices 2025,2026 et 2027 ;
- Le mandat des deux commissaires aux comptes prendra fin lors de la tenue de l'assemblée générale ordinaire statuant sur l'exercice 2027.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés

TREIZIEME RESOLUTION

Tous les pouvoirs sont donnés au représentant légal de la société ou à son mandataire pour effectuer toutes les formalités d'enregistrement, de dépôt et de publication prévues par la loi.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents ou représentés



La Liste des membres du Conseil d'administration et les mandats des administrateurs dans d'autres conseils :

Administrateur	Représenté par	Qualité	Mandat	Activité professionnelle	Mandat d'administrateur dans d'autres conseils d'administration
M. Ahmed Farhat BEN GHAZI	Lui même	PCA	2025-2026 et 2027	Retraité	Administrateur indépendant à la société Maghrebia assurance
					Administrateur indépendant à la société CHO
					Administrateur à la société Tunis International Bank
					Administrateur indépendant à Enda CAS
					PCA de la Société Centrale Magasin Général
					PCA de la Société l'Immobilière Magasin Général
					PCA de la Société BHM PROMOGRO
M. Tahar BAYAHI	Lui même	Administrateur	2025-2026 et 2027	Retraité	PCA de la Société L'Aquaculture Tunisienne
					PCA de la Société SEDAN
					PCA de la SICAM AGRI
					Administrateur à la Société Centrale MG
					Administrateur à la Société l'Immobilière MG
					Administrateur à la Société BHM Promogro
					Administrateur à la Société SICAM
					Administrateur à MEDINVEST COMPANY
					Administrateur à la Société TPR
					Administrateur à la Société CFI
					Administrateur à la Société CFI SICAR
					Administrateur à la Société ALUFOND
					Administrateur à la Société CETRAM
					Administrateur à la société LLOYD TUNISIEN
					Administrateur à la société LLOYD VIE
					Administrateur à la Société Economie du Nord
					Administrateur à la société TUNICAST
					Administrateur à la Société immobilière Monfleury
					Administrateur à la Société SOTUVER
					Administrateur à la Société INDINVEST
					Administrateur à la Société PROCAN
					Administrateur à la Société SGI
					Administrateur à la Société TUNISIE CAR
Administrateur à la Société TPR GLASS					
Administrateur à la Société TPR ANODAL					
Administrateur à la Société TPR COLOR					
Administrateur à la Société PROD CAR					
Administrateur à la Société SUPER TOUR					



La Liste des membres du Conseil d'administration et les mandats des administrateurs dans d'autres conseils :

M Taieb BAYAHI	Lui même	Administrateur	2025-2026 et 2027	PDG de la société TPS	PCA de la Société TPS
					PCA de la Société LLOYD Tunisien
					PCA de la Société LLOYD VIE
					PCA de la Société TUNISIE CAR
					PCA de la Société PROD CAR
					Administrateur à la société SOTUVER
					Administrateur à la Société TPR
					Administrateur à la Société TPR GLASS
					Administrateur à la Société TPR ANODAL
					Administrateur à la Société TPR COLOR
					Administrateur à la Société MONTFLEURY
					Administrateur à la Société CETRAM
					Administrateur à la Société CFI
					Administrateur à la Société INDINVEST
					Administrateur à la Société CFI SICAR
					Administrateur à la Société SICAM
					Administrateur à la Société PROCAN
					Administrateur à la Société SEDAN
					Administrateur à MED INVEST COMPANY
					Administrateur à la Société ALUFOND
Administrateur à la Société l'Aquaculture Tunisienne					
Administrateur à la société SUPER TOUR					
Administrateur à la Société SGI					
Administrateur à la Société TUNICAST					
M. Yahia BAYAHI	Lui même	Administrateur	2025-2026 et 2027	DG : CFI-INDINVEST- ALUFOND- MONTFLEURY- CETRAM-TUNICAST- CFI SICAR-TPR GLASS-TPR COLOR- TPR ANODAL GERANT AUX SOCIETES : TECSOL- ALUCOLOR-TPR TRADE-SPEIA	PCA de la Société CFI
					PCA de la Société INDINVEST
					PCA de la Société TPR
					PCA de la Société SOTUVER
					PCA de la Société ALUFOND
					PCA de la Société CETRAM
					PCA de la société Montfleury
					PCA de la société TUNICAST
					PCA de la Société MED INVEST COMPANY
					PCA de la société SICAM
					Administrateur à la société SICAM AGRI
					PCA de la société PROCAN
					PCA de la société SGI
					PCA de la société CFI SICAR
					PCA de la société SUPER TOUR
					Administrateur à la société PROD CAR TUNISIE
					Administrateur à la Société TUNISIE CAR
					Administrateur à la Société TPS
					Administrateur à la Société LLOYD TUNISIEN
					Administrateur à la Société LLOYD VIE
Administrateur à l'ATB					
Administrateur à la société UNIFACTOR					



La Liste des membres du Conseil d'administration et les mandats des administrateurs dans d'autres conseils :

					Administrateur à la Société TPR GLASS
					Administrateur à la Société TPR ANODAL
					Administrateur à la Société TPR COLOR
					Administrateur à la Société SEDAN
					Administrateur à la Société l'Aquaculture Tunisienne
M. Moez JOUDI	Lui même	Administrateur, Président du comité Permanent d'Audit	2025-2026 et 2027	Enseignant à l'IHE- l'IAE Tunis et l'Académie des banques et finances /consultant/ PDG FORMAPRO	PCA de la société FORMAPRO S.A Administrateur à la société Land'Or Administrateur à la Compagnie express Air Cargo
La Société MED INVEST COMPANY	M Hedi BACCOUR	Administrateur	2025-2026 et 2027	Activité Financière	Administrateur à la société BHM Promogro
M. Fethi BEN MOUSSA	Lui même	Administrateur	2024-2025-2026	Retraité	
M. Laurent Georges LECLERC	Lui même	Administrateur	2024-2025-2026	DG : SUPERMARCHE AUCHAN SENEGAL	
Mme Anne-Pascale CHARLES	Lui même	Administrateur	2024-2025-2026	Directrice commerciale à la société Auchan	PCA de la société PERVIY HLADKOMBINAT
Mme Afef BEN HADIA	Lui même	Administrateur indépendant	2024-2025-2026	Consultante/Directrice Financier au groupe PRISMA- CFO GROUPE	Administrateur à la société Cellcom
M Mondher BEN HAMIDA	Lui même	Administrateur indépendant	2024-2025-2026	Vice-président principal à LEDGER SAS	
M Mohamed Salah HMAIDI	Lui-même	Administrateur représentant les petits portuers	2024-2025-2026	Retraité	Administrateur à la STB