

AVIS DES SOCIÉTÉS

ETATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES INDIVIDUELS

ONE TECH HOLDING

Siège social : 16, Rue des entrepreneurs, Zone Industrielle Charguia II 2035 Ariana Tunis

La Société One Tech Holding, publie ci-dessous, ses états financiers intermédiaires individuels arrêtés au 30 juin 2021 accompagnés du rapport d'examen limité des commissaires aux comptes : Mr Mahmoud ZAHAF (CABINET ZAHAF & associés Membre Crowe Global) et Mr Mourad FRADI (ECC MAZARS).

BILAN
(Exprimé en dinars)

ACTIFS	Notes	2021 Au 30/06/2021	2020 Au 30/06/2020	2020 Au 31/12/2020
ACTIFS NON COURANTS				
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles		144 421	138 423	144 421
Moins : Amortissements		-120 903	-93 236	-107 111
	B - 1	<u>23 518</u>	<u>45 187</u>	<u>37 310</u>
Immobilisations corporelles		10 722 050	8 883 204	9 599 751
Moins : Amortissements		-2 883 697	-2 421 174	-2 631 127
	B - 1	<u>7 838 353</u>	<u>6 462 030</u>	<u>6 968 624</u>
Immobilisations financières		210 330 093	205 819 193	209 200 093
Moins : Provisions		-4 244 825	-4 340 311	-4 160 978
<i>S/Total</i>	B - 2	<u>206 085 268</u>	<u>201 478 882</u>	<u>205 039 115</u>
Total des actifs immobilisés		213 947 139	207 986 099	212 045 049
Autres actifs non courants		2 091 615	383 680	610 867
Total des actifs non courants		216 038 754	208 369 779	212 655 916
ACTIFS COURANTS				
Stocks		0	0	0
Moins : Provisions		0	0	0
<i>S/Total</i>		<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>
Clients et comptes rattachés		1 897 406	1 831 610	1 529 691
Moins : Provisions		0	0	0
<i>S/Total</i>	B - 3	<u>1 897 406</u>	<u>1 831 610</u>	<u>1 529 691</u>
Autres actifs courants		18 957 313	30 731 677	13 793 111
Moins : Provisions		0	0	0
	B - 4	<u>18 957 313</u>	<u>30 731 677</u>	<u>13 793 111</u>
Placements et autres actifs financiers	B - 5	12 350 018	23 058 471	19 170 150
Liquidités et équivalents de liquidités	B - 6	222 076	302 302	110 093
		33 426 813	55 924 060	34 603 045
Total des actifs		249 465 567	264 293 839	247 258 961

BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		2021	2020	2020
	Notes	Au 30/06/2021	Au 30/06/2020	Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES				
Capital social		53 600 000	53 600 000	53 600 000
Réserves légales		5 360 000	5 360 000	5 360 000
Prime d'émission		32 669 653	59 469 653	46 069 653
Resultats reportés		126 680 233	78 752 392	100 779 400
Réserves fonds sociales		172 307	20 632	552
Résultat en instance d'affectation		0	22 147 008	0
Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice		218 482 193	219 349 685	205 809 605
Résultat de l'exercice		15 781 542	27 485 102	26 080 833
Total capitaux propres avant affectation	B - 7	234 263 735	246 834 787	231 890 438
PASSIFS				
Passifs non courants				
Emprunts	B - 8	8 773 096	11 777 184	10 275 135
Provision pour risques et charges		275 000	275 000	275 000
Total des passifs non courants		9 048 096	12 052 184	10 550 135
Passifs courants				
Fournisseurs et comptes rattachés	B - 9	2 061 046	816 524	680 880
Autres passifs courants	B - 10	967 122	1 744 551	993 558
Autres passifs financiers	B - 11	3 125 568	2 845 793	3 143 950
Concours bancaires		0	0	0
Total des passifs courants		6 153 736	5 406 868	4 818 388
Total des passifs		15 201 832	17 459 052	15 368 523
Total capitaux propres et passifs		249 465 567	264 293 839	247 258 961

ETAT DE RESULTAT
(Exprimé en dinars)

	Notes	2021 Au 30/06/2021	2020 Au 30/06/2020	2020 Au 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Dividendes	R - 1	18 410 045	29 113 649	29 313 608
Autres produits d'exploitation		192 000	75 000	150 000
Total des produits d'exploitation		18 602 045	29 188 649	29 463 608
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation des stocks des produits finis et des encours		0	0	0
Achats d'approvisionnements consommés	R - 2	64 373	58 534	128 758
Charges de personnel	R - 3	1 512 527	1 436 137	2 492 312
Dotations aux amortissements et aux provisions	R - 4	516 638	235 825	473 572
Reprise sur provision	R - 4	0	-9 615	-188 948
Autres charges d'exploitation	R - 5	884 149	631 119	1 184 947
Total des charges d'exploitation		2 977 687	2 352 000	4 090 641
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 624 358	26 836 649	25 372 967
Charges financières nettes	R - 6	497 276	612 751	1 621 236
Produits des placements	R - 7	687 282	1 294 796	2 090 869
Autres gains ordinaires		4 000	25 000	296 860
Autres pertes ordinaires		0	0	0
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		15 818 364	27 543 694	26 139 460
Impôt sur les bénéfices		36 822	58 592	58 627
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		15 781 542	27 485 102	26 080 833
Éléments extraordinaires (Pertes)		0	0	0
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		15 781 542	27 485 102	26 080 833
Effet des modifications comptables (net d'impôt)			0	0
RÉSULTAT APRÈS MODIFICATIONS COMPTABLES		15 781 542	27 485 102	26 080 833
Résultat par action		0,294	0,513	0,487

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en dinars)

	Notes	2021 Au 30/06/2021	2020 Au 30/06/2020	2020 Au 31/12/2020
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION				
- Résultat net		15 781 542	27 485 102	26 080 833
- Ajustements pour :				
. Dotation aux amortissements		516 638	235 825	473 572
. Reprise sur provisions		0	-9 615	-188 948
. Variation des créances	F - 1	-367 715	-354 260	-52 341
. Variation des autres actifs courants	F - 2	-5 164 101	-25 945 062	-8 912 296
. Variation des autres actifs non courants		-1 647 278	0	-610 866
. Variation des fournisseurs	F - 3	1 380 166	351 677	216 033
. Variation des autres passifs	F - 4	-116 279	245 026	-494 751
. Variation des placements courant et autres actifs financiers	F - 5	6 820 132	-80 760	3 807 561
. Plus ou moins value de cession		0	-25 000	186 670
. Plus ou moins value de cession des titres de participation	F - 6	0	-214 787	-29 049
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation		17 203 105	1 688 146	20 476 418
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT				
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	F - 7	-1 122 299	-309 883	-777 820
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		0	25 000	50 000
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	F - 8	-1 200 000	-3 754 686	-7 566 061
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financières		70 000	990 262	1 019 280
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'investissement		-2 252 299	-3 049 307	-7 274 601
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT				
- Opération sur actions propres			0	0
- Dividendes et autres distributions		-13 336 775	-272 762	-13 812 842
- Encaissement provenant des emprunts			2 777 002	2 777 002
- Remboursement d'emprunts		-1 502 048	-948 425	-2 163 532
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités de financement		-14 838 823	1 555 815	-13 199 372
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES				
VARIATION DE TRESORERIE		111 983	194 654	2 445
Trésorerie au début de l'exercice	F - 9	110 093	107 648	107 648
Trésorerie à la clôture de l'exercice	F - 10	222 076	302 302	110 093

NOTES RELATIVES AUX ETATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES ARRETES AU 30 JUIN 2021

I. PRESENTATION DE LA SOCIETE

La société ONE TECH HOLDING est une société anonyme régie par la loi n° 2000-93 du 3 novembre 2000 portant promulgation du Code des Sociétés Commerciales, constituée suivant PV de l'Assemblée Générale Constitutive du 15 octobre 2010. Son capital actuel s'élève à 53 600 000 DT réparti en 53 600 000 actions de 1 Dinar de nominale chacune.

La société ONE TECH HOLDING a pour objet la détention et la gestion de participations dans d'autres sociétés et généralement, toutes opérations financières, mobilières ou immobilières se rattachant directement ou indirectement à l'objet ci-dessus ou successibles d'en faciliter la réalisation, l'exploitation ou le développement.

II. REFERENTIEL COMPTABLE

Les états financiers intermédiaires de la société ONE TECH HOLDING, ont été arrêtés au 30 Juin 2021 selon les dispositions du système comptable tunisien tel que promulgué par la loi n° 96-112 du 30 décembre 1996.

III. RESPECT DES NORMES COMPTABLES TUNISIENNES

Les états financiers intermédiaires de la société, présentés en dinars tunisiens, ont été élaborés en conformité avec les principes comptables généralement admis. Ils ont été établis compte tenu des conventions comptables exigées en la matière.

IV. BASE DE MESURE

1. *Immobilisations corporelles et incorporelles*

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises par la société sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et amorties linéairement selon les taux ci-après basés sur la durée probable d'utilisation :

Désignation	Taux
- Logiciel	33%
- Site Web	33%
- Construction	5%
- Matériel de transport	20%
- Agencement et aménagement.....	10%
- Mobilier et matériel de bureau	20%
- Matériel informatique.....	33%

Les dotations aux amortissements sur les acquisitions de l'exercice sont calculées en respectant la règle du prorata temporis.

2. *Immobilisations financières*

Les immobilisations financières sont comptabilisées au coût historique d'acquisition. A la clôture, elles sont évaluées selon la valeur d'usage. Les plus-values dégagées ne sont pas constatées alors que les moins-values potentielles font l'objet de provisions pour dépréciation.

3. Placements

Lors de leur acquisition, les placements sont comptabilisés à leur coût. Les frais d'acquisition, tels que les commissions d'intermédiaires, les honoraires, les droits et les frais de banque sont exclus. Toutefois, les honoraires d'étude et de conseil engagés à l'occasion de l'acquisition de placements à long terme peuvent être inclus dans le coût.

Les placements à long terme, détenus dans l'intention de les conserver durablement notamment pour exercer sur la société émettrice un contrôle exclusif, ou une influence notable ou un contrôle conjoint, ou pour obtenir des revenus et des gains en capital sur une longue échéance ou pour protéger, ou promouvoir des relations commerciales, sont présentés dans la rubrique « immobilisations financières ».

Les placements à court terme, dont la société n'a pas l'intention de les conserver pendant plus d'un an et qui, de par leur nature, peuvent être liquidés à brève échéance, sont présentés dans la rubrique « Placements et autres actifs financiers ».

A la date de clôture, il est procédé à l'évaluation des placements à long terme à leur valeur d'usage. Les moins-values par rapport au coût font l'objet de provision. Les plus-values par rapport au coût ne sont pas constatées.

Les placements à court terme font l'objet d'une évaluation à la valeur de marché pour les titres cotés et à la juste valeur pour les autres placements à court terme. Les titres cotés qui sont très liquides sont comptabilisés à leur valeur de marché et les plus-values et moins-values dégagées sont portées en résultat. Pour les titres cotés qui ne sont pas très liquides et les autres placements à court terme, les moins-values par rapport au coût font l'objet de provision et les plus-values ne sont pas constatées.

V. NOTES DETAILLEES

B. NOTES RELATIVES AU BILAN

B.1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Site web	20 698	14 700	20 698
Logiciels	123 723	123 723	123 723
Agencement, Aménagement et installation	1 837 455	209 213	209 214
Mobilier et matériel de bureau	191 348	156 149	164 575
Matériel informatique	330 585	306 451	317 425
Matériel de transport	1 564 473	1 494 345	1 459 473
Construction	4 779 544	4 779 544	4 779 544
Terrain	1 898 500	1 898 500	1 898 500
Immobilisations en cours	120 145	39 002	771 020
Sous Total	10 866 471	9 021 627	9 744 172
Amts-Site web	16 779	14 700	15 779
Amts-logiciels	104 124	78 536	91 332
Amts-Construction	1 075 398	836 420	955 909
Amts-Agencement, Aménagement et installation	107 994	31 757	45 838
Amts-Mobilier et matériel de bureau	149 385	142 756	144 658
Amts-Matériel informatique	300 577	261 613	288 963
Amts-Matériel de transport	1 250 343	1 148 628	1 195 759

<i>Sous Total</i>	<i>3 004 600</i>	<i>2 514 410</i>	<i>2 738 238</i>
<i>Total</i>	<i>7 861 871</i>	<i>6 507 217</i>	<i>7 005 934</i>

Le tableau présenté ci-après met en relief, par nature d'immobilisations :

- Les valeurs d'origine ;
- Les mouvements de l'exercice ;
- Les amortissements pratiqués ;
- Les valeurs comptables nettes arrêtées à la date de clôture du bilan.

ONE TECH HOLDING
16, Rue des entrepreneurs-ZI -La Charguia 2
2035 Ariana



TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 30 JUIN 2021

DESIGNATIONS	VALEURS D'ORIGINE				AMORTISSEMENTS				V.C.N
	Au 31/12/2020	Acquisitions-Cessions	Reclassement	Au 30-06-2021	Au 31/12/2020	Dotations	Régularisation	Au 30-06-2021	Au 30/06/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
Site WEB	20 698	0	0	20 698	15 779	1 000	0	16 779	3 919
Logiciels	123 723	0	0	123 723	91 332	12 792	0	104 124	19 599
S/ TOTAL	144 421	0	0	144 421	107 111	13 792	0	120 903	23 518
IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
Terrain	1 898 500	0	0	1 898 500	0	0	0	0	1 898 500
Construction	4 779 544	0	0	4 779 544	955 909	119 490	0	1 075 398	3 704 146
Matériel de transport	1 459 473	105 000	0	1 564 473	1 195 759	54 584	0	1 250 343	314 130
Agencement, Aménagement et installation	209 214	362 356	1 265 885	1 837 455	45 838	62 156	0	107 994	1 729 461
Immobilisations en cours	771 020	615 008	-1 265 885	120 144	0	0	0	0	120 144
Mobilier et matériel de bureau	164 575	26 775	0	191 349	144 658	4 727	0	149 385	41 964
Matériel informatique	317 425	13 160	0	330 585	288 963	11 511	103	300 577	30 008
S/TOTAL	9 599 751	1 122 299	0	10 722 050	2 631 127	252 468	103	2 883 697	7 838 353
TOTAL GENERAL	9 744 172	1 122 299	0	10 866 471	2 738 238	266 260	103	3 004 600	7 861 871

B.2. Immobilisations financières

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Titres de participation	211 530 093	208 298 818	209 130 093
Versements restants sur actions souscrites	-1 200 000	-2 549 625	0
Emprunt national	0	70 000	70 000
<i>Sous total</i>	210 330 093	205 819 193	209 200 093
Provision pour dépréciation titres de participation	4 244 825	4 340 311	4 160 978
Total	206 085 268	201 478 882	205 039 115

Les immobilisations financières se détaillent comme suit :

Désignation	Solde au 31/12/2020	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Solde au 30/06/2021	Nombre des titres 31/12/2020	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Nombre des titres 30/06/2021	%
Actions "TUNISIE CABLES"	87 571 803	0	0	87 571 803	512 191	0	0	512 191	92,45%
Actions "FUBA"	44 822 411	2 400 000	0	47 222 411	159 983	24 000	0	183 983	99,98%
Actions "TTEI"	26 033 279	0	0	26 033 279	147 994	0	0	147 994	99,99%
Actions "TECHNIPLAST"	13 802 355	0	0	13 802 355	55 986	0	0	55 986	79,98%
Actions "OTBS"	14 505 648	0	0	14 505 648	249 690	0	0	249 690	84,93%
Actions "ELEONETECH"	5 878 040	0	0	5 878 040	10 996	0	0	10 996	54,98%
Actions "AUTO CABLES TUNISIE"	2 677 188	0	0	2 677 188	19 791	0	0	19 791	48,87%
Actions "HELIOLFEX"	1 987 873	0	0	1 987 873	100 977	0	0	100 977	74,80%
Actions "ONE TECH MOBILE"	459 996	0	0	459 996	23 995	0	0	23 995	20,00%
Actions "ONE TECH ENGINEERING & CONSULTING"	40 000	0	0	40 000	4 000	0	0	4 000	40,00%
Actions "STUCOM"	1 135 001	0	0	1 135 001	24 495	0	0	24 495	33,10%
Total participation Groupe One Tech	198 913 594	2 400 000	0	201 313 594	1 310 098	24 000	0	1 334 098	
Actions "SPCS"	2 000 000	0	0	2 000 000	200 000	0	0	200 000	5,50%
Actions "ARIJ AL-MEDINA"	20 000	0	0	20 000	20	0	0	20	2,00%
Actions "MED INSTITUTE TECHNOLOGY"	100 000	0	0	100 000	1 000	0	0	1 000	
Actions "UADH"	250 003	0	0	250 003	38 462	0	0	38 462	
Actions "Alfa Hyundai"	707	0	0	707	1	0	0	1	
Actions "KSM"	2 100 000	0	0	2 100 000	21 000	0	0	21 000	1,89%
Actions "MCS"	500 000	0	0	500 000	5 000	0	0	5 000	13,89%
Actions "SOFIA TECHNOLOGIES"	3 997 039	0	0	3 997 039	7 218	0	0	7 218	38,28%
Actions "ASSURANCE MAGHREBIA"	1 248 750	0	0	1 248 750	22 500	0	0	22 500	0,50%
Total participation hors Groupe	10 216 499	0	0	10 216 499	295 201	0	0	295 201	
Emprunt National	70 000		-70 000	0					
Total	209 200 093	2 400 000	-70 000	211 530 093	1 605 299	24 000	0	1 629 299	
Titres souscrits non libérés "SPCS"	0	0	0	0					
Titres souscrits non libérés "FUBA"	0	-1 200 000	0	-1 200 000					
Provision actions " UADH "	-143 463		-83 847	-227 310					
Provision actions " OTBS"	-4 017 515	0	0	-4 017 515					
Total immobilisations financières nettes	205 039 115	1 200 000	-153 847	206 085 268					

B.3. Clients et comptes rattachés

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
ELEONETECH	448 537	332 853	387 882
FUBA	346 716	338 643	338 643
HELIOFLEX	232 352	200 000	210 307
OTBS	509 167	701 947	328 408
OTM	89 251	52 183	52 131
STUCOM	156 416	156 416	156 416
TUNISIE CABLES	41 986	0	0
TECHNIPLAST	59 410	49 568	55 904
TTEI	10 415	0	0
SOFIA TECHNOLOGIE	3 156	0	0
Total	1 897 406	1 831 610	1 529 691

B.4. Autres actifs courants

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Charges constatées d'avance	121 743	100 709	8 397
Débiteurs divers	68 580	84 092	84 914
Etat, crédit de TVA	40 779	80 806	80 806
Etat, crédit d'IS	947 728	912 803	977 424
Personnel, avances et acomptes	0	0	320
Produits à recevoir	17 778 483	29 553 267	12 641 250
Total	18 957 313	30 731 677	13 793 111

B.4.1- Produits à recevoir

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Dividendes à recevoir - FUBA	400	400	400
Dividendes à recevoir -TUNISIE CABLE	5 543 140	11 090 434	4 967 772
Dividendes à recevoir - STUCOM	354 772	354 772	354 772
Dividendes à recevoir - TTEI	7 998 457	11 498 697	5 748 697
Dividendes à recevoir - EOT	1 745 615	1 924 300	1 324 300
Dividendes à recevoir - TECHNIPLAST	1 599 600	3 999 000	0
Dividendes à recevoir - HELIOFLEX	186 994	186 994	186 994
Dividendes à recevoir - MCS	50 000	50 000	50 000
Dividendes à recevoir - OTM	199 917	153 975	0
Dividendes à recevoir - AUTOCABLES	0	293 200	0
Divers	99 588	1 495	8 315
Total	17 778 483	29 553 267	12 641 250

B.5. Placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Placements courants	11 401 634	22 200 000	17 500 372
Titres SICAV	948 384	858 341	1 667 485
Intérêts courus débiteurs	0	130	2 293
Total	12 350 018	23 058 471	19 170 150

B.6. Liquidités et équivalents de liquidités

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Banques « TND »	221 819	301 708	109 399
Caisse	257	594	694
Total	222 076	302 302	110 093

B.7. Capitaux propres

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Capital souscrit - appelé, versé	53 600 000	53 600 000	53 600 000
Réserves légales	5 360 000	5 360 000	5 360 000
Prime d'émission	32 669 653	59 469 653	46 069 653
Résultats reportés	126 680 233	78 752 392	100 779 400
Réserves fonds sociales	172 307	20 632	552
Résultat en instance d'affectation	0	22 147 008	0
Sous total	218 482 193	219 349 685	205 809 605
Résultat de la période	15 781 542	27 485 102	26 080 833
Total	234 263 735	246 834 787	231 890 438
Nombre d'actions	53 600 000	53 600 000	53 600 000
Résultat/Action	0,294	0,513	0,487

Conformément aux dispositions de l'article 19 de la loi de finances pour la gestion de l'année 2014, les résultats reportés provenant de l'exercice 2013 et antérieurs, s'élevant à 255 114 dinars, ainsi que les réserves et primes liées au capital pour 32 669 653 dinars, sont hors champ d'application de la retenue à la source libératoire de 10% en cas de distribution.

Le tableau de variation des capitaux propres se présente comme suit (en DT) :

Désignation	Date	Capital	Primes liées au capital	Réserves légales	Réserves pour Fond Social	Résultats reportés	Résultat en instance d'affectation	Résultat de la période	Total
Situation des capitaux propres au	31/12/2020	53 600 000	46 069 653	5 360 000	552	100 779 400	0	26 080 833	231 890 438
Affectation résultat bénéficiaire 2020 en instance d'affectation									
Dividendes			-13 400 000			25 900 833		-25 900 833	0
Réserves					180 000			-180 000	0
									0
Situation des capitaux propres après affectation		53 600 000	32 669 653	5 360 000	180 552	126 680 233	0	0	218 490 438
Fond social					-8 245				-8 245
Résultat de la période								15 781 542	15 781 542
Situation des capitaux propres au	30/06/2021	53 600 000	32 669 653	5 360 000	172 307	126 680 233	0	15 781 542	234 263 735

B.8. Emprunts

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Emprunts bancaires	8 773 096	11 777 184	10 275 135
Total	8 773 096	11 777 184	10 275 135

B.9. Fournisseurs et comptes rattachés

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Fournisseurs d'exploitation	2 057 257	812 735	677 091
Fournisseurs de titres de participation	3 789	3 789	3 789
Total	2 061 046	816 524	680 880

B.10. Autres passifs courants

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
CNSS	130 350	108 413	116 257
Personnels, assurance groupe	2 922	2 311	380
Personnel-autres charges à payer	253 730	207 109	211 423
Personnel-rémunération dues	0	0	18 840
Charges à payer	277 340	1 012 293	474 073
Etat, déclarations mensuelles	183 380	237 607	122 120
Actionnaires dividendes à payer	71 470	0	0
Créditeurs divers	570	570	570
Produits constatés d'avances	47 360	176 248	49 895
Total	967 122	1 744 551	993 558

B.11. Autres passifs financiers

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Echéances à moins d'un an sur emprunts	3 004 088	2 717 156	3 004 097
Intérêts courus	121 480	128 637	139 853
Total	3 125 568	2 845 793	3 143 950

R. NOTES RELATIVES L'ETAT DE RESULTAT

R.1. Dividendes

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Dividendes – TUNISIE CABLES	5 547 095	11 094 189	11 094 190
Dividendes – TTEI	7 999 294	11 498 985	11 498 985
Dividendes – TECHNIPLAST	3 199 200	3 999 000	3 999 000
Dividendes – ELEONETECH	1 264 540	1 924 300	1 924 300
Dividendes – AUTOCABLES		293 200	293 200
Dividendes – OTM	399 916	303 975	503 933
Total	18 410 045	29 113 649	29 313 608

R.2. Achats d'approvisionnements consommés

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Frais de bourse	64 373	58 534	128 758
Total	64 373	58 534	128 758

R.3. Charges du personnel

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Salaires et compléments de salaires	1 315 625	1 283 505	2 242 105
Charges sociales	143 172	153 316	247 865
Autres charges de personnel	53 730	-684	2 342
Total	1 512 527	1 436 137	2 492 312

R.4. Dotations aux amortissements et aux provisions

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Dotations aux amortissements des immobilisations	266 260	235 825	473 572
Dotations aux provisions pour dépréciation titres de participation	83 847	0	0
Dotation aux résorptions des charges à répartir	166 531	0	0
Reprise sur provision des titres de participation	0	-9 615	-188 948
Total	516 638	226 210	284 624

R.5. Autres charges d'exploitation

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Jetons de présence	165 000	165 000	330 000
Honoraires et intermédiaires	416 191	213 964	448 612
Frais de formation	-5 188	960	2 780
Frais postaux et télécommunications	13 259	8 654	17 219
Réception et cadeau	3 736	5 316	8 035
Annonces et publicité	34 309	23 221	67 285
Services extérieurs	66 916	61 428	120 865
Impôts et taxes	158 155	151 814	203 937
Services bancaires et assimilés	5 226	6 623	9 988
Dons et subventions	45 200	140 468	155 868
Missions et Déplacements	21 462	36 258	70 867
Primes d'assurance	24 831	27 802	-32 437
Entretien & réparation	34 555	-5 635	22 147
Fourniture de bureau	6 072	9 867	9 960
Divers autres charges	99 178	13 376	203 728
Transfert de charges	-204 753	-227 997	-453 907
Total	884 149	631 119	1 184 947

R.6. Charges financières nettes

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Charges d'intérêts	494 345	591 891	1 177 108
Pertes de changes	4 206	4 237	26 073
Gains de changes	-6 802	-2 368	0
Perte sur cession des titres	5 527	18 991	418 055
Total	497 276	612 751	1 621 236

R.7. Produits des placements

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2020
Produits de placements	687 513	1 076 356	2 090 869
Produits nets/cessions des titres	-231	218 440	0
Dividendes – SICAV	0	0	0
Total	687 282	1 294 796	2 090 869

F. NOTES RELATIVES L'ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

F.1. Variation des créances clients

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 30/06/2021	Variation
Rubrique « <i>Clients</i> »	1 529 691	1 897 406	-367 715
Total	1 529 691	1 897 406	-367 715

F.2. Variation des autres actifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 30/06/2021	Variation
Rubrique « <i>Autres actifs courants</i> »	13 793 111	18 957 212	-5 164 101
Total	13 793 111	18 957 212	-5 164 101

F.3. Variation des fournisseurs

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 31/12/2020	Variation
Rubrique « <i>Fournisseurs</i> »	2 061 046	680 880	1 380 166
Total	2 061 046	680 880	1 380 166

F.4. Variation des autres passifs

Désignation	Solde au 30/06/2021	Solde au 31/12/2020	Variation
Rubrique « <i>Autres passifs courants</i> »	967 122	993 558	-26 436
Ajustement "intérêt Courus"	121 480	139 853	-18 373
Ajustement "dividendes à payer"	-71 470	0	-71 470
Total	1 017 132	1 133 411	-116 279

F.5. Variation des placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 30/06/2021	Variation
Rubrique « <i>Placements et autres actifs financiers</i> »	19 170 150	12 350 018	6 820 132
Total	19 170 150	12 350 018	6 820 132

F.6. Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles

Désignation	Montant
Acquisition matériel informatique	-13 160
Acquisition mobilier et matériel de bureau	-26 775
Agencement, Aménagement et installation	-362 356
Matériel de transport	-105 000
Immobilisations en cours	-615 008
Total	-1 122 299

F.7. Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations Financières

Désignation	Montant
Actions "KSM"	0
Actions "SOFIA TECHNOLOGIES"	0
Actions "OTBS"	0
Actions "FUBA"	-1 200 000
Total	-1 200 000

F.8. Trésorerie au début de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « <i>Liquidités et équivalents de liquidités</i> »	110 093

F.9. Trésorerie à la clôture de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « <i>Liquidités et équivalents de liquidités</i> »	222 076

VI. ENGAGEMENT HORS BILAN

Les engagements hors bilan de la société au 30 juin 2021 se détaillent comme suit :

- La société ONE TECH HOLDING a hypothéqué l'ensemble immobilier de la propriété sise à la zone industrielle Ariana, en garantie de l'emprunt contracté auprès de la BIAT pour un montant de 4 300 000 DT et auprès de l'ATB pour un montant de 2 000 000 DT.
- La société ONE TECH HOLDING se porte garante à l'ATB pour les sommes qui peuvent ou pourront lui être dues par la société OTBS pour quelques causes que ce soit, et ce au titre du crédit à moyen terme d'un montant global de 2 000 000 DT partiellement remboursé et dont le reliquat restant à payer objet de la présente caution est de 333 333 DT.
- La société ONE TECH HOLDING a hypothéqué l'ensemble immobilier de la propriété sise à la zone industrielle Ariana, en garantie de l'emprunt contracté auprès de la BIAT pour un montant de 10 000 000 DT.

- La société ONE TECH HOLDING a accordé une garantie à première demande pour garantir l'ensemble des emprunteuses au titres du contrat de crédit BEI, à savoir les sociétés TUNISIE CABLES, TECHNIPLAST INDUSTRIE, ELEONETECH, FUBA PRINTED CIRCUITS et TTEI. La garantie couvre l'intégralité du montant à savoir 21 000 000 euros.
- La société ONE TECH HOLDING a souscrit une garantie solidaire, avec les autres emprunteuses à savoir les sociétés TUNISIE CABLES et ONE TECH MOLDING AND ASSEMBLING S.A.R.L exigeant d'eux de se garantir mutuellement. La garantie couvre l'intégralité du montant du crédit IFC soit 23 000 000 euros.

Tunis, le 26 août 2021

Mesdames et messieurs les actionnaires
de la Société ONE TECH HOLDING

**RAPPORT D'EXAMEN LIMITE DES CO- COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES ÉTATS FINANCIERS INTERMEDIAIRES
ARRETES AU 30 JUIN 2021**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué un examen limité des états financiers intermédiaires ci joints de la société **ONE TECH HOLDING**, qui comprennent le bilan au 30 juin 2021, l'état de résultat et l'état de flux de trésorerie, ainsi que les notes aux états financiers.

Responsabilité de la direction dans l'établissement et la présentation des états financiers

Les états financiers intermédiaires qui font apparaître un total bilan 249 465 567 dinars et un résultat bénéficiaire de 15 781 542 dinars, relèvent de la responsabilité des organes de direction et d'administration de la société. Cette responsabilité comprend : l'établissement et la présentation sincère de ces états financiers, conformément à la loi n°96-112 du 30 décembre 1996 relative au système comptable des entreprises, aux lois et réglementations en vigueur ainsi que la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation sincère d'états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

Responsabilité des co-commissaires aux comptes

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers intermédiaires sur la base de notre examen limité. Nous avons effectué cet examen conformément aux normes professionnelles applicables en Tunisie.

Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser notre examen limité en vue d'obtenir une assurance modérée que les états financiers intermédiaires ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la société et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas en conséquence effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons pas une opinion d'audit.

Conclusion

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les états financiers intermédiaires de la société ONE TECH HOLDING arrêtés au 30 juin 2021, ne présentent pas sincèrement dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière de la société, ainsi que le résultat de ses opérations et les mouvements de trésorerie pour la période close à cette date, conformément au système comptable des entreprises en Tunisie.

Les Commissaires aux Comptes

Mahmoud ZAHAF
CABINET ZAHAF & ASSOCIES

Mourad FRADI
ECC MAZARS