

## AVIS DES SOCIETES

### L'ACCUMULATEUR TUNISIEN ASSAD

Siège social : Rue Elfouledh, 2013 Z.I. Ben Arous. .

Suite à la réunion de son Assemblée Générale Ordinaire en date du 27 mai 2009, la Société l'Accumulateur Tunisien –ASSAD- publie ci-dessous :

Les résolutions adoptées,  
Le Bilan après affectation du résultat comptable,  
L'état d'évolution des capitaux propres.

#### **I – LES RESOLUTIONS ADOPTEES**

##### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration et ceux du Commissaire aux comptes, approuve le rapport du conseil dans toutes ses parties, ainsi que les états financiers de l'exercice clos au 31 Décembre 2008 dégageant un bénéfice net de 5.257.903,124 Dinars tels qu'ils viennent d'être présentés par le conseil.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

##### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve les opérations spéciales signalées dans le rapport spécial du commissaire aux comptes conformément aux articles 200 et 475 du Code des sociétés commerciales.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

##### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration sur la gestion du groupe et celui du Commissaire aux comptes, approuve le rapport du conseil dans toutes ses parties, ainsi que les états financiers consolidés du groupe au titre de l'exercice 2008 faisant ressortir un résultat bénéficiaire du groupe consolidé s'élevant à 7.342.315,591 Dinars tels qu'ils viennent d'être présentés par le conseil.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

##### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne quitus entier et définitif aux Administrateurs pour leur gestion au titre de l'exercice 2008.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

##### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice 2008 s'élevant à 5.257.903,124 Dinars comme suit :

<b>BENEFICE NET</b> .....	<b>5 257 903,124</b>
- Reprise des reports à nouveaux antérieurs.....	4 310 897,833
<b>PREMIER RELIQUAT</b> .....	<b>9.568.800,957</b>
-Réserve légale 5% .....	0,000
-Réserve pour réinvestissement exonéré .....	1 400 000,000

<b>BENEFICE DISPONIBLE</b> .....	<b>8 168 800,957</b>
- Intérêts statutaires (6% du capital de 8.000.000).....	480 000,000
<b>DEUXIEME RELIQUAT</b> .....	<b>7 688 800,957</b>
- Super dividendes (0,290D par action 8.000.000)	2 320 000,000
<b>- Report à nouveau 2008</b> .....	<b>5 368 800,957</b>

Ainsi, les dividendes sont fixés à 0,350 Dinar par action d'une valeur nominale de Un dinar. Monsieur le Directeur Général est chargé de la distribution des dividendes conformément à la réglementation en vigueur. La date de mise en distribution des dividendes est fixée pour le 10 Juin 2009.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

#### **SIXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'allouer au Conseil d'Administration des jetons de présence pour la somme de Cent mille dinars (100.000,000D) au titre de l'exercice 2008.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

#### **SEPTIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale prend acte, conformément aux dispositions de la loi n° 94-117 du 14/11/1994 portant réorganisation du marché financier et notamment son article 13, de l'opération de franchissement de seuil à la hausse du vingtième du capital social de la société l'ACCUMULATEUR TUNISIEN ASSAD par la société EVOLIA HOLDING de nationalité tunisienne et objet de la déclaration communiquée à la BVMT le 24/02/2009 et modifiée par la suite le 14/04/2009.

#### **HUITIEME RESOLUTION**

L'Assemblée confère tous pouvoirs au porteur de l'un des exemplaires du présent pour effectuer toutes régularisations.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

## **II- LE BILAN APRES AFFECTATION COMPTABLE**

### **BILAN après affectation du résultat** (Exprimé en dinars )

<b>ACTIFS</b>	<b>NOTES</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
		<b>Au 31/12/2008</b>	<b>Au 31/12/2007</b>
<b>ACTIFS NON COURANTS</b>			
<b>Actifs immobilisés</b>			
Immobilisations incorporelles	<b>A1</b>	494 450,874	486 219,784
Moins : amortissement		-406 410,658	-337 340,221
<i>S/Total</i>		<u>88 040,216</u>	<u>148 879,563</u>
Immobilisations corporelles	<b>A2</b>	33 621 735,890	26 958 846,207
Moins : amortissement		-15 236 563,326	-13 095 822,129
<i>S/Total</i>		<u>18 385 172,564</u>	<u>13 863 024,078</u>
Immobilisations financières	<b>A3</b>	3 756 880,273	3 145 498,173
Moins : Provisions		-1 258 253,970	-605 051,970
<i>S/Total</i>		<u>2 498 626,303</u>	<u>2 540 446,203</u>
<b>Total des actifs immobilisés</b>		<b>20 971 839,083</b>	<b>16 552 349,844</b>
Autres actifs non courants	<b>A4</b>	0,000	0,000
<b>Total des actifs non courants</b>		<b>20 971 839,083</b>	<b>16 552 349,844</b>
 <b>ACTIFS COURANTS</b>			
Stocks	<b>A5</b>	13 464 314,576	10 697 355,622
Moins : Provisions		-1 691 607,873	-349 303,741
<i>S/Total</i>		<u>11 772 706,703</u>	<u>10 348 051,881</u>
Clients et comptes rattachés	<b>A6</b>	14 236 856,006	15 620 892,673
Moins : Provisions		-823 012,576	-641 568,190
<i>S/Total</i>		<u>13 413 843,430</u>	<u>14 979 324,483</u>
Autres actifs courants	<b>A7</b>	3 478 004,485	3 123 507,028
Placement et autres actifs financiers		0,000	0,000
Moins : Provisions		0,000	0,000

Liquidités et équivalens de liquidités	<b>A8</b>	2 551 090,885	168 667,604
<b>Total des actifs courants</b>		<b>31 215 645,503</b>	<b>28 619 550,996</b>
<b>Total des actifs</b>		<b>52 187 484,586</b>	<b>45 171 900,840</b>

<b>CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS</b>	<b>NOTES</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
		<b>Au 31/12/2008</b>	<b>Au 31/12/2007</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social	<b>P1</b>	8 000 000,000	8 000 000,000
Réserves	<b>P1</b>	7 571 263,461	6 171 263,461
Autres capitaux propres	<b>P1</b>	320 000,000	400 000,000
Resultats reportés	<b>P1</b>	5 368 800,957	4 310 897,833
<b>Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice</b>		<b>21 260 064,418</b>	<b>18 882 161,294</b>
Résultat de l'exercice	<b>P1</b>	0,000	0,000
<b>Total des capitaux propres avant affectation</b>		<b>21 260 064,418</b>	<b>18 882 161,294</b>
<b>PASSIFS</b>			
<b>Passifs non courants</b>			
Emprunts	<b>P2</b>	9 631 442,106	2 239 999,999
Autres passifs financiers		0,000	0,000
Provisions	<b>P3</b>	1 340 601,175	597 196,387
<b>Total des passifs non courants</b>		<b>10 972 043,281</b>	<b>2 837 196,386</b>
<b>Passifs courants</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>P4</b>	5 028 538,270	6 267 576,247
Autres passifs courants	<b>P5</b>	6 495 058,785	5 429 476,725
Concours banc et autres passifs financiers	<b>P6</b>	8 431 779,832	11 755 490,188
<b>Total des passifs courants</b>		<b>19 955 376,887</b>	<b>23 452 543,160</b>
<b>Total des passifs</b>		<b>30 927 420,168</b>	<b>26 289 739,546</b>
<b>Total des capitaux propres et des passifs</b>		<b>52 187 484,586</b>	<b>45 171 900,840</b>

### III- ETAT D'EVOLUTION DES CAPITAUX PROPRES

(en Dinars)

	Capital social	Réserves légalés	Réserves spéciales d'investis.	Prime de fusion	Bonis de fusion	Prime d'émission	Subventions d'investis.	Résultats reportés	Résultat de l'exercice	Total
<b>Solde au 31/12/2007</b>	<b>8 000 000</b>	<b>800 000</b>	<b>137 551</b>	<b>78 327</b>	<b>3 499 385</b>	<b>1 656 000</b>	<b>400 000</b>	<b>2 412 866</b>	<b>4 298 032</b>	<b>21 282 161</b>
Affectation bénéfiques 2007 ( AGO du 04/06/2008)		0						4 298 032	-4 298 032	0
Dividendes versés sur exercice 2007								-2 400 000		-2 400 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves										0
Augmentation de capital par apport nouveau										0
Subvention d'investissement - amt subvention							-80 000			-80 000
Résultat de l'exercice 2008									5 257 903	5 257 903
<b>Solde au 31/12/2007</b>	<b>8 000 000</b>	<b>800 000</b>	<b>137 551</b>	<b>78 327</b>	<b>3 499 385</b>	<b>1 656 000</b>	<b>320 000</b>	<b>4 310 898</b>	<b>5 257 903</b>	<b>24 060 064</b>
Affectation bénéfiques 2008 ( AGO du 27/05/2009)			1 400 000					3 857 903	-5 257 903	0
Dividendes à verser sur exercice 2008								-2 800 000		-2 800 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves										0
<b>Solde au 31/12/2008 après affectation du résultat 2008</b>	<b>8 000 000</b>	<b>800 000</b>	<b>1 537 551</b>	<b>78 327</b>	<b>3 499 385</b>	<b>1 656 000</b>	<b>320 000</b>	<b>5 368 801</b>	<b>0</b>	<b>21 260 064</b>