

Société "ONE TECH HOLDING"

Rapports des commissaires aux comptes
Exercice clos le 31 décembre 2020



Cabinet Zahaf & Associés

Member Crowe Global

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Rue Lac Toba, Les berges du lac
1053 Tunis - Tunisie
Tél. : +216 71 962 514 / Fax : +216 71 962 595
Web : www.crowe.tn
Email : cabinet.zahaf@zahaf.fin.tn
IDU: 1289198K



ECC MAZARS

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Immeuble Mazars
Rue du Lac Ghar El Melh Les berges du Lac
1053 Tunis - Tunisie
Tel. : 216 71 963 380 Fax. : 216 71 964 380
Email : mazars.tunisie@mazars.com.tn
IDU : 578728R



Cabinet Zahaf & Associés

Member Crowe Global

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Rue Lac Toba, Les berges du lac
1053 Tunis - Tunisie
Tél. : +216 71 962 514 / Fax : +216 71 962 595
Web : www.crowe.tn
Email : cabinet.zahaf@zahaf.fin.tn
IDU: 1289198K



ECC MAZARS

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Immeuble Mazars
Rue du Lac Ghar El Melh Les berges du Lac
1053 Tunis - Tunisie
Tel. : 216 71 963 380 Fax. : 216 71 964 380
Email : mazars.tunisie@mazars.com.tn
IDU : 578728R

Tunis, le 05 Avril 2021

**Monsieur le Président du conseil
d'administration de la Société ONE
TECH HOLDING**

**OBJET : RAPPORTS GENERAL ET SPECIAL DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES
RELATIFS A L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020.**

MONSIEUR LE PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION,

En exécution de notre mission de commissariat aux comptes de la société **ONE TECH HOLDING**, nous avons l'honneur de vous faire parvenir ci-après nos rapports, général et spécial, au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2020.

En vous souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Président, l'expression de notre haute considération.

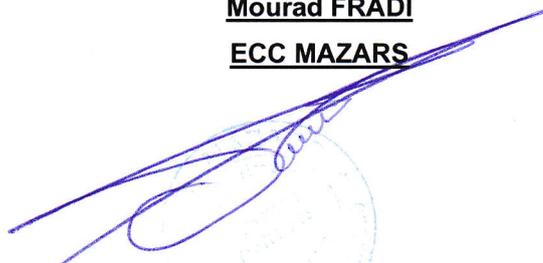
Mahmoud ZAHAF

CABINET ZAHAF & ASSOCIES


CABINET ZAHAF & ASSOCIES SARL
Expert Comptable
Lac Toba - Im. Bougassas
1053 Les Berges du Lac
MR: 1289198 K/A/M/000

Mourad FRADI

ECC MAZARS




SOMMAIRE

I. RAPPORT GENERAL

II. RAPPORT SPECIAL

III. ETATS FINANCIERS

Rapport général



Cabinet Zahaf & Associés

Member Crowe Global

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Rue Lac Toba, Les berges du lac
1053 Tunis - Tunisie
Tél. : +216 71 962 514 / Fax : +216 71 962 595
Web : www.crowe.tn
Email : cabinet.zahaf@zahaf.fin.tn
IDU: 1289198K



ECC MAZARS

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Immeuble Mazars
Rue du Lac Ghar El Melh Les berges du Lac
1053 Tunis - Tunisie
Tel. : 216 71 963 380 Fax. : 216 71 964 380
Email : mazars.tunisie@mazars.com.tn
IDU : 578728R

Tunis, le 05 Avril 2021

Mesdames et Messieurs les actionnaires
de la Société ONE TECH HOLDING

RAPPORT GÉNÉRAL DES CO- COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES ÉTATS FINANCIERS DE L'EXERCICE 2020

RAPPORT SUR L'AUDIT DES ETATS FINANCIERS

Opinion

En exécution de la mission de commissariat aux comptes qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des états financiers de la société **ONE TECH HOLDING** (la « société »), qui comprennent le bilan au 31 décembre 2020, l'état de résultat et l'état de flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables. Ces comptes, arrêtés par le conseil d'administration du 24 Mars 2021 présentent :

Un total bilan de.....	247 258 961 TND
Des produits d'exploitation de	29 313 608 TND
Un résultat bénéficiaire de.....	26 080 833 TND

A notre avis, les états financiers de la société ONE TECH HOLDING sont réguliers et présentent sincèrement, dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière de la société au 31 décembre 2020, ainsi que sa performance financière et ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément au système comptable des entreprises.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en Tunisie. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « *Responsabilités des commissaires aux comptes pour l'audit des états financiers* » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers en Tunisie et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états financiers de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états financiers pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Nous avons déterminé que la question décrite ci-après constitue la question clé de l'audit qui doit être communiquée dans notre rapport.

Titres de participation

Selon la norme comptable n°7 relative aux placements, la société est tenue d'effectuer, à la date de clôture, une évaluation des placements à long terme à leur valeur d'usage. Cette évaluation est importante pour notre audit en ce qui concerne les participations ayant une valeur mathématique inférieure au coût d'acquisition.

Les informations fournies par la société sur la valorisation des titres de participation figurent à la Note « V- Les bases de mesures », qui expliquent qu'à la date de clôture, il est procédé à l'évaluation des placements à long terme à leur valeur d'usage et que les moins-values par rapport au coût font l'objet de provisions.

La société ONE TECH HOLDING détient une participation de 85% au capital de la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS « OTBS » comptabilisée pour un montant net de provision de 10 488 133 Dinars. Au 31 décembre 2020, la société OTBS présente des capitaux propres de 1 859 714 Dinars.

La société a comptabilisé une provision de 4 017 515 Dinars, estimée suffisante pour couvrir la dépréciation des titres de participation OTBS en s'appuyant sur une évaluation financière basée sur les cash-flows futurs mis à jour. Le processus d'évaluation par la direction repose sur des hypothèses de rentabilité, lesquelles sont fondées sur les conjonctures économiques et de marché prévues à l'avenir. En 2020, les performances de la filiale OTBS se sont sensiblement améliorées.

La société ONE TECH HOLDING détient une participation de 100% au capital de la société FUBA PRINTED CIRCUITS comptabilisée pour un montant de 44 822 411 Dinars. Au 31 décembre 2020, la société FUBA PRINTED CIRCUITS présente des capitaux propres de 23 613 114 Dinars.

La direction de la société a estimé que la valeur d'usage de la société FUBA PRINTED CIRCUITS est supérieure à son coût d'acquisition ; de ce fait, aucune provision n'a été comptabilisée. Le processus d'évaluation par la direction repose sur des hypothèses de rentabilité, lesquelles sont fondées sur les conjonctures économiques et de marché prévues à l'avenir.

Nos procédures d'audit consistent, entre autres, à vérifier la traduction chiffrée des hypothèses utilisées par la société. A cet effet, des changements dans les hypothèses utilisées pourraient impacter d'une manière ou d'une autre la valeur des titres de participation OTBS et FUBA PRINTED CIRCUITS.

Rapport du conseil d'administration

La responsabilité du rapport d'activité incombe au conseil d'administration de la société. Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas au rapport de gestion et nous n'exprimons aucune forme d'assurance sur ce rapport.

Notre responsabilité consiste à vérifier l'exactitude des informations données sur les comptes de la société dans le rapport de gestion par référence aux données figurant dans les états financiers. Nos travaux consistent à lire le rapport de gestion et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celui-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si le rapport de gestion semble autrement comporter une anomalie significative. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités de la direction et des responsables de la section gouvernance pour les états financiers

Le conseil d'administration est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément au système comptable des entreprises, ainsi que du contrôle interne qu'il

considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe au conseil d'administration de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités des commissaires aux comptes pour l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles applicables en Tunisie permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Une description plus détaillée des responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers se trouve sur le site Web de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie, à www.oect.org.tn. Cette description fait partie du présent rapport de l'auditeur.

RAPPORT RELATIF A D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi et les normes professionnelles.

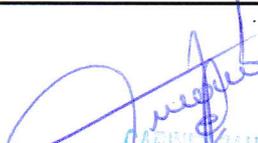
Dans le cadre de notre audit, nous avons procédé à l'examen des procédures de contrôle interne relatives au traitement de l'information comptable et à la préparation des états financiers. Nous signalons, conformément à ce qui est requis par l'article 3 de la loi 94-117 du 14 novembre 1994 tel que modifié par la loi 2005-96 du 18 octobre 2005, que nous n'avons pas relevé sur la base de notre examen d'insuffisances majeures susceptibles d'impacter notre opinion sur les états financiers.

En application des dispositions de l'article 19 du décret n°2001-2728 du 20 novembre 2001, nous avons procédé aux vérifications nécessaires et nous n'avons pas d'observations à formuler sur la conformité de la tenue des comptes en valeurs mobilières émises par la société à la réglementation en vigueur.

Les Commissaires aux Comptes

Mahmoud ZAHAF

CABINET ZAHAF & ASSOCIES


CABINET ZAHAF & ASSOCIES SARL
Expert Comptable
Lac Toba - Im. Bougassas
1053 Les Berges du Lac
MF: 1289193 K/A/M/G00

Mourad FRADI

ECC MAZARS




Rapport spécial



Cabinet Zahaf & Associés

Member Crowe Global

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Rue Lac Toba, Les berges du lac
1053 Tunis - Tunisie
Tél. : +216 71 962 514 / Fax : +216 71 962 595
Web : www.crowe.tn
Email : cabinet.zahaf@zahaf.fin.tn
IDU: 1289198K



ECC MAZARS

Membre de l'ordre des experts comptables de Tunisie
Immeuble Mazars
Rue du Lac Ghar El Melh Les berges du Lac
1053 Tunis - Tunisie
Tel. : 216 71 963 380 Fax. : 216 71 964 380
Email : mazars.tunisie@mazars.com.tn
IDU : 578728R

Tunis, le 05 Avril 2021

Mesdames et Messieurs les actionnaires
de la Société ONE TECH HOLDING

RAPPORT SPÉCIAL DES CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2020

Conformément aux dispositions des articles 200 et suivants et de l'article 475 du Code des Sociétés Commerciales, nous vous présentons les conventions et opérations visées par les articles sus-indiqués.

Notre responsabilité est de nous assurer du respect des procédures légales d'autorisation et d'approbation de ces conventions ou opérations et de leur traduction correcte, in fine, dans les états financiers. Il ne nous appartient pas de rechercher spécifiquement et de façon étendue l'existence éventuelle de telles conventions ou opérations mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données et sur celles obtenues à travers nos procédures d'audit, leurs caractéristiques et modalités essentielles, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions et la réalisation de ces opérations en vue de leur approbation.

I. Conventions et opérations réalisées au cours de l'exercice 2020

La direction de votre société nous a avisé de l'existence des conventions et opérations suivantes :

- 1** La société ONE TECH HOLDING a cédé à la société « TUNISIE CABLES » un véhicule automobile « FIAT FIORINO » pour un montant de 25 000 dinars.
- 2** La société « FUBA PRINTED CIRCUITS » a facturé à la société « ONE TECH HOLDING » pour un montant de 15 300 dinars, des frais engagés au titre du « Contrat IFC ».
- 3** Le conseil a autorisé la conclusion par la société « ONE TECH HOLDING » d'un contrat de crédit ayant pour parties :
 - La société financière internationale « SFI » en qualité de prêteur ; et
 - La société « ONE TECH HOLDING », sa filiale Tunisienne « TUNISIE CABLES S.A » et sa filiale de droit marocain « ONE TECH MOLDING AND ASSEMBLING S.A.R.L » en qualité d'emprunteuses.

Le contrat de crédit est consenti pour un montant global maximum de 23 000 000 euros. Le taux d'intérêt est au choix de l'emprunteur, soit un taux variable égal à EURIBOR+2,15%, soit un taux fixe déterminable au moment de chaque tirage.

La société One Tech Holding a souscrit une garantie solidaire, avec les autres emprunteuses, exigeant d'eux de se garantir mutuellement. La garantie couvre l'intégralité du montant du crédit IFC soit 23 000 000 euros.

II. Conventions et opérations approuvées au cours des exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice 2020

L'exécution des conventions et opérations suivantes, conclues au cours des exercices antérieurs et approuvées par les assemblées générales des actionnaires, s'est poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020. Elles sont présentées ci-après :

- 1 La société a contracté au cours de l'exercice 2018 un emprunt bancaire auprès de la BIAT pour un montant de 10 000 000 Dinars, débloqué à hauteur de 7 222 998 Dinars au cours des années 2018 et 2019, et à hauteur de 2 777 002 Dinars au cours de l'exercice 2020.
- 2 La société ONE TECH HOLDING s'est porté garante aux banques pour les sommes qui peuvent ou pourront lui être dues, par la société OTBS au titre des crédits bancaires à moyen terme contractés par cette dernière d'un montant global de 4 000 000 Dinars. Ces crédits sont partiellement remboursés et dont le reliquat restant à payer objet de ladite garantie est de 476 190 Dinars.
- 3 La société ONE TECH HOLDING se porte garante auprès de la filiale « ONE TECH MOLDING AND ASSEMBLING » à travers la signature par son Directeur Général Adjoint de la lettre de confort demandée par la SOGELEASE, filiale du groupe Société Générale Maroc, et ce en couverture de son engagement sous forme d'un crédit leasing, d'une enveloppe maximale de 2 000 000 euros qu'elle accordera à la filiale ONE TECH MOLDING AND ASSEMBLING ».
- 4 La société ONE TECH HOLDING a conclu un contrat de maintenance avec la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS. Le montant facturé par la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS, au titre de l'exercice 2020, s'élève à 89 442 Dinars TTC.
- 5 La société ONE TECH HOLDING a conclu un contrat d'insertions publicitaires avec la société GRAND MAGHREB MEDIA « GMM » moyennant une rémunération annuelle de 20 000 Dinars hors taxes. Le montant facturé par la société « GMM », au titre de l'exercice 2020, s'élève à 23 801 Dinars TTC.
- 6 La société ONE TECH HOLDING a acquis du matériel informatique auprès de la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS pour un montant de 15 294 Dinars, des licences offices et sage pour un montant de 13 843 dinars, et des diverses fournitures pour un montant de 606 dinars TTC.
- 7 La société a renouvelé la souscription au cours de l'exercice 2020, d'un billet de trésorerie, émis par la société « Systel », pour un montant de 200 000 dinars pour un taux d'intérêt de TMM+1,5% ; ce billet a été remboursé en décembre 2020.
- 8 La société a renouvelé la souscription, au cours de l'exercice 2020, des billets de trésorerie émis par la société « Sofia Technologies », un billet de trésorerie pour un montant de 800 000 dinars renouvelé 2 fois et un billet de trésorerie pour un montant de 600 000 dinars renouvelé 2 fois pour un taux d'intérêt de 10%. Ces billets ont été remboursés en 2020.
- 9 La société ONE TECH HOLDING a conclu un contrat de prestations d'infogérance avec la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS avec date d'effet le 1^{er} juillet 2018. La charge supportée par la société ONE TECH HOLDING, au cours de l'exercice 2020, est de 5 356 Dinars.
- 10 La société ONE TECH HOLDING a conclu, un contrat avec la société ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS portant sur la location à cette dernière du premier étage de son siège social avec 25

places de parking et l'exploitation de 50% du sous-sol, avec date d'effet le 1^{er} avril 2017. Le montant facturé par ONE TECH HOLDING au titre de l'exercice 2020 s'élève à 178 500 Dinars TTC.

- 11 La société ONE TECH HOLDING a facturé la somme, de 453 907 Dinars sous forme de notes de débit de répartition de charges communes aux filiales, TECHNIPLAST INDUSTRIE, HELIOFLEX NORTH AFRICA SPS, ONE TECH BUSINESS SOLUTIONS, ELEONETECH, et ONE TECH MOBILE.
- 12 La société One Tech Holding a souscrit à une garantie à première demande pour garantir l'ensemble des emprunteuses au titre du contrat de crédit BEI, à savoir les sociétés, TUNISIE CABLES, TECHNIPLAST INDUSTRIE, ELEONETECH, FUBA PRINTED CIRCUITS et TTEI ; ladite garantie couvre l'intégralité du montant à savoir 21.000.000 euros.

III. Obligations et engagements de la société envers les dirigeants

Les obligations et engagements envers les dirigeants concernant leurs rémunérations tels que visés par l'article 200 II § 5 du Code des Sociétés Commerciales se détaillent comme suit :

- 1) La rémunération du président du conseil d'administration et administrateur délégué servie par la société ONE TECH HOLDING et ses filiales totalise un montant brut de 552 048 dinars courant l'exercice 2020. Il bénéficie en outre d'une voiture de fonction avec la prise en charge des frais y afférents ainsi que les frais de télécommunication et tous les frais de représentation inhérents à sa fonction.
- 2) La rémunération du directeur général servie par la société ONE TECH HOLDING et ses filiales totalise un montant brut de 548 224 dinars courant l'exercice 2020. Il bénéficie en outre d'une voiture de fonction avec la prise en charge des frais y afférents ainsi que les frais de télécommunication et tous les frais de représentation inhérents à sa fonction.
- 3) La rémunération du directeur général adjoint servie par la société ONE TECH HOLDING et ses filiales totalise un montant brut de 100 116 dinars courant l'exercice 2020. Il bénéficie en outre d'une voiture de fonction avec la prise en charge des frais y afférents ainsi que les frais de télécommunication et tous les frais de représentation inhérents à sa fonction.
- 4) Au cours de l'exercice 2020, la société ONE TECH HOLDING a servi à un de ses administrateurs une rémunération brute de 381 208 Dinars au titre des missions assurées pour le compte du groupe ONE TECH HOLDING en tant que secrétaire général ; les charges sociales y relatives totalisent 65 072 Dinars. Il bénéficie en outre d'une voiture de fonction avec la prise en charge des frais y afférents ainsi que les frais de télécommunication et tous les frais de représentation inhérents à sa fonction.

Par ailleurs, et en dehors des conventions et opérations précitées, nos travaux n'ont pas révélé l'existence d'autres conventions ou opérations rentrant dans le cadre des dispositions des articles 200 et suivants et de l'article 475 du Code des Sociétés Commerciales.

Les Commissaires aux Comptes

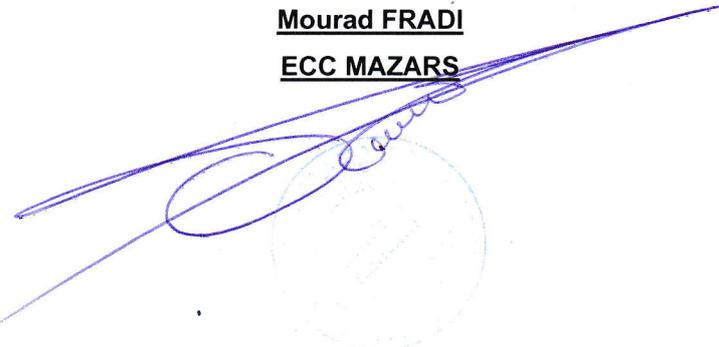
Mahmoud ZAHAF

CABINET ZAHAF & ASSOCIES


CABINET ZAHAF & ASSOCIES SARL
Expert Comptable
Lac Toba - Im. Bougassas
1053 Les Barges du Lac
MF: 1289193 RZA/11/000

Mourad FRADI

ECC MAZARS




***Etats financiers de l'exercice clos au
31 Décembre 2020***

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



BILAN
(Exprimé en dinars)

ACTIFS	Notes	2020	2019
		Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		144 421	138 423
Moins : Amortissements		-107 111	-79 880
	B - 1	<u>37 310</u>	<u>58 543</u>
Immobilisations corporelles		9 599 751	8 979 001
Moins : Amortissements		-2 631 127	-2 314 906
	B - 1	<u>6 968 624</u>	<u>6 664 095</u>
Immobilisations financières		209 200 093	202 839 982
Moins : Provisions		-4 160 978	-4 349 926
<i>S/Total</i>	B - 2	<u>205 039 115</u>	<u>198 490 056</u>
Total des actifs immobilisés		212 045 049	205 212 694
Autres actifs non courants		610 867	0
Total des actifs non courants		212 655 916	205 212 694
ACTIFS COURANTS			
Stocks		0	0
Moins : Provisions		0	0
<i>S/Total</i>		<u>0</u>	<u>0</u>
Clients et comptes rattachés		1 529 691	1 477 350
Moins : Provisions		0	0
<i>S/Total</i>	B - 3	<u>1 529 691</u>	<u>1 477 350</u>
Autres actifs courants		13 793 111	4 880 815
Moins : Provisions		0	0
	B - 4	<u>13 793 111</u>	<u>4 880 815</u>
Placements et autres actifs financiers	B - 5	19 170 150	22 977 711
Liquidités et équivalents de liquidités	B - 6	110 093	107 648
		34 603 045	29 443 524
Total des actifs		247 258 961	234 656 218

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



BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		2020	2019
	Notes	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital social		53 600 000	53 600 000
Réserves légales		5 360 000	5 360 000
Prime d'émission		46 069 653	59 469 653
Resultats reportés		100 779 400	78 752 392
Réserves fonds sociales		552	293 394
Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice		205 809 605	197 475 439
Résultat de l'exercice		26 080 833	22 147 008
Total capitaux propres avant affectation	B - 7	231 890 438	219 622 447
PASSIFS			
Passifs non courants			
Emprunts	B - 8	10 275 135	10 985 188
Provision pour risques et charges		275 000	275 000
Total des passifs non courants		10 550 135	11 260 188
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	B - 9	680 880	464 847
Autres passifs courants	B - 10	993 558	1 470 078
Autres passifs financiers	B - 11	3 143 950	1 838 658
Concours bancaires		0	0
Total des passifs courants		4 818 388	3 773 583
Total des passifs		15 368 523	15 033 771
Total capitaux propres et passifs		247 258 961	234 656 218

ONE TECH HOLDING

16, Rue des entrepreneurs-ZI -La Charguia 2

2035 Ariana



ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

	Notes	2020 Au 31/12/2020	2019 Au 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Dividendes	R - 1	29 313 608	26 596 730
Autres produits d'exploitation		150 000	168 000
Total des produits d'exploitation		29 463 608	26 764 730
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation des stocks des produits finis et des encours		0	0
Achats d'approvisionnements consommés	R - 2	128 758	85 128
Charges de personnel	R - 3	2 492 312	3 181 505
Dotations aux amortissements et aux provisions	R - 4	473 572	636 342
Reprise sur provision	R - 4	-188 948	-1 137 675
Autres charges d'exploitation	R - 5	1 184 947	1 207 604
Total des charges d'exploitation		4 090 641	3 972 904
RESULTAT D'EXPLOITATION		25 372 967	22 791 826
Charges financières nettes	R - 6	1 621 236	2 196 536
Produits des placements	R - 7	2 090 869	1 608 569
Autres gains ordinaires		296 860	5 000
Autres pertes ordinaires		0	5
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		26 139 460	22 208 854
Impôt sur les bénéfices		58 627	61 846
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		26 080 833	22 147 008
Éléments extraordinaires (Pertes)		0	0
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		26 080 833	22 147 008
Effet des modifications comptables (net d'impôt)		0	0
RÉSULTAT APRÈS MODIFICATIONS COMPTABLES		26 080 833	22 147 008
Résultat par action		0,487	0,413

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



ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en dinars)

	Notes	2020 Au 31/12/2020	2019 Au 31/12/2019
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION			
- Résultat net		26 080 833	22 147 008
- Ajustements pour :			
. Dotation aux amortissements		473 572	636 342
. Reprise sur provisions		-188 948	-1 137 675
. Variation des créances	F - 1	-52 341	194 036
. Variation des autres actifs courants	F - 2	-8 912 296	-346 323
. Variation des autres actifs non courants		-610 866	0
. Variation des fournisseurs	F - 3	216 033	14 772
. Variation des autres passifs	F - 4	-494 751	301 497
. Variation des placements courant et autres actifs financiers	F - 5	3 807 561	-2 111 882
. Plus ou moins value de cession des titres de participation	F - 6	186 670	1 002 419
. Plus ou moins value de cession des immobilisations		-29 049	
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation		20 476 418	20 700 194
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT			
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	F - 7	-777 820	-459 537
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		50 000	0
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	F - 8	-7 566 061	-3 710 113
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financières		1 019 280	767 941
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'investissement		-7 274 601	-3 401 709
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT			
- Opération sur actions propres		0	0
- Dividendes et autres distributions		-13 812 842	-17 754 606
- Encaissement provenant des emprunts		2 777 002	1 197 229
- Remboursement d'emprunts		-2 163 532	-955 494
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités de financement		-13 199 372	-17 512 871
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES			
VARIATION DE TRESORERIE			
		2 445	-214 386
Trésorerie au début de l'exercice	F - 9	107 648	322 034
Trésorerie à la clôture de l'exercice	F - 10	110 093	107 648

NOTES RELATIVES AUX ETATS FINANCIERS EXERCICE 2020

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 procès-verbal de l'Assemblée Générale Constitutive du 15 octobre 2010 avec un capital initial de 180 000 Dinars divisé en 18 000 actions de 10 Dinars chacune.

Selon décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 9 juin 2011, la société ONE TECH HOLDING a décidé de porter son capital de 180 000 Dinars à 3 000 000 Dinars par la création de 282 000 actions de 10 Dinars chacune, représentant un montant de 2 820 000 Dinars.

Selon décision de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 17 septembre 2012, il a été décidé de diminuer la valeur nominale des actions de la société ONE TECH HOLDING pour passer à une valeur nominale de 1 Dinar par action au lieu de 10 Dinars par action.

Suivant procès-verbal de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 24 décembre 2012, il a été décidé d'augmenter le capital social de la société ONE TECH HOLDING, par apport en nature, d'un montant de 48 078 075 Dinars avec une prime d'émission de 117 360 434 Dinars, pour porter le capital de 3 000 000 Dinars à 51 078 075 Dinars, et ce par l'émission de 48 078 075 actions d'une valeur nominale de 1 Dinar chacune.

Suivant procès-verbal de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 29 mars 2013, il a été décidé d'augmenter le capital social de la société ONE TECH HOLDING, de 51 078 075 Dinars à 53 600 000 Dinars par souscription en numéraire d'un montant de 2 521 925 Dinars et l'émission de 2 521 925 actions au prix d'émission 6,500 Dinars représentant un nominal de 1 Dinar et une prime d'émission de 5,500 Dinars à libérer intégralement à la souscription.

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 de la société « ONE TECH HOLDING », ont été arrêtés au 31 décembre 2020 selon les dispositions du système comptable tunisien tel que promulgué par la loi 96-112 du 30 décembre 1996.

III. RESPECT DES NORMES COMPTABLES TUNISIENNES

Les états financiers 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. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La société OTH n'a pas enregistré entre la date de clôture des comptes au 31 décembre 2020 et la date d'arrêté des états financiers, des événements qui entraîneront des modifications importantes de l'actif ou de passif et qui auront, ou risquent d'avoir, des répercussions importantes sur les activités futures de l'entreprise.

V. LES BASES DE MESURE

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles acquises par la société sont comptabilisées à leurs coûts d'acquisition et amorties linéairement selon les taux basés sur la durée probable d'utilisation et détaillés ainsi :

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

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

2. 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 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 provisions. 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.

VI. NOTES DETAILLEES

B. NOTES RELATIVES AU BILAN

B.1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Site web	20 698	14 700
Logiciels	123 723	123 723
Agencement, Aménagement et installation	209 214	204 948
Mobilier et matériel de bureau	164 575	144 332
Matériel informatique	317 425	302 130
Matériel de transport	1 459 473	1 610 545
Construction	4 779 544	4 779 544
Terrain	1 898 500	1 898 500
Immobilisations en cours	771 020	39 002
Sous Total	9 744 172	9 117 424
Amts-Site web	15 779	14 700
Amts-logiciels	91 332	65 180
Amts-Construction	955 909	716 932
Amts-Agencement, Aménagement et installation	45 838	21 080
Amts-Mobilier et matériel de bureau	144 658	141 048
Amts- Matériel informatique	288 963	233 893
Amts-Matériel de transport	1 195 759	1 201 953
Sous Total	2 738 238	2 394 786
Total	7 005 934	6 722 638

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 31 DECEMBRE 2020

DESIGNATIONS	VALEURS D'ORIGINE				AMORTISSEMENTS				V.C.N
	Au 31/12/2019	Acquisitions	Reclassement/ Cessions	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Dotations	Régularisations	Au 31/12/2020	Au 31/12/2020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
Site WEB	14 700	5 998	0	20 698	14 700	1 079	0	15 779	4 919
Logiciels	123 723	0	0	123 723	65 180	26 152	0	91 332	32 391
S/ TOTAL	138 423	5 998	0	144 421	79 880	27 231	0	107 111	37 310
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	716 932	238 977	0	955 909	3 823 635
Matériel de transport	1 610 545	0	-151 072	1 459 473	1 201 953	123 926	-130 120	1 195 759	263 714
Agencement, Aménagement et installation	204 948	4 266	0	209 214	21 080	24 758	0	45 838	163 376
Immobilisations en cours	39 002	732 018	0	771 020	0	0	0	0	771 020
Mobilier et matériel de bureau	144 332	20 243	0	164 575	141 048	3 610	0	144 658	19 917
Matériel informatique	302 130	15 295	0	317 425	233 893	55 070	0	288 963	28 462
S/TOTAL	8 979 001	771 822	-151 072	9 599 751	2 314 906	446 341	-130 120	2 631 127	6 968 624
TOTAL GENERAL	9 117 424	777 820	-151 072	9 744 172	2 394 786	473 572	-130 120	2 738 238	7 005 934

B.2. Immobilisations financières

Désignation	Solde au 31/12/2019	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Solde au 31/12/2020	Nombre des titres 31/12/2019	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Nombre des titres 31/12/2020	%
Actions "TUNISIE CABLES"	87 571 803	0	0	87 571 803	486 304	0	0	486 304	92,45%
Actions "FUBA"	41 422 911	3 399 500	0	44 822 411	125 988	33 995	0	159 983	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"	14 918 123	18 000	-430 475	14 505 648	252 510	4 500	-7 320	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"	1 165 471	0	-705 475	459 996	60 795	0	-36 800	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	18 495	6 000	0	24 495	25,00%
Total participation Groupe One Tech	196 632 044	3 417 500	-1 135 950	198 913 594	1 283 836	44 495	-44 120	1 284 211	
Actions "SPCS"	2 000 000	0	0	2 000 000	200 000	0	0	200 000	5,63%
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	1,82%
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"	2 000 000	100 000	0	2 100 000	20 000	1 000	0	21 000	1,90%
Actions "MCS"	500 000	0	0	500 000	5 000	0	0	5 000	13,89%
Actions "SOFIA TECHNOLOGIES"	1 197 228	2 799 811	0	3 997 039	2 162	5 056	0	7 218	38,28%
Actions "ASSURANCE MAGHREBIA"	0	1 248 750	0	1 248 750	0	22 500	0	22 500	0,50%
Total participation hors Groupe	6 067 938	4 148 561	0	10 216 499	266 645	28 556	0	295 201	
Emprunt National	140 000		-70 000	70 000					
Total	202 839 982	7 566 061	-1 205 950	209 200 093	1 550 481	73 051	-44 120	1 579 412	
Provision actions " UADH "	-213 079	0	69 616	-143 463					
Provision actions " OTBS"	-4 136 847	0	119 332	-4 017 515					
Total immobilisations financières nettes	198 490 056	7 566 061	-1 017 002	205 039 115					

B.3. Clients et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
ELEONETECH	387 882	285 071
FUBA	338 643	338 643
HELIOFLEX	210 307	168 976
OTBS	328 408	449 998
OTM	52 131	26 008
STUCOM	156 416	156 416
TECHNIPLAST	55 904	52 238
Total	1 529 691	1 477 350

B.4. Autres actifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Charges constatées d'avance	8 397	13 980
Débiteurs divers	69 151	69 500
Etat, crédit de TVA	80 806	109 306
Etat, crédit d'IS	977 424	788 008
Personnel, avances et acomptes 4.1	320	0
Produits à recevoir	12 641 250	3 863 458
Prêts personnel	15 763	36 563
Total	13 793 111	4 880 815

B.4.1- Produits à recevoir

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Dividendes à recevoir - FUBA	400	400
Dividendes à recevoir -TUNISIE CABLE	4 967 772	2 996 245
Dividendes à recevoir - STUCOM	354 772	354 772
Dividendes à recevoir - TTEI	5 748 697	-288
Dividendes à recevoir - EOT	1 324 300	274 400
Dividendes à recevoir - HELIOFLEX	186 994	186 994
Dividendes à recevoir - MCS	50 000	50 000
Divers	8 315	935
Total	12 641 250	3 863 458

B.5. Placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Placements courants	17 500 372	22 600 000
Titres SICAV	1 667 485	373 147
Intérêts courus débiteurs	2 293	4 564
Total	19 170 150	22 977 711

B.6. Liquidités et équivalents de liquidités

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Banques «TND »	109 399	107 541
Caisse	694	107
Total	110 093	107 648

B.7. Capitaux propres avant affectation

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Capital souscrit - appelé, versé	53 600 000	53 600 000
Réserves légales	5 360 000	5 360 000
Prime d'émission	46 069 653	59 469 653
Résultats reportés	100 779 400	78 752 392
Réserves fonds sociales	552	293 394
Sous total	205 809 605	197 475 439
Résultat de la période	26 080 833	22 147 008
Total	231 890 438	219 622 447
Nombre d'actions	53 600 000	53 600 000
Résultat/Action	0,487	0,413

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 la prime d'émission pour 46 069 653 dinars, sont hors champ d'application de la retenue à la source libératoire de 10% en cas de distribution.

Le tableau présenté ci-après met en relief la variation des capitaux propres :

Désignation	Date	Capital	Primes liées au capital	Réserves légales	Réserves pour Fond Social	Résultats reportés	Résultat de la période	Total
Situation des capitaux propres au	31/12/2019	53 600 000	59 469 653	5 360 000	293 394	78 752 392	22 147 008	219 622 447
Affectation résultat bénéficiaire 2019								
<i>Report à nouveau</i>						22 027 008	-22 027 008	0
<i>Réserves</i>					120 000		-120 000	0
<i>Dividendes</i>			-13 400 000					-13 400 000
Situation des capitaux propres après affectation		53 600 000	46 069 653	5 360 000	413 394	100 779 400	0	206 222 447
Fonds social					-412 842			-412 842
Résultat de la période							26 080 833	26 080 833
Situation des capitaux propres au	31/12/2020	53 600 000	46 069 653	5 360 000	552	100 779 400	26 080 833	231 890 438

B.8. Emprunts

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Emprunts bancaires	10 275 135	10 985 188
Total	10 275 135	10 985 188

Au 31 décembre 2020, le tableau détaillant les emprunts se présente comme suit :

Emprunt	Montant débloqué	Remboursement	Partie à moins d'un an	Partie à plus d'un an
Emprunt 4,3 MDT	4 300 000	1 563 637	781 818	1 954 545
Emprunt 2 MDT	2 000 000	400 000	400 000	1 200 000
Emprunt 10 MDT	10 000 000	1 057 131	1 822 279	7 120 590
TOTAL	16 300 000	3 020 768	3 004 097	10 275 135

B.9. Fournisseurs et comptes rattachés

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Fournisseurs d'exploitation	677 091	461 058
Fournisseurs de titres de participation	3 789	3 789
Total	680 880	464 847

B.10. Autres passifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
CNSS	116 257	116 668
Personnel, assurance groupe	380	380
Personnel-autres charges à payer	211 423	209 436
Personnel-rémunération dues	18 840	24 678
Charges à payer	474 073	789 867
Etat, déclarations mensuelles	122 120	151 956
Créditeurs divers	570	570
Produits constatés d'avances	49 895	176 523
Total	993 558	1 470 078

B.11. Autres passifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Echéances à moins d'un an sur emprunts	3 004 097	1 680 574
Intérêts courus	139 853	158 084
Total	3 143 950	1 838 658

R. NOTES RELATIVES L'ETAT DE RESULTAT

R.1. Dividendes

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Dividendes – TUNISIE CABLES	11 094 190	10 169 673
Dividendes – TTEI	11 498 985	10 498 674
Dividendes – TECHNIPLAST	3 999 000	3 999 000
Dividendes – ELEONETECH	1 924 300	1 649 400
Dividendes – AUTO CABLES	293 200	0
Dividendes – OTM	503 933	279 983
Total	29 313 608	26 596 730

R.2. Achats d'approvisionnements consommés

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Frais de bourse	128 758	85 128
Total	128 758	85 128

R.3. Charges de personnel

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Salaires et compléments de salaires	2 242 105	2 812 384
Charges sociales	247 865	348 564
Autres charges de personnel	2 342	20 557
Total	2 492 312	3 181 505

R.4. Dotations aux amortissements et aux provisions

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Dotations aux amortissements des immobilisations	473 572	601 342
Dotations aux provisions pour dépréciation titres de participation	0	35 000
Reprise sur provision des titres de participation	-188 948	-1 137 675
Total	284 624	-501 333

R.5. Autres charges d'exploitation

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Jetons de présence	330 000	330 000
Honoraires et intermédiaires	448 612	587 278
Frais de formation	2 780	57 033
Frais postaux et télécommunications	17 219	16 746
Réception et cadeau	8 035	6 255
Annonces et publicité	67 285	84 286
Services extérieurs	120 865	105 547
Impôts et taxes	407 665	176 504
Services bancaires et assimilés	9 988	6 115
Dons et subventions	155 868	12 000
Missions et Déplacements	70 867	96 675
Primes d'assurance	-32 437	29 322
Entretien & réparation	22 147	143 292
fourniture de bureau	9 960	13 370
Charges loyer	0	0
Transfert de charges	-453 907	-456 819
Total	1 184 947	1 207 604

R.6. Charges financières nettes

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Charges d'intérêts	1 177 108	1 071 161
Pertes de changes	26 073	10 029
Gains de changes	0	-8 531
Perte sur cession des titres	418 055	1 123 877
Total	1 621 236	2 196 536

R.7. Produits des placements

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019
Produits de placements	1 861 772	1 473 324
Produits nets/cessions des titres	229 097	135 245
Total	2 090 869	1 608 569

F. NOTES RELATIVES L'ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

F.1. Variation des créances clients

Désignation	Solde au 31/12/2019	Solde au 31/12/2020	Variation
Rubrique « <i>Clients</i> »	1 477 350	1 529 691	-52 341

F.2. Variation des autres actifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2019	Solde au 31/12/2020	Variation
Rubrique « <i>Autres actifs courants</i> »	4 880 815	13 793 111	-8 912 296
Total			-8 912 296

F.3. Variation des dettes fournisseurs

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019	Variation
Rubrique « <i>Fournisseurs</i> »	680 880	464 847	216 033

F.4. Variation des autres passifs courants

Désignation	Solde au 31/12/2020	Solde au 31/12/2019	Variation
Rubrique « <i>Autres passifs courants</i> »	993 558	1 470 078	-476 520
Ajustement "intérêt Courus"	139 853	158 084	-18 231
Total			-494 751

F.5. Variation des placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2019	Solde au 31/12/2020	Variation
Rubrique « <i>Placements et autres actifs financiers</i> »	22 977 711	19 170 150	3 807 561

F.6. Plus ou moins-values de cession

Désignation	Montant
Moins-value sur cession Titres OTBS	401 195
Plus- Value sur cession Titres OTM	-214 525
Total	186 670

F.7. Décaissements provenant de l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles

Désignation	Montant
Acquisition matériel informatique	-15 295
Acquisition mobilier et matériel de bureau	-20 243
Acquisition site Web	-5 998
Agencement, Aménagement en cours	-732 018
Agencement, Aménagement et installation	-4 266
Total	-777 820

F.8. Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières

Désignation	Montant
Actions "FUBA"	-3 399 500
Actions "OTBS"	-18 000
Actions "SOFIA TECHNOLOGIES"	-2 799 811
Actions "ASSURANCE MAGHREBIA"	-1 248 750
Actions "KSM"	-100 000
Total	-7 566 061

F.9. Trésorerie début de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « Liquidités et équivalents de liquidités »	107 648

F.10. Trésorerie fin de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « Liquidités et équivalents de liquidités »	110 093

VII. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements hors bilan de la société au 31 décembre 2020 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 333DT.
- La société ONE TECH HOLDING se porte garante à la BIAT 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 142 857DT.
- 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.
- OTH a accordé une garantie à première demande pour garantir l'ensemble des emprunteuses au titre 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.

- OTH a souscrit une garantie solidaire, avec les autres emprunteuses à savoir les sociétés Tunisie Câbles 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.

VIII. PARTIES LIEES

Désignation	Solde au 31/12/2019	Mouvements de l'exercice			Solde au 31/12/2020	
		Achat	Produit & Remboursement	Encaissement & Conversion		Décaissement
Fournisseurs						
OTBS	-101 985	81 513	0	0	131 137	-52 361
FUBA	-9 237	15 300	0	0	0	-24 537
ONE TECH E&C	-2 619	0	0	0	0	-2 619
Clients						
ELEONTECH	285 071	0	102 811	0	0	387 882
FUBA	338 643	0	0	0	0	338 643
HELIOFLEX	168 976	0	41 331	0	0	210 307
OTBS	449 998	0	259 972	381 562	0	328 408
OTM	26 008	0	52 131	26 008	0	52 131
STUCOM	156 416	0	0	0	0	156 416
TECHNIPLAST	52 238	0	105 472	101 806	0	55 904
Produits à recevoir						
TTEI	-288	0	11 498 985	5 750 000	0	5 748 697
TECHNIPLAST INDUSTRIE	0	0	3 999 000	3 999 000	0	0
FUBA	400	0	0	0	0	400
STUCOM	354 772	0	0	0	0	354 772
TUNISIE CABLES	2 996 245	0	11 094 189	9 122 662	0	4 967 772
ELEONTECH	274 400	0	1 924 300	874 400	0	1 324 300
HELIOFLEX	186 994	0	0	0	0	186 994
OTM	0		307 950	307 950	0	0
Débiteurs divers						
TUNISIE CABLES	0	0	0	0	0	0
OTBS	4 583	0	0	0	0	4 583