

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 2020 accompagnés du rapport d'examen limité des commissaires aux comptes : Mr Mahmoud ZAHAF et Mr Mourad FRADI (ECC MAZARS).

BILAN
(Exprimé en dinars)

ACTIFS	Notes	2020	2019	2019
ACTIFS NON COURANTS		Au 30/06/2020	Au 30/06/2019	Au 31/12/2019
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles		138 423	137 085	138 423
Moins : Amortissements		-93 236	-53 063	-79 880
	B - 1	<u>45 187</u>	<u>84 022</u>	<u>58 543</u>
Immobilisations corporelles		8 883 204	8 621 643	8 979 001
Moins : Amortissements		-2 421 174	-2 034 569	-2 314 906
	B - 1	<u>6 462 030</u>	<u>6 587 074</u>	<u>6 664 095</u>
Immobilisations financières		205 819 193	203 285 066	202 839 982
Moins : Provisions		-4 340 311	-4 341 464	-4 349 926
<i>S/Total</i>	B - 2	<u>201 478 882</u>	<u>198 943 602</u>	<u>198 490 056</u>
Total des actifs immobilisés		207 986 099	205 614 698	205 212 694
Autres actifs non courants		383 680	0	0
Total des actifs non courants		208 369 779	205 614 698	205 212 694
ACTIFS COURANTS				
Stocks		0	0	0
Moins : Provisions		0	0	0
<i>S/Total</i>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Clients et comptes rattachés		1 831 610	1 605 090	1 477 350
Moins : Provisions		0	0	0
<i>S/Total</i>	B - 3	<u>1 831 610</u>	<u>1 605 090</u>	<u>1 477 350</u>
Autres actifs courants		30 731 677	21 342 966	4 880 815
Moins : Provisions		0	0	0
	B - 4	<u>30 731 677</u>	<u>21 342 966</u>	<u>4 880 815</u>
Placements et autres actifs financiers	B - 5	23 058 471	8 427 963	22 977 711
Liquidités et équivalents de liquidités	B - 6	302 302	784 419	107 648
		55 924 060	32 160 438	29 443 524
Total des actifs		264 293 839	237 775 136	234 656 218

BILAN
(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		2020	2019	2019
	Notes	Au 30/06/2020	Au 30/06/2019	Au 31/12/2019
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		59 469 653	59 469 653	59 469 653
Resultats reportés		78 752 392	78 752 392	78 752 392
Réserves fonds sociales		20 632	293 394	293 394
Résultat en instance d'affectation		22 147 008	0	0
Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice		219 349 685	197 475 439	197 475 439
Résultat de l'exercice		27 485 102	24 384 314	22 147 008
Total capitaux propres avant affectation	B - 7	246 834 787	221 859 753	219 622 447
PASSIFS				
Passifs non courants				
Emprunts	B - 8	11 777 184	11 958 816	10 985 188
Provision pour risques et charges		275 000	275 000	275 000
Total des passifs non courants		12 052 184	12 233 816	11 260 188
Passifs courants				
Fournisseurs et comptes rattachés	B - 9	816 524	374 406	464 847
Autres passifs courants	B - 10	1 744 551	1 911 246	1 470 078
Autres passifs financiers	B - 11	2 845 793	1 395 915	1 838 658
Concours bancaires		0	0	0
Total des passifs courants		5 406 868	3 681 567	3 773 583
Total des passifs		17 459 052	15 915 383	15 033 771
Total capitaux propres et passifs		264 293 839	237 775 136	234 656 218

ONE TECH HOLDING

16, Rue des entrepreneurs-ZI -La Charguia 2

2035 Ariana

OneTech

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

	Notes	2020 Au 30/06/2020	2019 Au 30/06/2019	2019 Au 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Dividendes	R - 1	29 113 649	26 596 730	26 596 730
Autres produits d'exploitation		75 000	75 000	168 000
Total des produits d'exploitation		29 188 649	26 671 730	26 764 730
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation des stocks des produits finis et des encours		0	0	0
Achats d'approvisionnements consommés	R - 2	58 534	52 840	85 128
Charges de personnel	R - 3	1 436 137	1 588 083	3 181 505
Dotations aux amortissements et aux provisions	R - 4	235 825	320 727	636 342
Reprise sur provision	R - 4	-9 615	-1 137 675	-1 137 675
Autres charges d'exploitation	R - 5	631 119	525 938	1 207 604
Total des charges d'exploitation		2 352 000	1 349 913	3 972 904
RESULTAT D'EXPLOITATION		26 836 649	25 321 817	22 791 826
Charges financières nettes	R - 6	612 751	1 656 518	2 196 536
Produits des placements	R - 7	1 294 796	780 861	1 608 569
Autres gains ordinaires		25 000	0	5 000
Autres pertes ordinaires		0	0	5
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		27 543 694	24 446 160	22 208 854
Impôt sur les bénéfices		58 592	61 846	61 846
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		27 485 102	24 384 314	22 147 008
Éléments extraordinaires (Pertes)		0	0	0
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		27 485 102	24 384 314	22 147 008
Effet des modifications comptables (net d'impôt)			0	0
RÉSULTAT APRÈS MODIFICATIONS COMPTABLES		27 485 102	24 384 314	22 147 008
Résultat par action		0,513	0,455	0,413

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en dinars)

	Notes	2020 Au 30/06/2020	2019 Au 30/06/2019	2019 Au 31/12/2019
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION				
- Résultat net		27 485 102	24 384 314	22 147 008
- Ajustements pour :				
. Dotation aux amortissements		235 825	-816 948	636 342
. Reprise sur provisions		-9 615	0	-1 137 675
. Variation des créances	F - 1	-354 260	66 296	194 036
. Variation des autres actifs courants		-25 945 062	-16 808 474	-346 323
. Variation des fournisseurs	F - 2	351 677	-75 669	14 772
. Variation des autres passifs	F - 3	245 026	649 679	301 497
. Variation des placements courant et autres actifs financiers	F - 4	-80 760	12 437 866	-2 111 882
. Plus ou moins value de cession		-25 000	0	0
. Plus ou moins value de cession des titres de participation		-214 787	1 137 675	1 002 419
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation		1 688 146	20 974 739	20 700 194
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT				
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles		-309 883	-100 841	-459 537
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles		25 000	0	0
- Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	F - 5	-3 754 686	-3 710 114	-3 710 113
- Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financières		990 262	187 600	767 941
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités d'investissement		-3 049 307	-3 623 355	-3 401 709
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT				
- Opération sur actions propres			0	0
- Dividendes et autres distributions		-272 762	-17 656 979	-17 754 606
- Encaissement provenant des emprunts		2 777 002	1 197 229	1 197 229
- Remboursement d'emprunts		-948 425	-429 249	-955 494
Flux de trésorerie provenant de (affectés aux) activités de financement		1 555 815	-16 888 999	-17 512 871
INCIDENCES DES VARIATIONS DES TAUX DE CHANGE SUR LES LIQUIDITES ET EQUIVALENT DE LIQUIDITES				
VARIATION DE TRESORERIE		194 654	462 385	-214 386
Trésorerie au début de l'exercice	F - 6	107 648	322 034	322 034
Trésorerie à la clôture de l'exercice	F - 7	302 302	784 419	107 648

NOTES RELATIVES AUX ETATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES ARRÊTES AU 30 JUIN 2020

I. PRESENTATION DE LA SOCIÉTÉ

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 susceptibles 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 2020 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 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Site web	14 700	14 700	14 700
Logiciels	123 723	122 385	123 723
Agencement, Aménagement et installation	209 213	57 559	204 948
Mobilier et matériel de bureau	156 149	144 332	144 332
Matériel informatique	306 451	295 482	302 130
Matériel de transport	1 494 345	1 353 645	1 610 545
Construction	4 779 544	4 779 544	4 779 544
Terrain	1 898 500	1 898 500	1 898 500
Immobilisations en cours	39 002	92 581	39 002
S/Total	9 021 627	8 758 728	9 117 424
Amts-Site web	14 700	14 700	14 700
Amts-logiciels	78 536	38 362	65 180
Amts-Construction	836 420	597 443	716 932
Amts-Agencement, Aménagement et installation	31 757	13 615	21 080
Amts-Mobilier et matériel de bureau	142 756	140 298	141 048
Amts-Matériel informatique	261 613	192 871	233 893
Amts-Matériel de transport	1 148 628	1 090 343	1 201 953
S/Total	2 514 410	2 087 632	2 394 786
Total	6 507 217	6 671 096	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.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS AU 30 JUIN 2020

DESIGNATIONS	VALEURS D'ORIGINE				AMORTISSEMENTS				V.C.N
	Au 31/12/2019	Acquisitions-Cessions	Reclassement	Au 30-06-2020	Au 31/12/2019	Dotations	Régularisation	Au 30-06-2020	Au 30/06/2020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
Site WEB	14 700	0	0	14 700	14 700	0	0	14 700	0
Logiciels	123 723	0	0	123 723	65 180	13 356	0	78 536	45 187
S/ TOTAL	138 423	0	0	138 423	79 880	13 356	0	93 236	45 187
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	119 488	0	836 420	3 943 124
Matériel de transport	1 610 545	-116 200	0	1 494 345	1 201 953	62 875	-116 200	1 148 628	345 717
Agencement, Aménagement et installation	204 948	4 265	0	209 213	21 080	10 677	0	31 757	177 456
Immobilisations en cours	39 002	0	0	39 002	0	0	0	0	39 002
Mobilier et matériel de bureau	144 332	11 817	0	156 149	141 048	1 708	0	142 756	13 393
Matériel informatique	302 130	4 321	0	306 451	233 893	27 720	0	261 613	44 838
S/TOTAL	8 979 001	-95 797	0	8 883 204	2 314 906	222 488	-116 200	2 421 174	6 462 030
TOTAL GENERAL	9 117 424	-95 797	0	9 021 627	2 394 786	235 824	-116 200	2 514 410	6 507 217

B.1. Immobilisations financières

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Titres de participation	208 298 818	203 145 066	202 699 982
Versements restants sur actions souscrites	-2 549 625	0	0
Emprunt national	70 000	140 000	140 000
Sous total	205 819 193	203 285 066	202 839 982
Provision pour dépréciation titres de participation	4 340 311	4 341 464	4 349 926
Total	201 478 882	198 943 602	198 490 056

Les immobilisations financières se détaillent comme suit :

Désignation	Solde au 31/12/2019	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Solde au 30/06/2020	Nombre des titres 31/12/2019	Acquisitions /souscriptions	Cessions/Reclassement	Nombre des titres 30/06/2020	%
Actions "TUNISIE CABLES"	87 571 803	0	0	87 571 803	486 304	25 887	0	512 191	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	5 000	0	14 923 123	252 510	1 250	0	253 760	86,31%
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	0	0	18 495	24,99%
Total participation Groupe One Tech	196 632 044	3 404 500	-705 475	199 331 069	1 283 836	61 132	-36 800	1 308 168	
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"	2 000 000	100 000	0	2 100 000	20 000	1 000	0	21 000	1,89%
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%
Total participation hors Groupe	6 067 938	2 899 811	0	8 967 749	266 645	6 056	0	272 701	
Emprunt National	140 000		-70 000	70 000					
Total	202 839 982	6 304 311	-775 475	208 368 818	1 550 481	67 188	-36 800	1 580 869	
Titres souscrits non libérés "SPCS"	0	0	0	0					
Titres souscrits non libérés "FUBA"	0	-2 549 625	0	-2 549 625					
Provision actions " UADH "	-213 079	0	9 615	-203 464					
Provision actions " OTBS"	-4 136 847	0	0	-4 136 847					
Total immobilisations financières nettes	198 490 056	3 754 686	-765 860	201 478 882					

B.1. Clients et comptes rattachés

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
ELEONETECH	332 853	231 285	285 071
FUBA	338 643	338 643	338 643
HELIOFLEX	200 000	148 263	168 976
OTBS	701 947	372 474	449 998
OTM	52 183	25 365	26 008
STUCOM	156 416	134 996	156 416
TUNISIE CABLES	0	302 142	0
TECHNIPLAST	49 568	51 922	52 238
Total	1 831 610	1 605 090	1 477 350

B.2. Autres actifs courants

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Charges constatées d'avance	100 709	87 542	13 980
Débiteurs divers	64 404	145 602	69 500
Etat, crédit de TVA	80 806	112 726	109 306
Etat, crédit d'IS	912 803	630 578	788 008
Personnel, avances et acomptes	0	0	0
Produits à recevoir B.4.1	29 553 267	20 310 580	3 863 458
Prêts personnel	19 688	55 938	36 563
Total	30 731 677	21 342 966	4 880 815

B.4.1-Produits à recevoir

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Dividendes à recevoir - FUBA	400	400	400
Dividendes à recevoir -TUNISIE CABLE	11 090 434	10 866 101	2 996 245
Dividendes à recevoir - STUCOM	354 772	354 772	354 772
Dividendes à recevoir - TTEI	11 498 697	5 248 786	-288
Dividendes à recevoir - EOT	1 924 300	1 649 400	274 400
Dividendes à recevoir - TECHNIPLAST	3 999 000	1 998 999	0
Dividendes à recevoir - HELIOFLEX	186 994	186 994	186 994
Dividendes à recevoir - MCS	50 000	0	50 000
Dividendes à recevoir - OTM	153 975	0	0
Dividendes à recevoir - AUTOCABLES	293 200	0	0
Divers	1495	5 128	935
Total	29 553 267	20 310 580	3 863 458

B.3. Placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Placements courants	22 200 000	8 000 000	22 600 000
Titres SICAV	858 341	427 727	373 147
Intérêts courus débiteurs	130	236	4 564
Total	23 058 471	8 427 963	22 977 711

B.4. Liquidités et équivalents de liquidités

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Banques «TND »	301 708	783 694	107 541
Caisse	594	725	107
Total	302 302	784 419	107 648

B.5. Capitaux propres

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
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	59 469 653	59 469 653	59 469 653
Résultats reportés	78 752 392	78 752 392	78 752 392
Réserves fonds sociales	20 632	293 394	293 394
Résultat en instance d'affectation	22 147 008	0	0
Sous total	219 349 685	197 475 439	197 475 439
Résultat de la période	27 485 102	24 384 314	22 147 008
Total	246 834 787	221 859 753	219 622 447
Nombre d'actions	53 600 000	53 600 000	53 600 000
Résultat/Action	0,513	0,455	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 les réserves et primes liées au capital pour 59 469 653 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	31/12/2019	53 600 000	59 469 653	5 360 000	293 394	78 752 392	0	22 147 008	219 622 447
Résultat bénéficiaire 2019 en instance d'affectation							22 147 008	-22 147 008	0
									0
									0
									0
Situation des capitaux propres après affectation		53 600 000	59 469 653	5 360 000	293 394	78 752 392	22 147 008	0	219 622 447
Fond social					-272 762				-272 762
Résultat de la période								27 485 102	27 485 102
Situation des capitaux propres au	30/06/2020	53 600 000	59 469 653	5 360 000	20 632	78 752 392	22 147 008	27 485 102	246 834 787

B.2. Emprunts

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Emprunts bancaires	11 777 184	11 958 816	10 985 188
Total	11 777 184	11 958 816	10 985 188

B.3. Fournisseurs et comptes rattachés

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Fournisseurs d'exploitation	812 735	370 617	461 058
Fournisseurs de titres de participation	3 789	3 789	3 789
Total	816 524	374 406	464 847

B.4. Autres passifs courants

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
CNSS	108 413	144 390	116 668
Personnels, assurance groupe	2 311	1 304	380
Personnel-autres charges à payer	207 109	246 998	209 436
Personnel-rémunération dues	0	213 126	24 678
Charges à payer	1 012 293	860 883	789 867
Etat, déclarations mensuelles	237 607	230 074	151 956
Actionnaires dividendes à payer	0	97 627	0
Créditeurs divers	570	570	570
Produits constatés d'avances	176 248	116 274	176 523
Total	1 744 551	1 911 246	1 470 078

B.5. Autres passifs financiers

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Echéances à moins d'un an sur emprunts	2 717 156	1 233 190	1 680 574
Intérêts courus	128 637	162 725	158 084
Total	2 845 793	1 395 915	1 838 658

R. NOTES RELATIVES L'ETAT DE RESULTAT

R.1. Dividendes

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Dividendes – TUNISIE CABLES	11 094 189	10 169 673	10 169 673
Dividendes – TTEI	11 498 985	10 498 674	10 498 674
Dividendes – TECHNIPLAST	3 999 000	3 999 000	3 999 000
Dividendes – ELEONETECH	1 924 300	1 649 400	1 649 400
Dividendes – AUTOCABLES	293 200	0	0
Dividendes – OTM	303 975	279 983	279 983
Total	29 113 649	26 596 730	26 596 730

R.2. Achats d'approvisionnements consommés

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Frais de bourse	58 534	52 840	85 128
Total	58 534	52 840	85 128

R.3. Charges du personnel

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Salaires et compléments de salaires	1 283 505	1 341 191	2 812 384
Charges sociales	153 316	189 521	348 564
Autres charges de personnel	-684	57 371	20 557
Total	1 436 137	1 588 083	3 181 505

R.4. Dotations aux amortissements et aux provisions

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Dotations aux amortissements des immobilisations	235 825	294 188	601 342
Dotations aux provisions pour dépréciation titres de participation	0	26 539	35 000
Reprise sur provision des titres de participation	-9 615	-1 137 675	-1 137 675
Total	226 210	-816 948	-501 333

R.5. Autres charges d'exploitation

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Jetons de présence	165 000	165 000	330 000
Honoraires et intermédiaires	213 964	193 264	587 278
Frais de formation	960	11 595	57 033
Frais postaux et télécommunications	8 654	7 562	16 746
Réception et cadeau	5 316	1 845	6 255
Annonces et publicité	23 221	47 391	84 286
Services extérieurs	61 428	53 550	105 547
Impôts et taxes	151 814	125 969	176 504
Services bancaires et assimilés	6 623	4 269	6 115
Dons et subventions	140 468	2 000	12 000
Missions et Déplacements	36 258	52 958	96 675
Primes d'assurance	27 802	22 100	29 322
Entretien & réparation	-5 635	57 719	143 292
fourniture de bureau	9 867	6 266	13 370
Divers autres charges	13 376	0	0
Transfert de charges	-227 997	-225 550	-456 819
Total	631 119	525 938	1 207 604

R.6. Charges financières nettes

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Charges d'intérêts	591 891	508 881	1 071 161
Pertes de changes	4 237	13 213	10 029
Gains de changes	-2 368	-5 785	-8 531
Perte sur cession des titres	18 991	1 140 209	1 123 877
Total	612 751	1 656 518	2 196 536

R.7. Produits des placements

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 30/06/2019	Solde au 31/12/2019
Produits de placements	-1 076 356	733 622	1 473 324
Produits nets/cessions des titres	-218 440	0	135 245
Dividendes – SICAV	0	47 239	0
Total	-1 294 796	780 861	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 30/06/2020	Variation
Rubrique « <i>Clients</i> »	1 477 350	1 831 610	-354 260

F.2.Variation des fournisseurs

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2019	Variation
Rubrique « <i>Fournisseurs</i> »	816 524	464 847	351 677
Total			351 677

F.3.Variation des autres passifs

Désignation	Solde au 30/06/2020	Solde au 31/12/2019	Variation
Rubrique « <i>Autres passifs courants</i> »	1 744 550	1 470 078	274 472
Ajustement "intérêt Courus"	128 637	158 084	-29 447
Total			245 025

F.4.Variation des placements et autres actifs financiers

Désignation	Solde au 31/12/2019	Solde au 30/06/2020	Variation
Rubrique « <i>Placements et autres actifs financiers</i> »	22 977 711	23 058 471	-80 760
Total			-80 760

F.5.Plus ou moins-value de cession des titres de participation

Désignation	Montant
Plus- Value sur cession Titres OTM	-214 525
Total	-214 525

F.6. Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières

Désignation	Montant
Actions "KSM"	-100 000
Actions "SOFIA TECHNOLOGIES"	-2 799 811
Actions "OTBS"	-5 000
Actions "FUBA"	-849 875
Total	-3 754 686

F.7. Trésorerie au début de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « <i>Liquidités et équivalents de liquidités</i> »	107 648

F.8. Trésorerie à la clôture de l'exercice

Désignation	Montant
Rubrique « <i>Liquidités et équivalents de liquidités</i> »	302 302

VI. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements hors bilan de la société au 30 juin 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.
- Une transcription de privilège est apposée sur le parc automobile de la société ONE TECH HOLDING en garantie du crédit BIAT pour un montant de 350 000 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 666 667 DT.
- 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 357 143 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.

Tunis, le 27 août 2020

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 2020**

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 2020, 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 264 293 839 dinars et un résultat bénéficiaire de 27 485 102 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 2020, 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

Mourad FRADI

ECC MAZARS

Mahmoud ZAHAF

CABINET ZAHAF & ASSOCIES