

L'ACCUMULATEUR TUNISIEN ASSAD

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 12.000.000 DINARS

SIEGE SOCIAL: Z.I. BEN AROUS

2013 - BEN AROUS

MF: 863S

RESOLUTIONS

ADOPTÉES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 29 Mai 2015

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport du Conseil d'Administration et ceux des commissaires aux comptes, approuve le rapport du conseil dans toutes ses parties, ainsi que les états financiers individuels de l'exercice clos au 31 Décembre 2014 présentant un bénéfice net de 5 023 189,598 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 des commissaires aux comptes conformément aux articles 200 et suivants et l'article 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 annuel du Conseil d'Administration et celui des commissaires aux comptes, approuve le rapport du conseil dans toutes ses parties, ainsi que les états financiers consolidés du groupe au titre de l'exercice 2014 faisant ressortir un résultat bénéficiaire de l'ensemble consolidé s'élevant à 4 524 380 Dinars et un résultat consolidé bénéficiaire part du groupe s'élevant à 4 183 557 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 2014.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter les résultats bénéficiaires de l'exercice 2014 et s'élevant à 5 023 189,598 TND de la manière suivante :

<i>Résultat de l'exercice 2014</i>	5 023 189,598
<i>Résultats reportés antérieurs</i>	1 481 884,732
<i>Sous total</i>	6 505 074,330
<i>Résultats reportés (antérieurs à 2014)</i>	1 481 884,732
<i>Résultats reportés (2014)</i>	5 023 189,598

En application des dispositions de l'article 19 de la loi de finances pour la gestion de l'année 2014, l'impôt de 5% sur les distributions de dividendes ne s'applique pas aux opérations de distribution de bénéfices à partir des fonds propres figurant au bilan de la société au 31 décembre 2013.

L'Assemblée Générale Ordinaire prend acte des dispositions ci-dessus mentionnées et constate que les fonds propres exonérés de l'impôt en cas de leur distribution sont détaillés comme suit :

Réserves légales	1 200 000,000
Réserves réglementées	1 147 551,461
Réserves extraordinaires	10 000 000,000
Réserves ordinaires	5 000 000,000
Boni de fusion	2 977 712,000
Prime d'émission	1 656 000,000
Résultats reportés (antérieurs à 2014)	1 481 884,732
Total	23 463 148,193
Réserves ordinaires (Dividendes 2014)	-3 600 000,000
Total Après Distribution Dividendes 2014	19 863 148,193

L'Assemblée Générale Ordinaire décide de distribuer un dividende de 300 millimes par action composé d'un intérêt statutaire de 6% (de la valeur nominale de l'action) et d'un super dividende de 240 millimes par action ; correspondant à la somme globale de 3 600 000,000 Dinars à prélever sur les réserves ordinaires.

Ainsi, l'assemblée générale ordinaire rappelle que lesdits dividendes distribués sont de ce fait hors champ d'application de la retenue à la source de 5%.

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 15 juin 2015.

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 (100.000,000 TND) au titre de l'exercice 2014.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME 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.

L'ACCUMULATEUR TUNISIEN ASSAD

Z I BEN AROUS

BILAN (Après Affectation du Résultat)

(Exprimé en dinars)

ACTIFS	NOTES	2014	2013
ACTIFS NON COURANTS		Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles	A1	1 174 977,115	1 069 829,810
Moins : amortissement		-973 288,292	-895 778,735
<i>S/Total</i>		<u>201 688,823</u>	<u>174 051,075</u>
Immobilisations corporelles	A2	70 623 342,055	65 005 805,137
Moins : amortissement		-38 815 431,158	-33 332 477,223
<i>S/Total</i>		<u>31 807 910,897</u>	<u>31 673 327,914</u>
Immobilisations financières	A3	5 957 162,690	4 820 099,353
Moins : Provisions		-47 773,224	-44 273,224
<i>S/Total</i>		<u>5 909 389,466</u>	<u>4 775 826,129</u>
Total des actifs immobilisés		37 918 989,186	36 623 205,118
Autres actifs non courants		342 308,666	0,000
Total des actifs non courants		38 261 297,852	36 623 205,118
ACTIFS COURANTS			
Stocks	A4	25 289 855,165	24 584 639,529
Moins : Provisions		-186 851,118	-158 034,490
<i>S/Total</i>		<u>25 103 004,047</u>	<u>24 426 605,039</u>
Clients et comptes rattachés	A5	41 712 732,976	29 323 485,122
Moins : Provisions		-1 447 231,318	-1 216 137,853
<i>S/Total</i>		<u>40 265 501,658</u>	<u>28 107 347,269</u>
Autres actifs courants	A6	8 872 727,188	6 920 553,897
Moins : Provisions		-137 159,019	-32 039,739
<i>S/Total</i>		<u>8 735 568,169</u>	<u>6 888 514,158</u>
Placement et autres actifs financier	A7	445 538,963	384 553,473
Moins : Provisions			0,000
Liquidités et équivalens de liquidité	A8	137 663,965	42 889,758
Total des actifs courants		74 687 276,802	59 849 909,697
Total des actifs		112 948 574,654	96 473 114,815

**L'ACCUMULATEUR TUNISIEN ASSAD
Z I BEN AROUS**

BILAN (Après Affectation du Résultat)

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	NOTES	2014	2013
		Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	P1	12 000 000,000	12 000 000,000
Réserves	P1	18 381 263,461	21 981 263,461
Autres capitaux propres	P1	353 077,905	423 490,505
Resultats reportés	P1	6 505 074,330	1 481 884,732
Total des capitaux propres avant resultat de l'exercice		37 239 415,696	35 886 638,698
Résultat de l'exercice	P1	0,000	0,000
Total des capitaux propres avant affectation		37 239 415,697	35 886 638,698
PASSIFS			
Passifs non courants			
Emprunts	P2	38 864 272,343	16 648 816,582
Provisions	P3	1 266 261,356	1 270 838,157
Total des passifs non courants		40 130 533,699	17 919 654,739
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	P4	8 053 358,108	7 291 437,414
Autres passifs courants	P5	8 286 574,977	8 804 611,985
Concours banc et autres passifs financiers	P6	19 238 692,173	26 570 771,979
Total des passifs courants		35 578 625,258	42 666 821,378
Total des passifs		75 709 158,957	60 586 476,117
Total des capitaux propres et des passifs		112 948 574,654	96 473 114,815

0,000

0,000

Tableau des mouvements des capitaux propres de l'Accumulateur Tunisien ASSAD (en Dinars)

	Capital social	Réserves légales	Réserves	Réserves spéciales d'Investissement	Réserves Extraordinaires	Autres capitaux propres	Résultats reportés	Résultat de l'exercice	Total
Solde au 31/12/2013 avant affectation du résultat 2013	12 000 000	1 200 000	4 633 712	1 147 551	10 000 000	423 491	4 000 957	7 040 928	40 446 639
Affectation bénéfices 2013 (AGO du 18/06/2014)			5 000 000				2 040 928	-7 040 928	0
Dividendes à verser sur exercice 2013							-4 560 000		-4 560 000
Solde au 31/12/2013 après affectation du résultat 2013	12 000 000	1 200 000	9 633 712	1 147 551	10 000 000	423 491	1 481 885	0	35 886 639
Résultat de l'exercice 2014								5 023 190	5 023 190
Subvention d'investissement - amt subvention						-70 413			-70 413
Solde au 31/12/2014 avant affectation du résultat 2014	12 000 000	1 200 000	9 633 712	1 147 551	10 000 000	353 078	1 481 885	5 023 190	40 839 416
Affectation bénéfices 2014 (AGO du 29/05/2015)							5 023 190	-5 023 190	0
Dividendes à verser sur exercice 2014			-3 600 000						-3 600 000
Solde au 31/12/2014 après affectation du résultat 2014	12 000 000	1 200 000	6 033 712	1 147 551	10 000 000	353 078	6 505 074	0	37 239 416