



BILAN Individuel Intermédiaire Arrêté au 30/06/2019
(Exprimé en TND)

ACTIFS	Notes	30/06/2019	30/06/2018	31/12/2018	CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Notes	30/06/2019	30/06/2018	31/12/2018
ACTIFS NON COURANTS					CAPITAUX PROPRES				
Immobilisations incorporelles					Capital social		180 003 600	180 003 600	180 003 600
Immobilisations incorporelles		237 700	212 700	212 700	Réserves légales		18 000 360	18 000 360	18 000 360
Amortissement des immobilisations incorporelles		-211 560	-163 908	-198 616	Résultats reportés		106	201	201
	1	26 140	48 792	14 084	Autres capitaux propres		168 489 057	154 739 057	154 739 057
Immobilisations corporelles					Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		366 493 123	352 743 218	352 743 218
Immobilisations corporelles		20 193 364	18 399 807	19 516 595	Résultat de l'exercice		99 965 865	75 012 214	74 051 111
Amortissement des immobilisations corporelles		-7 210 051	-5 747 812	-6 539 941	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION	7	466 458 988	427 755 432	426 794 329
	1	12 983 313	12 651 994	12 976 654	PASSIFS				
Immobilisations financières					PASSIFS NON COURANTS				
Titres de participation		497 362 539	440 817 156	447 344 516	Emprunts	8	40 527 791	31 088 446	25 050 407
Prêt		193 518	220 909	179 595	Autres passifs non courants		44 648	43 785	44 648
Dépôts et cautionnements		1 350	0	1 350	Total des passifs non courants		40 572 439	31 132 231	25 095 055
	2	497 557 407	441 038 065	447 525 461	PASSIFS COURANTS				
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES		510 566 860	453 738 851	460 516 199	Fournisseurs & comptes rattachés	9	1 299 349	1 208 341	1 584 047
Autres actifs non courants		-	-	-	Autres passifs courants	10	77 853 249	51 541 465	3 470 100
TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS		510 566 860	453 738 851	460 516 199	Concours bancaires & autres passifs financiers	11	17 592 696	19 770 550	14 280 190
ACTIFS COURANTS					Total des passifs courants		96 745 294	72 520 356	19 334 337
Clients et comptes rattachés		4 176 751	3 298 344	5 345 103	Total des passifs		137 317 733	103 652 587	44 429 392
Provision pour dépréciations des comptes clients		-	-	-					
	3	4 176 751	3 298 344	5 345 103					
Autres actifs courants		86 529 806	73 823 227	2 966 312					
Provision des autres actifs courants		-	-	-					
	4	86 529 806	73 823 227	2 966 312					
Placements et autres actifs financiers		1 247 582	321 106	366 710					
Provision		-	-	-					
	5	1 247 582	321 106	366 710					
Liquidités et équivalents de liquidités		1 255 722	226 492	2 029 398					
	6	1 255 722	226 492	2 029 398					
TOTAL DES ACTIFS COURANTS		93 209 861	77 669 169	10 707 522					
TOTAL DES ACTIFS		603 776 721	531 408 020	471 223 721	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		603 776 721	531 408 020	471 223 721

Les Notes de 1 à 20 font partie intégrante des états financiers.

ETAT DE RESULTAT individuel Intermédiaire
Arrêté au 30/06/2019
(Exprimé en TND)

PRODUITS D'EXPLOITATION	Notes	30/06/2019	30/06/2018	31/12/2018
Revenus		98 788 341	76 340 830	80 686 904
Autres produits d'exploitation		-	-	5 000
Total des produits d'exploitation	12	98 788 341	76 340 830	80 691 904
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises consommés		-	-	-
Achats d'approvisionnements consommés		-	-	-
Charges de personnel	13	-1 706 150	-1 643 345	-3 474 932
Dotations aux amortissements et aux provisions	14	-388 866	-347 206	-521 216
Autres charges d'exploitation	15	-1 828 733	-1 447 387	-2 955 996
Total des charges d'exploitation		-3 923 750	-3 437 937	-6 952 145
Résultat d'exploitation		94 864 591	72 902 893	73 739 759
Charges financières nettes	16	5 152 571	2 057 384	219 099
Produits des placements	17	-	-	949
Autres gains ordinaires	17	129 070	187 042	246 659
Autres pertes ordinaires	18	-7 853	-2 119	-22 680
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT		100 138 379	75 145 200	74 183 786
Impôt sur le bénéfice		-172 514	-132 986	-127 572
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT		99 965 865	75 012 214	74 056 214
Eléments extraordinaires		-	-	-5 103
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		99 965 865	75 012 214	74 051 111

RAPPORT D'EXAMEN LIMITE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que les états financiers ci-joints ne sont pas sincères et réguliers et ne donnent pas une image fidèle dans tous leurs aspects significatifs de la situation financière, ainsi que de la performance financière et des flux de trésorerie, de la Société Poulina Group Holding (P.G.H) arrêtés au 30 Juin 2019, et ce, conformément aux dispositions du Système Comptable des Entreprises.

Tunis le 30 Août 2019

SAECO Consulting
Elyes BEN M'BAREK

Union Des Experts Comptables
Elyes BEN REJEB

Les Notes de 1 à 20 font partie intégrante des états financiers.