

Etat de la Situation Financière
Exercice clos le 31 décembre
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

ACTIFS	Notes	31/12/2022	31/12/2021
AC 1 - Liquidités et équivalents de liquidités		358.455,543	73.006,218
Provision sur liquidité		-	-
Liquidités et équivalents de liquidités nettes		358.455,543	73.006,218
AC 3 - Autres actifs courants		13.284,367	11.589,949
Provision autres actifs courants		-	-
Autres actifs courants nets		13.284,367	11.589,949
AC 4 - Créances et comptes rattachés		-	-
AC 5 - Stocks de fournitures et autres approvisionnements		-	-
AC 7 - Immobilisations financières		-	-
AC 8 - Immobilisations corporelles		74.842,149	54.536,849
Amortissements immobilisations corporelles		- 47.288,546	- 31.956,358
Immobilisations corporelles nettes		27.553,603	22.580,491
AC 9- Immobilisations incorporelles		2.512,100	2.512,100
Amortissements immobilisations incorporelles		- 2.512,100	- 1.827,993
Immobilisations incorporelles nettes		-	684,107
Total des actifs		399.293,513	107.860,765
PASSIFS ET ACTIFS NETS			
PA 2 - Autres passifs courants		44.398,540	39.472,270
PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés		34.594,222	5.554,263

Total des passifs		78.992,762	45.026,533
AN 2- Apports affectés à des immobilisations		23.264,598	23.264,598
AN 6 - Excédents reportés		39.569,634	39.569,634
AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice		257.466,519	-
Total des Actifs Nets		320.300,751	62.834,232
Total des Passifs et Actifs Nets		399.293,513	107.860,765

-

-

Etat des Produits et des Charges
Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2021
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

	2022	2021
Produits		
PR 1- Cotisation des adhérents	-	-
PR 2- Revenus des activités et manifestations	-	-
PR 5- Autres Apports	1.565.921,211	823.309,840
PR 7- Quote part des suvb inscrite au résultat de l'exercice	-	17.055,247
PR 8-Autres gains	79,938	1.911,096
Total des produits	1.566.001,149	842.276,183
Charges		
CH 1- Achats consommés de fournitures et approvisionnements	16.371,853	12.928,967
Variation de stocks	-	-
CH 2- Charges de personnel	276.347,662	309.339,091
CH 3- Dotations aux amortissements et aux provisionnements	16.016,295	17.055,247
CH 4- Autres charges courantes	999.798,820	502.952,878
CH 5- Charges financières nettes	-	-
CH 6- Autres pertes	-	-
Total des charges	1.308.534,630	842.276,183
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice	257.466,519	-

Etat des Flux de Trésorerie
Exercice clos 31 décembre
(Chiffres exprimés en dinars tunisiens)

	2022	2021
Flux de trésorerie liés aux activités courantes		
F1- Encaissement des cotisations des adhérents	-	-
F2- Encaissement des revenus des activités et manifestations	-	-
F3- Encaissement des subventions de fonctionnement	1.565.921,211	780.364,871
F4- Encaissement d'autres revenus et apports		-
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	- 881.034,093	- 279.012,651
F6- Décaissement des rémunérations versées au personnel	- 276.919,390	- 314.927,946
F7- Autres Décaissement des activités courantes	- 102.213,103	- 239.507,056
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	305.754,625	- 53.082,782
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	- 20.305,300	- 9.587,000
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles	-	-
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières	-	-
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières	-	-
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement	- 20.305,300	- 9.587,000
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement		
F12- Encaissement des dotations	-	-
F13- Encaissement des subventions d'investissement	-	-

F14- Encaissement des apports affectés à des immobilisations	-	-
F15- Encaissement provenant des emprunts	-	-
F16- Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt)	-	-
<i>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</i>	-	-
Variation de trésorerie	285.449,325	- 62.669,782
Trésorerie au début de l'exercice	73.006,218	135.676,000
<i>Trésorerie à la clôture de l'exercice</i>	358.455,543	73.006,218

II. NOTES SUR L'ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE

AC1- Liquidités et équivalents de liquidités :

	31/12/2022	31/12/2021
Avoirs en banque	353.931,517	68.777,937
Avoirs en caisse	4.524,026	4.228,281
TOTAL	358.455,543	73.006,218

AC 3 - Autres actifs courants :

	31/12/2022	31/12/2021
Société Autoclick	-	-
Personnels rémunérations dues	4.930,712	3.306,000
Débiteurs divers	240,000	240,021
Charges constatées d'avance	7.388,371	7.036,544
Comptes transitoires ou d'attente	146,085	146,085
Tunisia Training Consulting	298,100	298,100
Total	281,099	563,199
TOTAL	13.284,367	11.589,949

AC 8 - Immobilisations corporelles

	31/12/2022	31/12/2021
Equipement de bureau	14.671,783	14.671,783
Mobilier de bureau	11.498,000	11.498,000
Materiel Informatique	40.679,733	24.177,533
Installations générales agencements	406,213	406,213
Equipements divers	7.586,420	3.783,320
TOTAL	74.842,149	54.536,849
Amortissements	- 47.288,546	- 31.956,358
VCN	27.553,603	22.580,491

AC 9 - Immobilisations incorporelles

	31/12/2022	31/12/2021
Immobilisations incorporelles	2.512,100	2.512,100

TOTAL		2.512,100		2.512,100
Amortissements	-	2.512,100	-	1.827,993
VCN		-		684,107

PA 2 - Autres passifs courants

	31/12/2022	31/12/2021
Personnels rémunérations dues	-	279,288
IRPP	1.075,081	-
CSS	36,230	-
FOPROLOS	40,699	
RAS 1.5%/1%	186,747	122,906
RAS 3%	186,804	37,376
RAS 15%	2.332,813	98,823
CNSS	21.715,617	20.988,646
Receveur des finances	11.404,269	10.595,231
Cies Italie	1.350,000	1.350,000
Charge à payer	6.070,280	6.000,000
TOTAL	44.398,540	39.472,270

AN 2 - Apports affectés à des immobilisations

	31/12/2022	31/12/2021
Apports affectés à des immobilisations	23.264,598	23.264,598
TOTAL	23.264,598	23.264,598

AN 6 - Excédents ou Déficits reportés

	31/12/2022	31/12/2021
Excédent ou déficit des produits sur les charges reportés	15,000	15,000
Apports reportés affectés aux charges d'exercice	-	-
Apports reportés affectés aux charges d'exercice 2018	4.098,568	4.098,568
Apports reportés 2019	- 54.581,539 -	54.581,539
Apports reportés 2020	- 41.633,468 -	41.633,468
Consommation des apports reportés 2021	52.531,805	52.531,805
TOTAL	- 39.569,634 -	39.569,634

PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés

	31/12/2022	31/12/2021
Société Autoclick	13.777,115	4.372,015
Orange	609,691	114,960
Abdelaziz ben Abid	7.904,233	
Chaieb Abdeljelil	218,475	218,475
Centre Coif	114,118	114,118
Comptoir Hamami	170,671	170,671
Intermaubles	72,045	72,045
Selim Kouidhi	7.471,560	
Sonia Khelifi	252,000	252,000
Sttp	17,488	17,488
Fournisseur factures non parvenues	22,491	22,491
Divers Fournisseurs	3.964,335	200,000
TOTAL	34.594,222	5.554,263

III. NOTES SUR L'ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES**PR5- Autres Apports :**

	31/12/2022	31/12/2021
Legs, dons et autres apports reçus	44.781,594	35.078,377
Legs, dons et autres apports reçus RVA	767.951,290	223.905,309
Legs, dons et autres apports reçus I MIGR	46.631,607	-
Legs, dons et autres apports B TO B	94.317,237	-
Legs, dons et autres apports reçu INDIMEJ	612.239,483	481.381,185
Legs, dons et autres apports reçu AMEM		40.000,000
Subvention consommés sur excédents antérieurs		52.531,805
Part de subvention finançant les immobilisations	-	9.586,836
TOTAL	1.565.921,211	823.309,840

CH 1- Achats consommés de fournitures et approvisionnements

	31/12/2022	31/12/2021
--	------------	------------

Fournitures de bureau	3.676,390	1.289,872
Carburant	2.872,400	2.681,601
Achats non stockés de matières et fournitures	33,600	2.103,220
Fournitures	1.731,204	2.248,776
Impression et photocopie	4.339,459	1.309,251
Électricité	2.380,000	2.180,500
Produits de nettoyage	1.030,670	696,849
Eau	308,130	255,300
Produits pour ateliers	-	163,598
	-	-
TOTAL	16.371,853	12.928,967

CH 2- Charges de personnel

	31/12/2022	31/12/2021
Salaires bruts	238.424,527	263.208,452
Charges Cnss patronales	34.665,250	39.192,795
Accident de travail	3.251,355	4.786,478
Sivp		1.800,000
Autres Charges	6,530	351,366
TOTAL	276.347,662	309.339,091

-5588,855

CH 3- Dotations aux amortissements et aux provisionnements

	31/12/2022	31/12/2021
Dotations aux amortissements et aux provisions	16.016,295	17.055,247
TOTAL	16.016,295	17.055,247

CH 4- Autres charges courantes

	31/12/2022	31/12/2021
Location locaux Marsa	42.906	40.971
Location voiture	37.824,200	34.547,750
Location matériel	1.951,600	1.854,500
Location espace		300,000
Entretien et réparation	2.915,634	1.638,700

Assurance	16.977,821	15.433,968
Personnels extérieurs à l'entreprise Formateur	527,056	9.899,060
Rémunération d'intermédiaires et honoraires	151.561,771	89.071,252
Publicité publication et relations publiques	687,622	3.326,994
Dons accordés	674.492,557	235.033,056
Impression	3.628,004	
Transport	130,000	-
Réception	9.354,961	12.579,435
Voyage et déplacement	41.883,016	19.037,652
Frais de Télécommunication	8.457,611	7.992,402
Frais postaux	103,250	163,300
Commissions bancaires	1.862,103	2.013,895
Différence de règlement	758,255 -	28,662
Foprolos	2.384,240	2.632,063
Pénalités de retard		1.096,913
Droits d'enregistrement et de Timbre	785,000	190,000
Différence de règlement		871,739
Impression		19.414,725
Perdiem		4.474,000
Charges financières	608,224	439,251
TOTAL	999.798,820	502.952,837