

L'état de la situation financière

(Exprimé en dinar tunisien)

ACTIFS	Notes	2021	2020
Liquidités et équivalents de liquidités	4	388 021	72 304
Placements et autres actifs financiers		-	-
Autres actifs courants	5	115 437	30 415
Créances et comptes rattachés		-	-
Stocks de fournitures et autres approvisionnements		-	-
Autres actifs non courants		-	-
Immobilisations financières	6	8 000	8 000
Immobilisations corporelles	7	183 439	58 473
Immobilisations incorporelles	7	-	496
Total des actifs		694 898	169 687
PASSIFS ET ACTIFS NETS			
Concours bancaires et autres passifs financiers		-	-
Autres passifs courants	8	17 561	14 786
Fournisseurs et comptes rattachés	9	46 928	6 546
Provisions		-	-
Apports reportés		-	-
Autres passifs non courants		-	-
Emprunts		-	-
Total des passifs		64 489	21 332
Dotations		-	-
Apports affectés à des immobilisations		-	-
Subventions d'investissement		-	-
Autres actifs nets		-	-
Réserves		-	-
Excédents ou Déficits reportés	10	148 355	199 301
Excédent ou Déficit de l'exercice	10	482 053	-50 946
Total des Actifs Nets		630 408	148 355
Total des Passifs et Actifs Nets		694 898	169 687

Etat des produits et des charges
(Exprimé en dinar tunisien)

	Notes	2021	2020
Produits			
Cotisation des adhérents		243 111	148 680
Revenu des activités et manifestations	12	450 421	161 895
Subventions de fonctionnement		-	-
Autres revenus	11	421 830	30 727
Apports non monétaires		-	-
Autres Apports		-	-
Produits des placements		-	-
Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice		-	-
Autres gains		165	338
Total des produits		1 115 525	341 640
Charges			
Achats consommés de fournitures et approvisionnements	13	21 228	20 397
Déficits des activités et manifestations	12	-	-
Charges de personnel	14	75 503	45 712
Dotations aux amortissements et aux provisions	7	30 707	35 399
Autres charges courantes	15	505 144	287 200
Charges financières nettes	16	0	2 904
Autres pertes ordinaires		890	974
Total des charges		633 472	392 586
Excédents des produits sur les charges de l'exercice		482 053	-50 946

L'état des flux de trésorerie

(Exprimé en dinar tunisien)

	2021	2020
Flux de trésorerie liés aux activités courantes		
Encaissement des cotisations des adhérents	243 111	148 680
Encaissement des revenus des activités et manifestations	1 158 983	351 860
Encaissement des subventions		
Encaissement d'autres revenus et apports	392 868	38 422
Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	(770 173)	(497 260)
Décaissement des rémunérations versées au personnel	(43 277)	(26 150)
Autres Décaissement des activités courantes	(510 617)	(26 969)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	470 894	(11 417)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	(155 177)	(9 079)
Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières		
Encaissement sur cession d'immobilisations financières		
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement	(155 177)	(9 079)
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement		
Encaissement des dotations		
Encaissement des subventions d'investissement		
Encaissement des apports affectés à des immobilisations		
Encaissement provenant des emprunts		
Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt)	0	(4 090)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	0	(4 090)
Variation de trésorerie	315 717	(24 585)
Trésorerie au début de l'exercice	72 304	96 889
Trésorerie à la clôture de l'exercice	388 021	72 304

Note 7 : Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles se présentent dans le tableau suivant :

Immobilisations	Valeur Brute			Amortissements			VCN
	01/01/2021	Acquisition	31/12/2021	01/01/2021	Dotation	31/12/2021	
Site Web	2 751		2 751	2 255	496	2 751	-
Matériels de transports	86 931	143 883	230 814	60 856	13 947	74 803	156 011
Matériels et Mobiliers de Bureaux	44 261		44 261	27 205	7 642	34 847	9 414
Appareils GSM	6 619	1 973	8 592	5 255	1 454	6 708	1 884
Matériel informatique	18 805	9 321	28 126	13 757	5 209	18 966	9 160
Installations générales et Aménagements	13 067		13 067	4 137	1 960	6 097	6 970
Total	163 354	155 177	327 610	78 066	30 707	144 171	183 439