

ETATS FINANCIERS

État de la Situation Financière**Exercice clos le 31 décembre 2024**

(Chiffres exprimés en Dinar Tunisien)

| ACTIFS | Notes | 2024 | 2023 |
|--|--------------|------------------|------------------|
| AC 1 - Liquidités et équivalents de liquidités | 1 | 3 659 262 | 4 770 273 |
| AC 3 - Autres actifs courants | 2 | 322 854 | 190 956 |
| AC 4 - Créances et comptes rattachés | 3 | 427 155 | (395 195) |
| AC 7 - Immobilisations financières | 4 | 30 500 | 30 500 |
| AC 8 - Immobilisations corporelles | 5 | 317 247 | 352 333 |
| AC 9 - Immobilisations incorporelles | 6 | 17 277 | 20 203 |
| Total des actifs | | 4 774 295 | 4 969 070 |
| PASSIFS ET ACTIFS NETS | | | |
| PA 1 - Concours bancaires et autres passifs financiers | | - | - |
| PA 2 - Autres passifs courants | 7 | 918 762 | 1 365 576 |
| PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés | 8 | 804 568 | 592 662 |
| Total des passifs | | 1 723 330 | 1 958 238 |
| AN 1 - Dotations | | 1 153 493 | 1 153 493 |
| AN 5 - Réserves/Écart de conversion | | 220 918 | 220 918 |
| AN 6 - Excédents ou Déficits reportés | | 1 636 423 | 1 491 576 |
| AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice | | 40 131 | 144 847 |
| Total des Actifs Nets | 9 | 3 050 965 | 3 010 834 |
| Total des Passifs et Actifs Nets | | 4 774 295 | 4 969 070 |

État des Produits et des Charges**Période allant du 1er janvier au 31 décembre**

(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

| | Notes | 2024 | 2023 |
|---|--------------|------------------|------------------|
| Produits | | | |
| PR 1- Cotisation des adhérents | 1 | 843 034 | 838 871 |
| PR 2- Revenus des activités et manifestations | 2 | 1 832 008 | 2 128 121 |
| PR 3- Subventions de fonctionnement | 3 | 2 500 104 | 1 744 376 |
| PR 5- Autres Apports/Transfert des charges | 4 | 1 391 687 | 2 749 173 |
| PR 9- Autres gains | 5 | 13 380 | 11 486 |
| Total des produits | | 6 580 213 | 7 472 027 |
| Charges | | | |
| CH 1- Charges relatives aux projets | 6 | 1 919 926 | 2 772 506 |
| CH 2- Charges de personnel | 7 | 3 374 248 | 3 415 894 |
| CH 3- Dotations aux amortissements et aux provisions | 8 | 243 472 | 293 405 |
| CH 4- Autres charges courantes | 9 | 799 679 | 771 399 |
| CH 5- Charges financières nettes | 10 | 143 452 | (1 817) |
| CH 6- Autres pertes | 11 | 59 305 | 75 793 |
| Total des charges | | 6 540 082 | 7 327 180 |
| | | | |
| Excédents des produits sur les charges de l'exercice | | 40 131 | 144 847 |

État des flux de trésorerie

Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2024

(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

| | 2024 | 2023 |
|---|--------------------|------------------|
| Flux de trésorerie liés aux activités courantes | | |
| Résultat net | 40 131 | 144 847 |
| Plus-values sur cession d'immobilisations | - | (11 059) |
| Moins-values sur cession d'immobilisations | - | 2 243 |
| Ajustements pour : | | |
| F1- Amortissements et provisions | 243 472 | 293 405 |
| F2- Variations des créances | (869 535) | (987 260) |
| F3- Variations des autres actifs courants | (131 898) | (48 426) |
| F4- Variations des fournisseurs | 211 906 | (361 847) |
| F5- Variations des autres dettes | (439 813) | 513 791 |
| Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes | (945 737) | (454 306) |
| Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement | | |
| F8- Décaissement sur acquisition d'immob. Incorporelles et corporelles | (165 274) | (95 352) |
| F9- Encaissement sur cession d'immobil. Incorporelles et corporelles | - | 11 761 |
| F10- Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières | - | - |
| F11- Encaissement sur cession d'immobilisations financières | - | - |
| Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement | (165 274) | (83 591) |
| 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 | - | - |
| Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement | - | - |
| Variation de trésorerie | (1 111 011) | (537 897) |
| Trésorerie au début de l'exercice | 4 770 273 | 5 308 170 |
| Trésorerie à la clôture de l'exercice | 3 659 262 | 4 770 273 |