

ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

(exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre 2022	31 Décembre 2021		Notes	31 Décembre 2022	31 Décembre 2021
ACTIFS				PASSIFS ET ACTIFS NETS			
				PASSIFS			
Liquidités et équivalents de liquidités	4	801 748	359 354	Autres passifs courants	8	428 125	343 813
Autres actifs courants	5	255 874	229 539	Fournisseurs et comptes rattachés	9	68 425	11 245
				Swisscontact, apports reportés	10	561 072	233 835
				TOTAL DES PASSIFS		1 057 622	588 893
Immobilisations financières	6	63 700	63 700	ACTIFS NETS			
Immobilisations corporelles	7	208 677	292 523	Apports affectés à des immobilisations	11	272 377	356 223
Immobilisations incorporelles	7	-	-	Excédent (déficit) de l'exercice		-	-
				TOTAL DES ACTIFS NETS		272 377	356 223
TOTAL DES ACTIFS		1 329 999	945 116	TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS		1 329 999	945 116

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

(exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre 2022	31 Décembre 2021
Flux de trésorerie liés aux activités courantes			
Encaissement des revenus des activités et manifestations	23	77 389	80 974
Encaissement d'autres revenus et apports	24	5 969 161	5 458 679
Décaissement des sommes versées aux fournisseurs, aux partenaires et à l'Etat	25	(3 031 963)	(3 743 380)
Décaissement des rémunérations versées au personnel	26	(2 572 194)	(2 523 217)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes		442 393	(728 944)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	7	(26 816)	(31 609)
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières	6	-	(9 900)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement		(26 816)	(41 509)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement			
Encaissement des apports affectés à des immobilisations	11	26 816	41 509
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		26 816	41 509
Variation de trésorerie		442 393	(728 944)
Trésorerie au début de l'exercice	4	359 354	1 086 299
Trésorerie à la clôture de l'exercice	4	801 748	359 354

	Notes	31 Décembre 2022	31 Décembre 2021
PRODUITS			
Revenus des activités et manifestations	12	68 022	66 068
Autres apports	13	5 641 696	6 175 942
Produits financiers	14	229	13 618
Quote part des apports inscrits aux produits de l'exercice	15	110 662	112 024
Autres gains	16	1 873	-
TOTAL DES PRODUITS		5 822 481	6 367 652
CHARGES			
Charges directes des projets	17	2 470 527	3 071 148
Charges de personnel	18	2 556 412	2 568 860
Dotations aux amortissements et aux provisions	19	110 662	114 974
Autres charges courantes	20	682 736	603 687
Autres pertes	21	2 145	8 983
TOTAL DES CHARGES		5 822 481	6 367 652
EXCEDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES DE L'EXERCICE		-	-

Extrait du rapport du commissaire aux comptes
Opinion:

A notre avis, les états financiers ci-joints présentent sincèrement, dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière de l'association Swisscontact en Tunisie au 31 Décembre 2022, ainsi que sa performance financière et ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément au Système Comptable des Entreprises Tunisiennes

WALID CHERIF
Expert Comptable
Zitouna Palace - A11 - Monplaisir - Tunisia
Tél: 71 908 988 - Fax: 71 908 977