

Etat de la situation financière
(Chiffres Exprimés en dinars Tunisien)

ACTIFS		Notes	31/12/2019	31/12/2018
AC1	Liquidités et équivalents de liquidités	01	2,035,083	-
AC2	Placements et autres actifs financiers	02	0	-
AC3	Autres actifs courants	03	0	-
AC4	Créances et comptes rattachés		-	-
AC5	Stocks de fournitures et autres approvisionnements		-	-
AC6	Autres actifs non courants		13,457	-
AC7	Immobilisations financières	04	0	-
AC8	Immobilisations corporelles	05	12,323	-
AC9	Immobilisations incorporelles	06	0	-
TOTAL DES ACTIFS			2,060,863	0

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers

Etat de la situation financière
(Chiffres Exprimés en dinars Tunisien)

PASSIFS ET ACTIFS NETS		Notes	31/12/2019	31/12/2018
PA1	Concours bancaires et autres passifs financiers	07		-
PA2	Autres passifs courants	08	2,406	-
PA3	Fournisseurs et comptes rattachés	09	2,918	-
PA4	Provisions pour risques et charges	10	0	-
PA5	Apports reportés		525,020	-
PA6	Autres passifs non courants		-	-
PA7	Emprunts		-	-
AN1	Dotations		0	-
AN2	Apports affectées à des immobilisations		-	-
AN3	Subventions d'investissements	11	0	-
AN4	Autres actifs nets			-
AN5	Réserves	12	0	-
AN6	Exédents/ Déficit reportés	12	0	-
AN7	Exédents/ Déficit de l'exercice	12	1,530,518	-
TOTAL DES PASSIFS ET DES ACTIFS NETS			2,060,863	0

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers

Etat des produits et des charges
Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2019

(Chiffres Exprimés en dinars Tunisien)

	Notes	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS			
PR1	Cotisation des adhérents	-	-
PR2	Revenus des activités et des manifestations	-	-
PR3	Subventions de fonctionnement	13 3,056,246	-
PR4	Apports non monétaires	-	-
PR5	Autres apports	-	-
PR6	Produits financiers	14 -	-
PR7	Quote part des subventions et des apports inscrites aux produits de l'exercice	15 -	-
PR8	Autres gains	1,818	-
Total des produits		EXC Rate a 3,058,064	0
CHARGES			
CH1	Achats consommés de fournitures et d'approvisionnements	16 28,337	-
CH2	Charge de personnel	17 -	-
CH3	Dotations aux amortissements et aux provisions	18 1,320	-
CH4	Autres charges courantes	19 1,497,889	-
CH5	Charges financières nettes	20 -	-
CH6	Autres pertes	21 -	-
Total des charges		EXC Rate a 1,527,546	0
Excédent (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice		1,530,518	0
Effet des modifications comptables		-	-
Résultat après modifications comptables		1,530,518	0

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers

ETAT FLUX DE TRESORERIE

	Notes	2019	2018
Excedent		1,530,518.359	
Amortissements et provisions		1,320.187	
Variation de stocks		0.000	
Variation autres actifs		-13,456.943	
Variation autres passifs		2,405.541	
Paievements fournisseurs et comptes rattachés		2,918.277	
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes		1,523,705.421	0.000
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles		-12,323.019	0.000
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles		0.000	0.000
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières		0.000	0.000
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières		0.000	0.000
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement		-12,323.019	0.000
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement			
F12- Encaissement des dotations		0.000	0.000
F13- Encaissement des subventions d'investissement		0.000	0.000
F14- Encaissement des apports		0.000	0.000
F15- Encaissement provenant des emprunts		0.000	0.000
F16- Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt)		0.000	0.000
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		0.000	0.000
Variation de trésorerie		1,511,382.402	0.000
Trésorerie au début de l'exercice		525,020.466	
Trésorerie à la clôture de l'exercice		2,035,082.868	

NOTES SUR L'ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE

Note 01: Liquidités et équivalents de liquidités

Le total des liquidités et équivalents de liquidités s'élève au 31 décembre 2019 à **2 035 083 dinars** détaillé comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Banques	1.1	1,532,992	0	(1,532,992)
Caisse		16,095	0	(16,095)
Virement Interne		485,996		
Total		2,035,083	0	(2,035,083)

1.1 Banques

Le solde des banques s'élève au 31 décembre 2019 à 1 532 992 **dinars** détaillé comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
BIAT 727-5 AFLBY0025 UNHCR		709,716	0	709,716
BIAT 910-3 AFLBY0020+28 UNICEF		257,467	0	257,467
BIAT 921-9 PRJT AFLBY0017 EUTF		85,051	0	85,051
BIAT 999-5 PRJT AFLBY0016 Devco		262,011	0	262,011
BIAT 922-7 CESVI-GENERAL		15,149	0	15,149
BIAT 728-3 CESVI FONDAZIONE ONLUS		158,904	0	158,904
BIAT 1195-7		44,695	0	44,695
Total		1,532,992	0	(1,532,992)

1.2 Caisse

Le solde des CAISSES s'élève au 31 décembre 2019 à 16 095 **dinars** détaillé comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
CAISSE PROJET AFLBY0016 Devco		4,665	0	4,665
CAISSE PROJET AFLBY0017 EUTF		4,043	0	4,043
CAISSE PROJET AFLBY0025 UNHCR		2,042	0	2,042
CAISSE PROJET AFLBY0020+28 UNICEF		5,344	0	5,344
Total		16,095	0	(16,095)

1.3 Virement Interne

Le solde des Virements Interne s'élève au 31 décembre 2019 à 485 996 **dinars** détaillé comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
VIREMENT INTERNE-CAISSE		2,780	0	2,780
VIREMENT INTERNE-BANCAIRE		483,216	0	483,216
VIR INTERNE-BANCAIRE ELIJMA3 BANK LYBIE		0	0	0
Total		485,996	0	(485,996)

Note 02: Placements et autres actifs financiers

		(0)	(0)	(0)
Total		0	0	0

Note 03: Autres actifs courants

Le solde net de cette rubrique s'élève au 31 décembre 2019 à **13 457 dinars** détaillée comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Etat, impôts et taxes retenus à la source	3.1	0	-	0
TVA déductibles.		5,063	-	5,063
Crédit de TVA à reporter	3.2	78	-	78
Compte d'attente		0	-	0
Charges constatées d'avance.		8,316	-	8,316
Total		13,457	0	13,457
Provisions pour dépréciation des autres actifs courants	3.4	(0)	(0)	(0)
Total net		13,457	0	13,457

3.1 Décaissements

Le solde des fournisseurs débiteurs s'élève au 31 décembre 2019 à **2 918 dinars** détaillé comme suit :

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Fournisseurs		2,918	0	2,918
Salaires personnel		0	0	0
Total		2,918	0	(2,918)

3.2 Subventions à recevoir

Le détail des subventions de fonctionnement à recevoir au titre de 2019 totalise **3 056 246 dinars** et se présente comme suit:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Sub d'exploitation 727-5 AFLBY0025 UNHCR		2052831.808	0	2052832
Sub d'exploitation 999-5 PRJ AFLBY0016 D		77413.398	0	77413
Sub d'exploitation 910-3 AFLBY0020+28 UN		717631.992	0	717632
Sub d'exploitation 1195-7 WFP		49021.938	0	49022
Sub d'exploitation 728-3 CESVI FONDAZION		159,347	0	159347
Total		3,056,246	0	(3,056,246)

3.2 Charges constatées d'avance

Le solde de cette rubrique au 31 décembre 2019 et s'élevant à **8 316 dinars**.

Note 04: Immobilisations financières

	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

Note 05: Immobilisations corporelles

La valeur brute des immobilisations corporelles au 31

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Équipement de bureau.		7,897	0	7,897
Matériel informatique		5,746	0	5,746
Total		13,643	0	13,643

Note 06 : Immobilisations incorporelles	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

Note 7 : Concours bancaires	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

Note 8 : Autres passifs courants

Le solde des autres passifs courants s'élève au 31 décembre 2019 à **2 406 dinars**, détaillé comme suit :

	2019	2018	Variation
Entreprises publiques	2,406	-	2,406
Total	2,406	0	2,406

8.2 Charges à payer	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

8.3 Produits constatés d'avance	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

Note 9: Fournisseurs et comptes rattachés

Le solde des fournisseurs et comptes rattachés s'élève au 31 décembre 2019 à **11 074 dinars**. Ce solde se détaille comme

	2019	2018	Variation
Fournisseurs et comptes rattachés	11,074	0	(11,074)
Total	11,074	0	(11,074)

Note 11: Subventions d'investissement	(0)	(0)	Variation
Total	0	0	0

NOTES SUR L'ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES

Note 13: Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation totalisent au 31 décembre 2019 un montant de **3 056 246 dinars**, Le détail des subventions d'exploitation par bailleur de fonds se présente comme suit :

Bailleur de fonds	2019	2018	Variation
Sub d'exploitation 727-5 AFLBY0025 UNHCR	2052831.81	-	2,052,832
Sub d'exploitation 999-5 PRJ AFLBY0016 D	77413.398	-	77,413
Sub d'exploitation 910-3 AFLBY0020+28 UN	717631.992	-	717,632
Sub d'exploitation 1195-7 WFP	49021.938	-	49,022
Sub d'exploitation 728-3 CESVI FONDAZION	159,347.11	-	159,347
	3,056,246	0	(3,056,246)

Note 14 : Produits financiers	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

**Note 15: Quote part des subventions et des apports
inscrites aux produits de l'exercice**

	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

Note 16: Achats d'approvisionnement consommés

Les achats d'approvisionnement consommés totalisent au

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Achats non stockés de matières et fourni	28,337	0	28,337
Total	28,337	0	28,338

Note 17: Charges de personnel Tunisie

	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

**Note 18: Dotations aux amortissements et aux
provisions**

Cette rubrique totalise au 31 décembre 2019 un montant de

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Dotations aux amortissements des immobi	1,320	0	(1,320)
Total	1,320	0	(1,320)

Note 19: Autres charges courantes

Cette rubrique totalise au 31 décembre 2019 un montant de
1 497 889 dinars détaillée comme suit :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Variation</u>
Locations	125836.691		125,837
Entretien et réparations.	125.6		126
Primes d'assurances.	28091.726		28,092
Autres services extérieurs.	5777.57		5,778
Personnel extérieur à l'entreprise.	715,123.60		715,124
Rémunération d'intermédiaires et honorai	33238.339		33,238
Transports de biens et transports collec	7681.602		7,682
Déplacements, missions et réceptions	75628.875		75,629
Frais postaux et frais de télécommunicat	726.049		726
Services bancaires et assimilés.	9598.195		9,598
Pertes de change	1465.422		1,465
Droits d'enregistrement et de timbre.	7.8		8
Subvention accordée	494,587.70		494,588
Total	1,497,889	0	1,497,889

Note 20: Charges financières nettes

	(0)	(0)	(0)
Total	0	0	0

