

ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

(Exprimé en dinars)

	<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u> <u>2020</u>	<u>31 Décembre</u> <u>2019</u>		<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u> <u>2020</u>	<u>31 Décembre</u> <u>2019</u>
ACTIFS				PASSIFS ET ACTIFS NETS			
				<u>PASSIFS</u>			
Liquidités et équivalents de liquidités	4	584 711	876 877	Autres passifs courants	7	369 900	266 689
Autres actifs courants		-	-	Apports reportés	8	214 811	610 189
				TOTAL DES PASSIFS		<u>584 711</u>	<u>876 877</u>
Immobilisations financières	5	17 318	17 318	ACTIFS NETS			
Immobilisations corporelles	6	61 420	86 414	Apports affectés à des immobilisations	9	78 737	103 731
				Excédent de l'exercice		-	-
				TOTAL DES ACTIFS NETS		<u>78 737</u>	<u>103 731</u>
TOTAL DES ACTIFS		<u><u>663 448</u></u>	<u><u>980 609</u></u>	TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS		<u><u>663 448</u></u>	<u><u>980 609</u></u>

ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
(Exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre 2020	31 Décembre 2019
PRODUITS			
Autres apports	10	2 447 850	2 507 373
Quote part des apports inscrits aux produits de l'exercice	11	58 563	51 525
Autres gains		-	-
TOTAL DES PRODUITS		2 506 412	2 558 902
CHARGES			
Charges directes des projets	12	1 364 854	1 590 761
Charges de personnel	13	656 486	525 194
Dotations aux amortissements	6	58 563	51 525
Autres charges courantes	14	432 205	314 192
Charges financières nettes	15	(6 667)	76 812
Autres pertes	16	972	413
TOTAL DES CHARGES		2 506 412	2 558 902
EXCEDENT DE L'EXERCICE		-	-

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
(Exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre 2020	31 Décembre 2019
Flux de trésorerie liés aux activités courantes			
Encaissements d'autres apports	17	2 052 472	2 874 694
Décaissements des sommes versées aux fournisseurs et à l'Etat	18	(1 701 235)	(2 018 361)
Décaissements des sommes versées au personnel	19	(650 071)	(507 102)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes		(298 834)	349 232
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles	6	(33 569)	(17 432)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement		(33 569)	(17 432)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement			
Encaissement des apports affectés à des immobilisations	9	33 569	17 432
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		33 569	17 432
Incidence des variations des taux de change sur les liquidités et équiv. de liquidités	12	6 667	(76 812)
Variation de trésorerie		(292 166)	272 419
Trésorerie au début de l'exercice	4	876 877	604 458
Trésorerie à la clôture de l'exercice	4	584 711	876 877

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 Fondation Friedrich Naumann en Tunisie et Libye au 31 décembre 2020, ainsi que sa performance financière et ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément au Système Comptable des Entreprises Tunisiennes.

Tunis, le 21 Décembre 2021

Walid CHERIF
Expert comptable
Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie
Immeuble Zitouna, A 11 – Montplaisir - 1073 – Tunis

WALID CHERIF
Expert Comptable
Zitouna Palace, KY1 - Montplaisir - Tunisie
Tél: 71 908 986 - Fax: 71 908 977