

ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

(Exprimé en dinars)

	<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u>	<u>31 Décembre</u>		<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u>	<u>31 Décembre</u>
		<u>2020</u>	<u>2019</u>			<u>2020</u>	<u>2019</u>
ACTIFS							
PASSIFS ET ACTIFS NETS							
PASSIFS							
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>663 448</u>	<u>980 609</u>	TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS		<u>663 448</u>	<u>980 609</u>

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

	<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u>	<u>31 Décembre</u>	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>	
PRODUITS				
Autres apports	10	2 447 850	2 507 373	
Quote part des apports inscrits aux produits de l'exercice	11	58 563	51 529	
Autres gains		-	-	
TOTAL DES PRODUITS		<u>2 506 412</u>	<u>2 558 902</u>	
CHARGES				
Charges directes des projets	12	1 364 854	1 590 761	
Charges de personnel	13	656 486	525 194	
Dotation aux amortissements	6	58 563	51 529	
Autres charges courantes	14	432 205	314 192	
Charges financières nettes	15	(6 667)	76 812	
Autres pertes	16	972	413	
TOTAL DES CHARGES		<u>2 506 412</u>	<u>2 558 902</u>	
EXCEDENT DE L'EXERCICE		<u>-</u>	<u>-</u>	

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

	<u>Notes</u>	<u>31 Décembre</u>	<u>31 Décembre</u>	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>	
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		<u>(298 834)</u>	<u>349 232</u>	
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		<u>(33 569)</u>	<u>(17 432)</u>	
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		<u>33 569</u>	<u>17 432</u>	
Incidence des variations des taux de change sur les liquidités et équiv. de liquidités	12	<u>6 667</u>	<u>(76 812)</u>	
Variation de trésorerie		<u>(292 166)</u>	<u>272 419</u>	
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 AYI - Montplaisir - Tunis
Tél: 71 908 988 - Fax: 71 908 977