

**Swisscontact Tunisie**  
**28 Avenue du lac nord – les Jardins du lac II – 1053 Tunis**

**ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**  
(exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre	31 Décembre		Notes	31 Décembre	31 Décembre
		2023	2022			2023	2022
<b>ACTIFS</b>				<b>PASSIFS ET ACTIFS NETS</b>			
				<b>PASSIFS</b>			
Liquidités et équivalents de liquidités	4	193 719	801 748	Autres passifs courants	8	502 692	428 125
Autres actifs courants	5	243 486	255 874	Fournisseurs et comptes rattachés	9	46 801	68 425
Swisscontact, apports à recevoir	10	112 288	-	Swisscontact, apports reportés	10	-	561 072
				TOTAL DES PASSIFS		<u>549 493</u>	<u>1 057 622</u>
Immobilisations financières	6	64 800	63 700	<b>ACTIFS NETS</b>			
Immobilisations corporelles	7	64 493	208 677	Apports affectés à des immobilisations	11	129 293	272 377
Immobilisations incorporelles	7	-	-	Excédent (déficit) de l'exercice		-	-
				TOTAL DES ACTIFS NETS		<u>129 293</u>	<u>272 377</u>
<b>TOTAL DES ACTIFS</b>		<u>678 786</u>	<u>1 329 999</u>	<b>TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS</b>		<u>678 786</u>	<u>1 329 999</u>

**ETAT DES FLUX DE TRESORERIE**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**  
(exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre	31 Décembre
		2023	2022
<b>Flux de trésorerie liés aux activités courantes</b>			
Encaissement des revenus des activités et manifestations	21	66 030	77 389
Encaissement d'autres revenus et apports	22	5 538 734	5 969 161
Décaissement des sommes versées aux fournisseurs, aux partenaires et à l'Etat	23	(3 442 193)	(3 031 963)
Décaissement des rémunérations versées au personnel	24	(2 770 600)	(2 572 194)
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes</b>		<u>(608 029)</u>	<u>442 393</u>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement</b>			
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	7	(10 866)	(26 816)
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		(11 000)	-
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières		9 900	-
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement</b>		<u>(11 966)</u>	<u>(26 816)</u>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>			
Encaissement des apports affectés à des immobilisations	10	11 966	26 816
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		<u>11 966</u>	<u>26 816</u>
<b>Variation de trésorerie</b>		<u>(608 029)</u>	<u>442 393</u>
Trésorerie au début de l'exercice	4	801 748	359 354
Trésorerie à la clôture de l'exercice	4	193 719	801 748

**ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**  
(exprimé en dinars)

	Notes	31 Décembre	31 Décembre
		2023	2022
<b>PRODUITS</b>			
Revenus des activités et manifestations	12	98 328	68 022
Autres apports	13	6 153 381	5 641 696
Produits financiers		-	229
Quote part des apports inscrits aux produits de l'exercice	14	155 050	110 662
Autres gains	15	1 077	1 873
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<u>6 407 837</u>	<u>5 822 481</u>
<b>CHARGES</b>			
Charges directes des projets	16	2 781 793	2 470 527
Charges de personnel	17	2 799 671	2 556 412
Dotations aux amortissements	7	99 842	110 662
Autres charges courantes	18	671 134	682 736
Autres pertes	19	55 397	2 145
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<u>6 407 837</u>	<u>5 822 481</u>
<b>EXCEDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES DE L'EXERCICE</b>		<u>-</u>	<u>-</u>

**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 2023, 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 - Tunis  
Tél: 71 908 988 - Fax: 71 908 977