

HANDICAP INTERNATIONAL
Section Tunisie

ETATS FINANCIERS AVANT AUDIT

Exercice clos le 31 décembre 2022

SOMMAIRE

Etat de la Situation Financière au 31 Décembre 2022	1
Etat des Produits et des Charges au 31 Décembre 2022.....	2
Etat des Flux de Trésorerie au 31 Décembre 2022.....	3
Notes aux Etats Financiers Arrêtés au 31 Décembre 2022	5

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat de la Situation Financière au 31 Décembre 2022

(En dinars tunisiens)

ACTIFS	NOTES	31/12/2022	31/12/2021
AC 1 - Liquidités et équivalents de liquidités	1	992 980	791 707
AC 3 - Autres actifs courants	2	932 487	675 806
AC 7 - Immobilisations financières	3	37 520	43 697
AC 8 - Immobilisations corporelles	4	262 917	214 805
AC 9 - Immobilisations incorporelles	4	14 397	-
TOTAL DES ACTIFS		2 240 301	1 726 015
PASSIFS ET ACTIFS NETS		31/12/2022	31/12/2021
PA 2 - Autres passifs courants	5	239 444	143 394
PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés	6	<583>	-
PA 5 - Apports reportés	7	1 343 373	1 002 896
Total des passifs		1 582 234	1 146 290
AN 1 - Dotations		-	-
AN 2 - Apports affectés à des immobilisations	8	277 314	214 805
AN 3 - Subventions d'investissement	8	-	-
AN 6 - Excédents ou Déficits reportés	8	364 922	339 054
AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice	8	15 831	25 867
Total des Actifs Nets		658 067	579 726
TOTAL DES ACTIFS ET PASSIFS NETS		2 240 301	1 726 016

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat des Produits et des Charges au 31 Décembre 2022

(En dinars tunisiens)

	Notes	31/12/2022	31/12/2021
<u>PRODUITS</u>			
PR-5 Autres Apports	9	6 114 392	4 317 154
PR-6 Produits des placements		8 636	19 718
PR-7 Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice	8	95 919	92 959
PR-8 Autres gains		7 196	6 150
Total des produits		6 226 143	4 435 981
<u>CHARGES</u>			
CH-1 Achats consommés de fournitures et approvisionn	10	67 799	62 747
CH-2 Charges de personnel	11	2 748 620	1 332 087
CH-3 Dotations aux amortissements et aux provisionnel	12	95 919	92 959
CH-4 Autres charges courantes	13	3 297 577	2 922 321
CH-5 Charges financières nettes		397	-
CH-6 Autres pertes		-	-
Total des charges		6 210 312	4 410 114
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice		15 831	25 867

HANDICAP INTERNATIONAL - Section Tunisie

Etat des Flux de Trésorerie au 31 Décembre 2022

(En dinars tunisiens)

	31/12/2022	31/12/2021
Flux de trésorerie liés aux activités courantes		
F2- Encaissement des subventions de fonctionnement	6 454 869	4 653 367
F3- Encaissement des revenus des activités et manifestations	-	-
F4- Encaissement d'autres revenus et apports	8 636	19 718
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	-	-
F6- Décaissement des rémunérations versées au personnel	<2 748 620>	<1 332 087>
F7- Autres Décaissement des activités courantes	<3 526 985>	<3 584 078>
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	187 900	<243 080>
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	<158 428>	<53 072>
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles	7 196	6 150
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières	<7 000>	<17 100>
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières	13 177	19 253
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	<145 055>	<44 769>
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement		
F14- Encaissement des apports affectés à des immobilisations	158 428	53 072
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	158 428	53 072
Variation de trésorerie	201 273	<234 777>
<i>Trésorerie au début de l'exercice</i>	<i>791 707</i>	<i>1 026 484</i>
<i>Trésorerie à la clôture de l'exercice</i>	<i>992 980</i>	<i>791 707</i>
Variation de trésorerie	201 273	<234 777>