

ASSOCIATION "AL BAW SALA"

BILANS COMPARES ARRETES AUX 31 DECEMBRE 2013 & 2012

(En Dinars Tunisiens)

ACTIFS		31/12/2013	31/12/2012
<u>ACTIFS NON COURANTS</u>			
<u>Actifs immobilisés</u>		<u>37 461</u>	<u>27 559</u>
Immobilisations incorporelles		-	-
Amortissements		-	-
		-	-
Immobilisations corporelles	1.1	47 614	26 996
Amortissements		< 12 040 >	< 1 230 >
		<u>35 574</u>	<u>25 766</u>
Immobilisations financières	2.1	1 887	1 887
Autres actifs non courants		-	-
Total des actifs non courants		<u>37 461</u>	<u>27 653</u>
<u>ACTIFS COURANTS</u>			
Autres actifs courants		7 817	4 360
Provision		< 6 241 >	< 3 275 >
	3.1	<u>1 576</u>	<u>1 085</u>
Liquidités et équivalents de liquidités	3.4	194 203	157 631
Total des actifs courants		<u>195 779</u>	<u>158 716</u>
TOTAL DES ACTIFS		<u>233 240</u>	<u>186 369</u>

ASSOCIATION "AL BAWSALA"

BILANS COMPARES ARRETES AUX 31 DECEMBRE 2013 & 2012

(En Dinars Tunisiens)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	31/12/2013	31/12/2012
Fonds nets	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Capitaux propres avant résultat de l'exercice	-	-
Résultat reporté	172 243	-
Résultat de l'exercice	27 903	172 243
Total des capitaux propres avant affectation	200 146	172 243
<u>PASSIFS</u>		
<u>Passifs courants</u>	<u>33 094</u>	<u>14 126</u>
Fournisseurs et comptes rattachés	1 078	-
Autres passifs courants	1.2 32 016	14 126
Concours bancaires	-	-
Total des passifs	33 094	14 126
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DES PASSIFS	233 240	186 369

ASSOCIATION "AL BAWSALA"

ETAT DES RESULTATS COMPARES ARRETES AUX 31 DECEMBRE 2013 & 2012

(En Dinars Tunisiens)

	31/12/2013	31/12/2012
<u>Produits d'exploitation</u>	<u>315 448</u>	<u>266 991</u>
Dons reçus	315 448	266 991
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>< 286 987></u>	<u>< 94 426></u>
Achats consommés et services	< 4 887>	< 4 410>
Charges du personnel	< 216 004>	< 65 570>
Dotations aux amortissements et aux provisions	< 13 776>	< 4 505>
Autres charges d'exploitation	< 52 320>	< 19 941>
<u>Résultat d'exploitation</u>	<u>28 461</u>	<u>172 565</u>
Charges financières nettes	< 53>	< 75>
Autres gains ordinaires	8	<u>1</u>
Autres pertes ordinaires	< 513>	< 248>
<u>Résultat des activités ordinaires avant impôt</u>	<u>27 903</u>	<u>172 243</u>
<u>Résultat net de l'exercice</u>	<u>27 903</u>	<u>172 243</u>

ASSOCIATION "AL BAWSALA"

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE COMPARES ARRETES AUX 31 DECEMBRE 2013 & 2012

(En Dinars Tunisiens)

	31/12/2013	31/12/2012
<u>Flux de trésorerie liés à l'exploitation</u>		
Résultat	27 903	172 243
Amortissement	13 776	4 505
Autres actifs courants	< 3 457>	< 4 360>
Fournisseurs et comptes rattachés	1 078	14 126
Autres passifs courants	17 890	
Flux de trésorerie affectés à l'exploitation	57 190	186 514
<u>Flux de trésorerie liés à l'investissement</u>		
Décaissements affectés à l'acquisition des immobilisations corporelles	< 20 618>	< 26 996>
Encaissements provenant de remboursement d'achat matériel	-	-
Décaissements affectés à l'acquisition des immobilisations financières	-	< 1 887>
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement	< 20 618>	< 28 883>
<u>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</u>		
Encaissements subvention Italienne	-	-
Flux de trésorerie affectés aux activités de financement	-	-
<u>Incidence de la variation de change sur les liquidités</u>		
VARIATION DE TRESORERIE	36 572	157 631
Trésorerie au début de l'exercice	157 631	
Trésorerie à la clôture de l'exercice	194 203	157 631

ASSOCIATION "AL BAWSALA"

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

1. notes au bilanACTIFS1.1 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont détaillées comme suit :

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Matériel informatique	21 751	12 670
Mobilier de Bureau	20 693	11 206
Agencement, aménagement & Installation	5 170	3 120
Total brut	47 614	26 996
Amortissements	< 12 040>	<1 230>
Total net	35 574	25 766

Le tableau de variation des immobilisations et des amortissements est présenté en annexe.

2.1 Immobilisations financières

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Cautionnements	1 887	1 887
Total	1 887	1 887

3.1 Autres actifs courants

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Débiteurs Divers	6 422	3 275
Personnel, avances & acomptes	-	700
Fournisseurs avances et acomptes	927	250
Charges Constatées d'avance	468	135
Total brut	7 817	4 360
Provision	< 6 241>	< 3 275>
Total net	1 576	1 085

4.1 Liquidités et équivalents de liquidités

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
UIB TND	188 524	152 535
Caisse	679	96
Blocage	5 000	5 000
Total	194 203	157 631

FONDS ET PASSIFS1.2 Autres passifs courants

Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
CNSS	10 824	7 842
Dettes provisionnées pour congés payés	10 095	2 999
Personnel, rémunérations dues	1 117	117
Charges à payer	2 222	1 942
Etat, retenues à la source	5 972	1 146
Créditeurs divers	-	80
FOPROLOS	1 786	-
Total	32 016	14 126

ASSOCIATION AL BAWSALA

TABLEAU DE VARIATION DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS AU 31 DECEMBRE 2013

(En Dinars Tunisiens)

	Valeurs Brutes				Amortissements				VCN
	31/12/2012	Acquisitions	Cessions	31/12/2013	Amortissements au 31/12/2012	Dotations au 31/12/2013	Cessions	Amortissements au 31/12/2013	31/12/2013
Matériel informatique	12 670	9 080	-	21 750	703	5 978	-	6 681	15 069
Mobilier de Bureau	11 206	9 488	-	20 694	433	4 390	-	4 823	15 871
Agencement, aménagement & Installation	3 120	2 050	-	5 170	94	442	-	536	4 634
Total des immobilisations corporelles	26 996	20 619	-	47 614	1 230	10 810	-	12 040	35 574