

Association Attaâouen

***LES ETATS FINANCIERS AU TITRE
DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2012***

Effectué par : Khalfallah Sakhri

Expert Comptable Diplômé

Membre de l'Ordre Des Experts Comptables de Tunisie

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

(Exprimé en dinars)

<u>ACTIFS</u>	NOTES	31-12-2012	31-12-2011
❖ <u>ACTIFS NON COURANTS</u>	I-1		
○ <u>Actifs Immobilisés</u>			
➤ Immobilisations corporelles	I-1-1	15 537	11 188
➤ Amortissements		000	000
● <u>Total des actifs immobilisés</u>		15 537	11 188
➤ Immobilisations financières.....		000	000
➤ Autres actifs non courants.....		000	000
<u>Total des actifs non courants :</u>		15 537	11 188
❖ <u>ACTIFS COURANTS</u>	I-2		
➤ Stocks		000	000
➤ Clients et comptes rattachés		000	000
➤ Autres actifs courants....	I-2-1	95 500	7 500
➤ Liquidités et équivalent de liquidités	I-2-2	499 405	953 657
● <u>TOTAL DES ACTIFS COURANTS</u>		594 905	961 157
<u>TOTAL DES ACTIFS</u>		610 442	972 345

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

(Exprimé en dinars)

<u>CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS</u>	NOTE	31-12-2012	31-12-11
❖ <u>CAPITAUX PROPRES</u>	II-1		
➤ Capital social		000	000
➤ Réserves.....		000	000
➤ Autres capitaux propres		1 000	1 000
➤ Résultats reportés.....		147 051	2 104
• <u>Total des capitaux propres avant Résultat de l'exercice</u>		148 051	3 104
➤ Résultat de l'exercice.....		53 465	144 947
• <u>Total des capitaux propres avant affectation</u>		201 516	148 051
❖ <u>PASSIFS NON COURANTS</u>	II-2		
➤ Emprunts		000	000
<u>TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS</u>		000	000
<u>PASSIFS COURANTS</u>			
➤ Fournisseurs et comptes rattachés	II-2-1	44 274	178 362
➤ Autres passifs courants	II-2-2	364 474	645 791
➤ Concours bancaires et autres passifs	II-2-3	178	141
• <u>TOTAL DES PASSIFS COURANTS</u>		408 926	824 294
• <u>TOTAL DES PASSIFS</u>		408 926	824 294
<u>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS</u>		610 442	972 345

Etat De Résultat du 01/01/2012 Au 31/12/2012

(Exprimé en dinars)

	Notes	2012	2011
❖ <u>Produits d'exploitation</u>	III-1		
➤ Revenus		1 660 192	5 533 510
➤ Autres produits d'exploitation			000
❖ Total des produits d'exploitation		1 660 192	5 533 510
❖ Charges d'exploitation	III-2		
➤ Achats de matières consommées		000	000
➤ Achat d'approvisionnements consommés	III-2-1	(1 514 933)	(5 340 752)
➤ Charges du personnel	III-2-2	(39 026)	(17 059)
➤ Dotation aux provisions et amortissement		000	000
➤ Autres charges d'exploitation	III-2-3	(54 470)	(31 654)
❖ Total charges d'exploitation		(1 608 429)	(5 389 465)
➤ <u>Résultat d'exploitation</u>		51 763	144 045
➤ Charges financières nettes		000	000
➤ Autres gains ordinaires		000	000
➤ Autres pertes ordinaires		(26)	000
➤ Produits des placements	III-2-4	1 728	902
❖ <u>Résultat des activités ordinaires avant impôt</u>		53 465	144 947
➤ Impôt sur le Bénéfice		000	000
❖ <u>Résultat des activités ordinaires après impôt</u>		53 465	144 947
❖ Résultat net de l'exercice		53 465	144 947

Etat De Flux de Trésorerie du 01/01/2012 Au 31/12/2012

(Exprimé en dinars)

	2012	2011
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Résultat de l'exercice	53 465	144 947
Ajustement pour		
• Amortissements et provisions	000	000
• Variation des :		
➤ Stocks	000	000
➤ Créances	000	000
➤ Autres actifs	(88 000)	(7 500)
➤ Fournisseurs	(415 404)	734 839
➤ Autres dettes		
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation	(449 939)	872 286
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
• Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	(4 349)	(9 817)
• Encaissement provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	000	000
• Décaissement provenant de l'acquisition des autres actifs non courants	000	000
• Encaissement provenant de la cession d'immobilisations financières	000	000
Flux de trésorerie provenant des (affectés à) activités d'investissement	(4 349)	(9 817)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
• Encaissement suite à l'émission des actions	000	000
• Dividendes et autres distributions	000	000
• Encaissement provenant des emprunts	000	000
• Remboursement d'emprunts	000	000
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	000	000
Variation de trésorerie	(454 288)	862 469
Trésorerie au début de l'exercice	953 516	91 047
Trésorerie fin de l'exercice	499 228	953 516