

Etats financiers

Exercice clos au 31 décembre 2017

<i>Etat de la situation financière.....</i>	<i>Page 2</i>
<i>Etat de flux de trésorerie.....</i>	<i>Page 4</i>
<i>Notes relatives aux Etats financiers.....</i>	<i>Page 5</i>



Cabinet Bochra ABICHOU

bochra.abichou@comexa.com.tn | www.comexa.com.tn

T : +216 75 73 32 66 | F : +216 75 73 33 94

17, av. Habib Bourguiba | 4116 Midoun | Djerba | Tunisie

RC : A20164592010 | MF : 0959602X

Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie

Etat de la situation financière

Arrêté au 31 Décembre 2017 (exprimé en dinars tunisiens)

Bilan

Actifs	Note	2017
AC1- Liquidités et équivalents de liquidités	(1)	3 703
AC2- Placements et autres actifs financiers		
Moins provisions		
AC3- Autres actifs courants	(2)	5
AC4- Créances et comptes rattachés		
AC5- Stocks de fournitures et autres approvisionnements		
AC6- Autres actifs non courants		
AC7- Immobilisations financières		
AC8- Immobilisations corporelles		
Moins amortissements		-
AC9- Immobilisations incorporelles		
TOTAL DES ACTIFS		3709

Passifs et actifs nets	Note	2017
PASSIFS (I) :		
PA1- Concours bancaires		
PA2- Autres passifs courants		
PA3- Fournisseurs et comptes rattachés	(3)	2044
PA4- Provisions		
PA5- Apports reportés		
PA6- Autres passifs non courants		
PA7- Emprunts		
TOTAL DES PASSIFS :		2 044
ACTIFS NETS (II) :		
AN1- Dotations		
AN2- Apports affectés à des immobilisations		
AN3- Subventions d'investissements		
AN4- Autres actifs nets affectés		
AN5- Réserves		
AN6- Excédents ou Déficit reportés		
AN7- Excédents ou Déficit de l'exercice		1264
TOTAL DES ACTIFS NETS :		1264
TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS		3 709

Résultat

Arrêté au 31 Décembre 2017 (exprimé en dinars tunisiens)

Etat des produits et des charges

Libellé	Note	2017
PRODUITS		
PR1- Cotisation des adhérents Revenus des activités et		
PR2- Manifestations		
PR3- Subventions de fonctionnement		
PR4- Apports non monétaires		
PR5- Autres Apports	(4)	7 348
PR6- Produits des placements Quote-part des subventions et		
PR7- apports inscrits aux produits de l'exercice		
PR8- Autres Gains		
TOTAL PRODUITS (I)		7 348
CHARGES		
Achats consommés de fournitures et		
CH1- approvisionnements	(5)	32
CH2- Charges de personnel Dotation aux amortissements et aux		
CH3- provisions sur immobilisations		
CH4- Autres charges courantes	(6)	5 958
CH5- Charges financières nettes	(7)	93
CH6- Autres pertes		
TOTAL DES CHARGES (II)		6083
EXCEDENT OU DEFICIT DES PRODUITS SUR LES CHARGES		1 264

Etat de flux de trésorerie

Arrêté au 31 Décembre 2017 (exprimé en dinars tunisiens)

Flux de trésorerie liés aux activités courantes	
F1- Encaissement des cotisations des adhérents	
F2- Encaissement des revenus des activités et manifestations	
F3- Encaissement des subventions de fonctionnement	
F4- Encaissement d'autres revenus et apports	7348
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	-3551
F6- Décaissement des rémunérations versées au personnel	
F7- Autres Décaissement des activités courantes	-93
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	3703
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles	
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières	
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières	
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement	0
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement	
F12- Encaissement des dotations	
F13- Encaissement des subventions d'investissement	
F14- Encaissement des apports affectés à des immobilisations	
F15- Encaissement provenant des emprunts	
F16- Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt)	
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	0
Variation de trésorerie	3703
Trésorerie au début de l'exercice	0
Trésorerie à la clôture de l'exercice	3703

Notes relatives aux Etats financiers

Le Samusocial International (bureau Tunisie) est une association créée en 2017, domiciliée au 7, rue Dr Alphonse Laveran, Belvédère, Tunis, 1002. La constitution a été publiée au Journal Officiel de la République Tunisienne N°121 du 10 octobre 2017. L'association est régie par les dispositions du Décret-loi n°2011-88 du 24 Septembre 2011, portant organisation des associations.

Les états financiers de l'association arrêtés au 31 Décembre 2017 ont été élaborés par le cabinet d'expertise comptable & de conseil COMEXA, Membre de l'ordre des Experts comptables de Tunisie, domicilié 17, avenue Bourguiba, Midoun 4116, Djerba, conformément au Système Comptable des Entreprises prévu par la Loi n°96-112 du 30 Décembre 1996. Ces états financiers sont composés d'un bilan, d'un état de résultat, d'un état des flux de trésorerie et des notes aux états financiers.

➤ Méthodes comptables appliquées

Les états financiers de l'association arrêtés au 31 Décembre 2017 ont été élaborés conformément au Système Comptable des Entreprises prévu par la Loi n°96-112 du 30 Décembre 1996 et la norme comptable 45 relative aux associations, aux partis politiques et aux autres organismes sans but lucratif.

Ces états financiers sont composés d'un état de situation financière, d'un état de produits & charges, d'un état des flux de trésorerie et des notes aux états financiers

➤ Notes sur le bilan et l'état de résultat

Note 1. Liquidités & équivalents de liquidités

Les liquidités & équivalents de liquidités, s'élèvent au 31/12/2017 à **3 703 DT**.

Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
- Caisse	809
Banque BIAT TND	1833
Banque BIAT EUR	1062
TOTAL :	3 703

Note 2. Autres Actifs courants

Les autres actifs courants s'élèvent au 31/12/2017 à **5 DT**.

Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
TVA Déductible	5
TOTAL :	5

Note 3. Fournisseurs & comptes rattachés

Cette rubrique accuse au 31/12/2017 un solde de **2 444 DT**. Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
Fournisseurs	2 444
TOTAL :	2 444

Note 4. Autres Apports

Cette rubrique accuse au 31/12/2017 un solde de **7 348 DT**. Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
Dons & Autres apports Recues	7 348
TOTAL :	7 348

Note 5. Achats consommés de fournitures

Cette rubrique accuse au 31/12/2017 un solde de 32 dinars. Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
Fournitures administratives	32
TOTAL :	32

Note 6. Autres charges courantes

Cette rubrique accuse au 31/12/2017 un solde de **164 DT**. Cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
Don Social COES	5794
Frais postaux et télécom.	102
Services bancaires et assimilés	30
Loyer	0
Transports biens et personnel	32
TOTAL :	164

Note 7. Charges financières nettes

Les charges financières nettes présentent au 31/12/2017 un solde de **93 DT**. Le solde de cette rubrique se détaille comme suit :

DESIGNATION	2017
Perte de change	93
TOTAL :	93