

BILAN
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023
 (Chiffres exprimés en dinars)

ACTIFS	NOTE	31/12/2023	31/12/2022
ACTIFS NON COURANTS			
ACTIFS IMMOBILISES			
Immobilisations incorporelles	1	15 596,500	15 596,500
(-) Amortissements		-15 596,500	-15 596,500
Total des immobilisations incorporelles		0,000	0,000
Immobilisations corporelles	2	42 476 933,843	38 440 802,863
(-) Amortissements		-29 819 129,280	-28 744 139,099
Total des immobilisations corporelles		12 657 804,563	9 696 663,764
Immobilisations financières	3	6 578,050	6 578,050
(-) Provisions		0,000	0,000
Total des immobilisations financières		6 578,050	6 578,050
Total des actifs immobilisés		12 664 382,613	9 703 241,814
TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS		12 664 382,613	9 703 241,814
ACTIFS COURANTS			
Stocks	4	2 255 567,474	2 073 045,303
(-) Provisions		-45 303,272	-45 303,272
Total des stocks		2 210 264,202	2 027 742,031
Clients et comptes rattachés	5	27 641 245,057	24 348 566,854
(-) Provisions		-8 101 371,935	-8 000 276,654
Total des clients et comptes rattachés		19 539 873,122	16 348 290,200
Autres actifs courants	6	2 008 674,583	2 486 808,306
(-) Provisions		-941 442,809	-200 946,714
Total des autres Actifs courants		1 067 231,774	2 285 861,592
Placements et autres actifs financiers		0,000	0,000
(-) Provisions		0,000	0,000
Total des Placements et autres Actifs Financiers		0,000	0,000
Liquidités et équivalents de liquidités	7	314 000,529	37 874,875
TOTAL DES ACTIFS COURANTS		23 131 369,627	20 699 768,698
TOTAL DES ACTIFS		35 795 752,240	30 403 010,512

BILAN
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023
 (Chiffres exprimés en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Notes	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Fonds de dotation		12 413 047,969	12 413 047,969
Autres capitaux propres		12 381 547,167	9 657 191,161
Résultat reportés		-23 686 316,403	-20 694 773,161
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		1 108 278,733	1 375 465,969
Résultat de l'exercice		2 769 761,695	-2 991 543,242
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION	8	3 878 040,428	- 1 616 077,273
PASSIFS NON COURANTS			
Provisions	9	2 277 060,447	2 175 841,230
Total des passifs non courants		2 277 060,447	2 175 841,230
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	10	23 636 202,264	25 012 579,002
Autres passifs courants	11	5 913 388,816	4 807 620,313
Concours bancaires et autres passifs financiers		91 060,285	23 047,240
Total des passifs courants		29 640 651,365	29 843 246,555
TOTAL DES PASSIFS		31 917 711,812	32 019 087,785
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DES PASSIFS		35 795 752,240	30 403 010,512

ETAT DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023
 (Chiffres exprimés en dinars)

(Méthode autorisée)

Comptes	Notes	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation :			
Revenus	12	19 899 763,852	14 520 120,426
Prestations couvertes par les subventions	13	-3 054 850,804	-1 206 087,170
Subvention d'exploitation	14	26 962 237,532	20 969 621,056
Autres produits d'exploitation	15	757 405,879	706 245,948
Total des produits d'exploitation		44 564 556,459	34 989 900,260
Charges d'exploitation			
Achats d'approvisionnements consommés	16	10 500 491,169	9 493 849,567
Charges de personnel	17	26 830 403,289	24 792 678,135
Dotations aux amortis. et aux provisions	18	2 024 405,174	1 797 794,984
Autres charges d'exploitation	19	2 444 351,352	1 891 367,962
Total des charges d'exploitation		41 799 650,984	37 975 690,648
Résultat d'exploitation		2 764 905,475	-2 985 790,388
Charges financières nettes	20	4 856,220	-5 752,854
Résultat des activités ordinaires avant impôt		2 769 761,695	-2 991 543,242
Impôt sur les bénéfices			
Résultat des activités ordinaires après impôt		2 769 761,695	-2 991 543,242
Gains extraordinaires			
Résultat net de l'exercice		2 769 761,695	-2 991 543,242
Effet des modifications comptables		0,000	0,000
Résultat après modifications comptables		2 769 761,695	-2 991 543,242

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

(Chiffres exprimés en dinars)

	Notes	31/12/2023	31/12/2022
Flux de trésorerie liés à l'exploitation:			
Résultat net avant modification comptable		2 769 761,695	-2 991 543,242
Ajustement pour:			
- Amortissements et provisions		2 024 405,174	1 797 794,984
- Amortissements subventions d'équipement		-661 306,957	-640 652,718
- Reprise sur provisions		-6 604,400	-8 094,300
- Perte sur cession immobilisations			
Variation des:			
- Stocks		-182 522,171	-168 841,604
- Clients et comptes rattachés		-3 292 678,203	-5 255 415,694
- Autres actifs courants		478 133,723	333 005,568
- Fournisseurs et autres passifs courants		-270 608,235	7 055 360,769
Flux de trésorerie affectés aux activités d'exploitation:		858 580,626	121 613,763
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles		-4 036 130,980	-1 387 588,368
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles			
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières			
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissements:		-4 036 130,980	-1 387 588,368
Flux de trésorerie liés aux activités de financement:			
Encaissement subvention		3 385 662,963	1 188 574,244
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement:		3 385 662,963	1 188 574,244
Variation de Trésorerie		208 112,609	-77 400,361
Trésorerie au début de l'exercice		14 827,635	92 227,996
Trésorerie à la clôture de l'exercice		222 940,244	14 827,635
(liquidités et équivalents de liquidités - concours bancaires)			