

Association ITA

Rapports financiers

2022-2023-2024



Etat de la situation financière

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

Solde au 31 Décembre

Actifs	Notes	2024	2023	2022
Liquidités et équivalents de liquidités	V.1.	1 414	5 684	1 073
Autres actifs courants	V.2.	72 846	56 702	49 915
-Provisions pour dépréciation des autres actifs courants		-	-	-
Clients et comptes rattachés	V.3.	16 401	-	-
Immobilisations corporelles	V.4.	5 183	8 066	8 956
Immobilisations financières		1 200	1 200	1 200
Total des actifs		97 044	71 652	61 144
Passifs et actifs nets				
Concours bancaires et autres passifs financiers	V.5.	-	-	-
Autres passifs courants	V.6.	3 050	18 226	17 895
Fournisseurs et comptes rattachés	V.7.	25 124	27 784	22 106
Provisions		-	-	-
Emprunt		-	-	-
Total des passifs		28 174	46 010	40 001
Excédents reportés		25 643	21 144	3 035
Excédent ou déficit de l'exercice		43 227	4 499	18 109
Total des actifs nets		68 870	25 643	21 144
Total des passifs et actifs nets		97 044	71 652	61 144

Etat des produits et charges

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

Solde au 31 Décembre

	Notes	2024	2023	2022
Produits				
Subventions de fonctionnement	V.8.	101 100	70 600	73 865
Revenus	V.9.	13 780	-	-
Cotisation des adhérents		-	-	-
Autres gains ordinaires		1	-	-
Total des produits d'exploitation		114 881	70 600	73 865
Charges				
Achats consommés de fournitures et approvisionnements	V.10.	5 213	4 610	5 645
Dotations aux amortissements et aux provisions	V.11.	2 883	3 539	3 199
Autres charges courantes	V.12.	63 557	57 951	46 912
Charges financières nettes		-	-	-
Autres pertes ordinaires		-	1	1
Total des charges		71 653	66 101	55 756
Excédent ou déficit de l'exercice		43 227	4 499	18 109

État des flux de trésorerie

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

Exercice clos le 31 Décembre

	2024	2023	2022
FLUX DE TRÉSORERIE LIES A DES ACTIVITES COURANTES			
Encaissement des subventions de fonctionnement	101 100	70 600	73 865
Encaissement des cotisation des adhérents	-	-	-
Décaissement des sommes versées aux personnel	11 200	500	14 600
Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	94 170	65 489	56 482
Flux de Trésorerie affectés à l'exploitation	(4 270)	4 611	2 783
FLUX DE TRÉSORERIE LIES AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENTS			
* Décaissement sur acquisition d'immobilisations corpore	0	0	0
Flux de Trésorerie affectés aux activités d'investissement	0	0	0
FLUX DE TRÉSORERIE LIES AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT			
* Encaissement provenant des emprunts	0	0	0
* Remboursements d'emprunts	0	0	0
Flux de Trésorerie provenant des activités de financeme	0	0	0
Variation de Trésorerie	(4 270)	4 611	2 783
* Trésorerie au début de l'exercice	5 684	1 073	(1 710)
* Trésorerie à la fin de l'exercice	1 414	5 684	1 073

Notes aux états financiers

(Exprimé en Dinars Tunisiens)

V.1. Liquidités et équivalents de liquidités

Les liquidités et équivalents de liquidités se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
BIAT BANK	1 414	5 684	1 073
Total liquidités et équivalents de liquidités	1 414	5 684	1 073

V.2. Autres actifs courants

Les autres actifs courants se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Débiteurs divers	1 633	854	100
Fournisseurs débiteurs	22 123	21 311	21 386
CREDIT TVA A REPORTER	13 091	11 206	5 598
Personnel rémunération due	26 300	15 100	14 600
comptes débiteurs divers	1 469	-	-
Compte d'attente	8 232	8 232	8 232
Total autres actifs courants bruts	72 846	56 702	49 915
- Provision	-	-	-
Total autres actifs courants nets	72 846	56 702	49 915

V.3. Clients et comptes rattachés

les clients et comptes rattachés se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Clients	16 401	-	-
Total liquidités et équivalents de liquidités	16 401	-	-

V.4. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles se détaillent comme suit :

Equipements de bureau					
Année	VB	Durat		Cumul amortissement	VCN
		ion au de	l'exercice		
	2022	12 262	2 985	4 024	8 238
	2023	14 230	2 974	6 998	7 231
	2024	14 230	2 321	9 319	4 911

Matériels informatiques					
Année	VB	Dotation au de l'exercice	Cumul amortissement	VCN	
	2022	1 254	381	536	718
	2023	1 936	565	1 101	835
	2024	1 936	563	1 663	272

V.5. Concours bancaires et autres passifs financiers

Les concours bancaires et autres passifs financiers se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
BIAT BANK	-	-	-
Total concours bancaires et autres passifs	0	0	0

V.6. Autres passifs courants

Les autres passifs courants se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
comptes créditeurs divers	870	15 811	17 895
Etat, impôts et taxes à payer	2 180	2 415	-
Charge à payer	-	-	-
Total autres passifs courants	3 050	18 226	17 895

V.7. Fournisseurs et comptes rattachés

Les fournisseurs et comptes rattachés se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Fournisseurs	25 124	27 784	22 106
Total concours bancaires et autres passifs	25 124	27 784	22 106

V.8. Subventions de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Dons	101 100	70 600	73 865
Total concours bancaires et autres passifs	101 100	70 600	73 865

V.9. Revenus

Les revenus se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Revenus	13 780	-	-
Total concours bancaires et autres passifs	13 780	0	0

V.10. Achats consommés de fournitures et approvisionnements

Les achats consommés de fournitures et approvisionnements se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Achat d'études et prestations de service	3 485	-	275
Achats divers	545	2 072	345
Electricité	1 013	1 302	695
Fournitures de bureau	170	1 236	4 330
Total achats consommés	5 213	4 610	5 645

V.11. Dotations aux amortissements et aux provisions

Les dotations aux amortissements et aux provisions se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Dotation aux amortissements des immobil	2 883	3 539	3 199
Total dotations aux amortissements et aux	2 883	3 539	3 199

V.12. Autres charges courantes

Autres charges courantes s'élèvent se détaillent comme suit :

Libellé	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023	Solde au 31/12/2022
Locations diverses	4 310	2 940	300
Charges locatives	15 183	14 400	14 400
Frais de syndic	1 200	1 200	1 200
Entretiens et réparations	-	83	-
Charges diverses extérieures	-	1 200	-
Rémunérations et honoraires d'intermédia	7 151	25 883	741
Publicité, publications, relations publiq	6 141	3 232	9 755
Transports divers	1 000	1 000	1 200
Déplacements, missions et réceptions	26 746	7 172	18 219
Frais postaux et de télécommunication	455	593	567
Commissions bancaires	198	195	441
Autres charges diverses	750	-	-
Autres impôts, taxes & versem. assimilés	424	52	89
Total	63 557	57 951	46 912