

عدد 517
(تمين 2013)

LA POSTE TUNISIENNE



البريد التونسي

اسئلة مسجلة

Dépôt



RR 3792 1 678 6 TN

N°

A remplir par l'expéditeur

رقم

تعمّر من قبل المرسل

Expéditeur

العنوان المرسل

Address : شارع المصراة حي الزيتون عمارة عدد 1 - شقة عدد 1 صافس 3000

المرسل إليه

Destinataire : إلى السيد الكاتب العام للجكومة

العنوان المرسل إليه

Adresse : 1002

Code Postal

1002 الترقيم البريدي

التعريف

Tarif

الوزن

Poids

إسترجاع

Remboursement

قيمة مصرح بها

Valeur déclarée

إشعار إستلام

AR

عادية

Ordinaire

ذات أولوية

Prioritaire

450

280g

9

(شهر 6) عند تقديم شكوى (في أجل 6 أشهر)
Prrière conserver ce reçu. Il vous sera nécessaire en cas de réclamation (6 mois max)
جاء الاحتفاظ بهذا الوصل للإستظهار به عند تقديم شكوى (في أجل 6 أشهر)



صفاقس في 2022/03/10

من رئيس شبكة غصن الزيتون للجمعيات التنموية بصفاقس

إلى السيد الكاتب العام للحكومة

تحية طيبة و بعد،

الموضوع: مراسلة إعلام بقرارات جلسة عامة عادية للسنة الإدارية 2020

على اثر الجلسة العامة العادية لشبكة غصن الزيتون للجمعيات التنموية بصفاقس معرفها
الوحيد/1479327H يوم 13 فيفري 2022 قرر الحاضرون مايلي :

-المصادقة على التقرير الادبي لسنة 2020

- المصادقة على التقرير المالي لسنة 2020 وإبراء ذمة الهيئة المديرة السابقة

- المصادقة على تقرير مراقب الحسابات لسنة 2020

تجدون صحبة هذا:

-نسخة من محضر الجلسة

-نسخة من التقرير المالي و الأدبي و الموازنة المالية لسنة 2020

- نسخة من تقرير مراقب الحسابات.

-نسخة من قائمة الحضور

-نسخ من وصولات استلام استدعاءات الحضور للجلسة العامة لكافة الجمعيات المنخرطة



شبكة غصن الزيتون للجمعيات التنموية بصفافس معرفها الجبائي :
شارع الشهداء عمارة الزيتون شقة عدد 1 صفافس

محضر الجلسة العامة العادية للسنة الإدارية 2020

اليوم: الاحد 13 فيفري 2022

الساعة: 10 صباحا

المكان: قاعة الاجتماعات لشبكة غصن الزيتون للجمعيات التنموية بصفافس
افتتحت الجلسة على الساعة 10 حيث ترأس الجلسة السيد حاتم العيادي رئيس الشبكة وتم الاتفاق على
تسمية السيد منير العامري مقررا لها

وبعد الترحيب والتأكد من بلوغ النصاب القانوني (حضور 18 ممثلا لجمعيات منخرطة من جملة 26 جمعية)
منهم 5 حضوريا والبقية عن بعد احتراما للبروتكول الصحي حسب ما هو موثق بالصور الالكترونية للاجتماع
عن بعد كما تم التأكد من بلوغ الاستدعاءات طبق النظام الأساسي إضافة إلى الاعلام بجريدة يومية.
انطلقت أشغال الجلسة العامة السنوية التي كان جدول أعمالها:

1. مناقشة التقرير الأدبي والتقرير المالي لسنة 2020 و المصادقة عليهما أو تعديلهما
2. المصادقة على تقرير مراقب الحسابات
3. -متفرقات

المداولات :

بعد توزيع التقرير الأدبي والتقرير المالي والقوائم المالية المنجزة من طرف امين المال لسنة 2020 إضافة
إلى تقرير مراقب الحسابات تم عرضها جميعا و تلاوتها على الحضور و بعد المداولات و النقاش أقر
الحاضرون ما يلي:

القرارات

1. المصادقة على التقرير الأدبي لسنة 2020.
2. المصادقة على التقرير المالي لسنة 2020 وتبرئة ذمة الهيئة السابقة.
3. المصادقة على تقرير مراقب الحسابات السيد علي عبدالكافي الخبير المحاسب بصفافس
4. مواصلة العمل بالإمضاء الثنائي بين الرئيس السيد حاتم العيادي و أمين المال السيد شكري
بوخريص في جميع المعاملات البنكية و البريدية حتى موفى 2023 أو انتخاب هيئة جديدة.
5. تكليف الهيئة الحالية بضمّ المزيد من الجمعيات المنخرطة حتى تشمل أغلب ولايات الجمهورية
ومزيد توطيد العلاقات الداخلية والخارجية مع المنظمات والجمعيات المانحة

وختمت الجلسة على الساعة 13 من نفس اليوم

كما أمضى الحضور في قائمة الحضور وتم أخذ صور الكترونية لتوثيق الحضور عن بعد

إمضاء المقرر

إمضاء رئيس الشبكة



قائمة الحضور

الجلسة العامة العادية - السنة الإدارية 2020

13 فيفري 2022



جمعية فوسن الزيتون
للخدمات التنموية بمسقط
R.A.D.R.O.S.

| ع/ر | الاسم واللقب | الصفة | الجمعية | الإمضاء |
|-----|-----------------|------------------------------|----------------------------|---------|
| 01 | ومكي الشويبي | رئيس جمعية | مفافتنا البيّة | |
| 02 | إسلام بلعيد | ناطق باسم الشبكة | شبكة أعضاء الزيتون | |
| 03 | رحمة المهينا | ممثل إدارة لدى لجنة تشييد | شبكة عصف الزيتون | |
| 04 | حاتم بنطراهي | رئيس لجنة | شبكة عصف الزيتون | |
| 05 | أحمد اللوي | رئيس عضو جمعية | موازية | |
| 06 | خالد الجذيف | رئيس جمعية | الدقالة الخيرية المحرمة | عند بعد |
| 07 | عسان غلام | كاتب عام | جمعية النساء بالعمارة | عند بعد |
| 08 | سعاد رويدا | رئيسة جمعية | التكافل والتضامن | عند بعد |
| 09 | كريمة مراة | رئيسة جمعية | جمعية دعم الطفل القصرين | عند بعد |
| 10 | عبد المجيد مطرب | عضو | جسر العيون | عند بعد |
| 11 | عبد الله غنيريش | رئيس جمعية | أهلينا | عند بعد |
| 12 | مراء تراو | رئيسة جمعية | كفاءات مثابة | عند بعد |



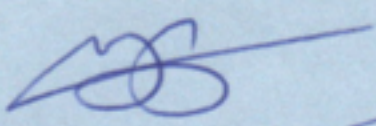

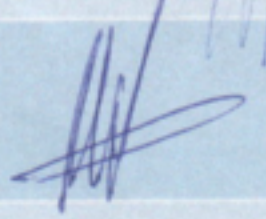
مؤتمنة
المعرف الجياشي: 1364737/PIN/N/000

قائمة الحضور

الجلسة العامة العادية - السنة الإدارية 2020

13 فيفري 2022



| ع/ر | الاسم واللقب | الصفة | الجمعية | الإمضاء |
|-----|---|---------------------------------|------------------------------------|---|
| 13 | شاكر بوعجيلة | رئيس جمعية | التكافل بالعجاية الجنات | عنا بعد |
| 14 | محمد بن ضو | | الرحمة بذرملي | عنا بعد |
| 15 | الهادي اللومي | أمين مال | جمعية رؤية للتنمية | عنا بعد |
| 16 | لسعيد للمسؤول | | التزايماقية للزيت | عنا بعد |
| 17 | نذير عمي | | الجمعية التوعوية بجينيانة | عنا بعد |
| 18 | شكري الصراط | | جمعية العمل والمواطنة | عنا بعد |
| 19 | حاتم بن طاهر | رئيسا جمعية | جمعية راسا | |
| 20 | جه مفتاح الجليطي | رئيسا جمعية | الإحسان والندمة | عنا بعد |
| 21 | الهادي صاوي | رئيس الجمعية الدائمة الطابيع | |  |
| 22 | منير العامري وعون التوعوي | لائحة عام الشبكات | شبكة فطن الزيتون صندوقنا للبيئة |  |
| 23 | علي عبد العلي مراقب الحسابات الشبابية | مراقب | |  |
| 24 | نضال بن حاصو | مدير | شبكة كلنا كزيتون | عنا بعد |

قائمة الحضور

الجلسة العامة العادية - السنة الإدارية 2020

13 فيفري 2022



جمعية خريجي الزيتون
للجمعيات التوعوية بصفاقس
R.A.D.R.O.S.

| ع/ر | الاسم واللقب | الصفة | الجمعية |
|-----|-----------------|----------------|---|
| 25 | حاتم العياشي | رئيس الشبكة | شبكة خريجي الزيتون للجمعيات التوعوية |
| 26 | سكريم بوخريز | امين المال | شبكة خريجي الزيتون للجمعيات التوعوية |
| 27 | | | |
| 28 | | | |
| 29 | | | |
| 30 | | | |
| 31 | | | |
| 32 | | | |
| 33 | | | |
| 34 | | | |
| 35 | | | |
| 36 | | | |



شبكة
للجمعيات
O.S.



التقرير العام لمراقبي الحسابات والقوائم المالية السنة المحاسبية المنتهية في 31 ديسمبر 2020

1- تقرير حول تدقيق القوائم المالية الرأي

تتولينا مهمة مراقبة الحسابات التي أسندتها لنا جئستكم العامة المنعقدة في 29 نوفمبر 2020 وتطبيقاً للفصل 43 من المرسوم 88-2011 المتعلق بتنظيم الجمعيات، قمنا بتدقيق القوائم المالية لشبكة حصن الزيتون للجمعيات التتويية بصفاقس المنتهية في 31 ديسمبر 2020 والتي تشمل على قائمة الوضعية المالية وقائمة الإيرادات والأعباء وجدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المالية المتضمنة على ملخص لأهم الطرق المحاسبية.

تظهر هذه القوائم المالية مجموع موازنة يبلغ 113 329,872 دينار تونسي و نتيجة محاسبية إيجابية تبلغ 10 050,636 دينار تونسي و تعبير إيجابي في الخزينة يقدر به 5 089,004 دينار تونسي.

في رأينا، إن القوائم المالية المرفقة لهذا التقرير صادقة و تعبر بصورة وافية، من كافة النواحي الجوهرية، الوضعية المالية لشبكة حصن الزيتون للجمعيات التتويية بصفاقس كما هي في 31 ديسمبر 2020 و لنتيجة عملياتها و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في نفس التاريخ، وفقاً للمبادئ المحاسبية المتفق عليها عموماً بالبلاد التونسية.

2- أساس الرأي

تمت صلية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المعتمدة في البلاد التونسية. إن مسؤولياتنا بموجب هذه المعايير مفصلة أكثر ضمن فترة "مسؤوليات مدققي الحسابات في تدقيق القوائم المالية" الواردة في تقريرنا هذا. نحن مستقلون عن شبكة حصن الزيتون للجمعيات التتويية بصفاقس وفقاً لتواعد السلوك الأخلاقي الخاصة بمراجعة القوائم المالية في البلاد التونسية، و قد استوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه التواعد.

في اعتقادنا أن عناصر الإثبات التي حصلنا عليها كافية و ملائمة و توفر أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

3- تقرير التصرف السنوي

إن الهيئة المديرة هي المسؤولة على المعلومات الواردة في تقرير التصرف السنوي. إن رأينا في القوائم المالية لا يشمل ما تضمنه تقرير التصرف السنوي، و إننا لا نبدى أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد أو الضمان على ما ورد في هذا التقرير.

تتمثل مسؤوليتنا في التحقق من صحة المعلومات المالية الواردة في حسابات شبكة حصن الزيتون للجمعيات التتويية بصفاقس المتضمنة في تقرير التصرف بالرجوع إلى المحطيات الواردة بالقوائم المالية.

و يتمثل عملنا في قراءة تقرير التصرف و تقييم ما إذا كان هناك تناقض جوهري بينه و بين القوائم المالية أو ما اطلعنا عليه خلال مهمة التدقيق أو إذا كان تقرير التصرف به أخطاء جوهرية. و إذا استنتجنا استناداً إلى العمل الذي قمنا به أن هناك إخلالات هامة في تقرير التصرف فبنا مطالبون بالإبلاغ عنها.

و في هذا الصدد ليس لدينا ما يجب الإبلاغ عنه.

4- مسؤوليات الهيئة المديرة عن القوائم المالية

إن الهيئة المديرة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية و عرضها بصورة عادلة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتفق عليها عموماً بالبلاد التونسية و عن نظام الرقابة الداخلي الذي تراه الهيئة المديرة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ.

عند إعداد القوائم المالية، تكون الهيئة المديرة مسؤولة عن تقييم قدرة الشبكة على العمل كمنشأة مستمرة، و الإفصاح، حيث أمكن، عن الأمور المتعلقة بمبدأ الاستمرارية بما في ذلك استخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، إلا إذا كان في نية الهيئة المديرة تصفية الشبكة أو إيقاف عملياتها أو عدم وجود أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك.

تقع على عاتق مسؤولي الحوكمة مراقبة إجراءات إعداد التقارير المالية للشبكة.

5- نهج سالية سيدي يوسف عمارة الحمد الطابق الرابع مكتب عدد A4 - صفاقس
الهاتف: 74.200.837 - البريد الإلكتروني: ali.abdelkafi@caa.com.tn

5- مسؤوليات مدققي الحسابات حول تدقيق القوائم المالية

إن أهدافنا تتمثل في الحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ و إصدار تقرير التدقيق الذي يتضمن رأينا.

يعتبر التأكيد المعقول تأكيد عالي المستوى، و لكنه ليس ضماناً بأن التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المعمول بها في تونس سيكتشف دائماً عن المعلومات الجوهرية الخاطئة عند وجودها. يمكن أن يكون لها تأثير على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل مستخدمي هذه القوائم المالية.

كجزء من صلية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المعمول بها في تونس، نمارس الاجتهاد المهني و الحفاظ على الشك المهني في جميع مراحل التدقيق، و كما نقوم بما يلي:

- تحديد و تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ، و تصميم و تنفيذ إجراءات تدقيق تستجيب لتلك المخاطر و الحصول على أدلة تدقيق كافية و ملائمة توفر أساساً لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال بعد أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، لما قد يتضمنه الاحتيال من تواطؤ أو تزوير أو حذف معتمد أو تحريف أو تجاوز لنظام الرقابة الداخلي.

- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلي المتعلق بالتدقيق و ذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة في ظل الظروف القائمة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، و معقولية التقديرات المحاسبية و الإفصاحات ذات الصلة التي قامت به الهيئة المديرة.
- التوصل إلى نتيجة حول ملائمة استخدام الهيئة المديرة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، و بناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، و فيما إذا كان هناك تيقن جوهري مرتبط بأحداث أو ظروف قد تلقي بشكوك جوهري حول قدرة الشبكة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. و إذا ما توصلنا إلى نتيجة بأن هناك شك جوهري، فعلى الإشارة في تقرير التدقيق إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي حصلنا عليها حتى تاريخ تقرير التدقيق، و مع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الشبكة في أعمالها كمنشأة مستمرة.



Réseau des Associations de Développement de Sfax "Rameau d'olive"

Identifiant fiscal: 1479327H/P/N/000
Adresse: Av.Martyrs Cité Zitouna Imm.N°1, App.1 Sfax, Tunisie

SOMMAIRE

ACTIFS

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS

ETAT DE RESULTAT

ETATS DE FLUX DE TRESORERIE

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

ACTIF DU BILAN

en Dinars Tunisiens

| ACTIFS | Note | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------|---------------------------|-------------------------|
| ACTIFS COURANTS | | | |
| Liquidités et équivalents de liquidités | 4 | 7 163,754 | 2 074,750 |
| Placement et autres actifs financiers - Provision pour Dépréciation | | | |
| Autres Actifs Courants | 5 | 1 772,150 | 51,563 |
| Créances et comptes rattachés - Provision pour Dépréciat. des Créances | | 2 221,200 0,000 | 0,000 0,000 |
| Total Créances et Comptes Rattachés: | 6 | 2 221,200 | 0,000 |
| Stocks de fournitures et Autres Appro - Provision pour Dépréciation des Stocks | | 656,000 | 0,000 |
| Total Stocks: | 7 | 656,000 | 0,000 |
| TOTAL DES ACTIFS COURANTS: | | 11 813,104 | 2 126,313 |
| ACTIFS NON COURANTS: | | | |
| Actifs Immobilisés | | | |
| Autres Actifs non Courants | | 0,000 | 0,000 |
| Immobilisations Financières - Provisions des Immobilisations Financières | | 0,000 0,000 | 0,000 0,000 |
| Total des Immobilisations Financières: | | 0,000 | 0,000 |
| Immobilisations Corporelles - Amortissements des Immobilisations Corporelles | | 111 957,273 10 440,505 | 19 441,973 5 444,424 |
| Total des Immobilisations Corporelles: | 8 | 101 516,768 | 13 997,549 |
| Immobilisations Incorporelles - Amortissements des Immobilisations Incorporelles | | 0,000 0,000 | 0,000 0,000 |
| Total des Immobilisations Incorporelles: | | 0,000 | 0,000 |
| Total des Actifs Immobilisés: | | 101 516,768 | 13 997,549 |
| TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS: | | 101 516,768 | 13 997,549 |
| TOTAL DES ACTIFS: | | 113 329,872 | 16 123,862 |

AU 31/12/2020

PASSIFS ET ACTIFS NETS

en Dinars Tunisiens

| PASSIFS ET ACTIFS NETS | Note | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------|--------------------|-------------------|
| PASSIFS | | | |
| <i>Passifs courants</i> | | | |
| Concours bancaires et autres passifs financiers | | | |
| Autres passifs courants | 9 | 118,800 | 117,484 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 10 | 85,100 | 21,100 |
| TOTAL DES PASSIFS COURANTS: | | 203,900 | 138,584 |
| <i>Passifs non courants</i> | | | |
| Provisions | | | |
| Apports reportés | | | |
| Autres passifs financiers | | | |
| Emprunts et Dettes assimilées | | 0,000 | 0,000 |
| TOTAL DES PASSIFS NON COURANTS: | | 0,000 | 0,000 |
| TOTAL DES PASSIFS: | | 203,900 | 138,584 |
| ACTIFS NETS | | | |
| Dotation | | 0,000 | 0,000 |
| Apports affectés à des immobilisations | | 89 259,737 | 2 169,679 |
| Subvention d'investissement | | | |
| Autres Actifs Nets | | | |
| Réserves | | | |
| Excédents ou Déficits reportés | | 13 815,599 | 8 767,147 |
| Total des Actifs nets avant Excédents ou Déficits de l'ex | | 103 075,336 | 10 936,826 |
| Excédents ou Déficits de l'Exercice: | | 10 050,636 | 5 048,452 |
| Total des Actifs Nets: | 11 | 113 125,972 | 15 985,278 |
| TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS: | | 113 329,872 | 16 123,862 |

ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES

en Dinars Tunisiens

| | Note | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Produits : | | | |
| Cotisation des adhérents | 12 | 2 500,000 | 1 400,000 |
| Revenus des activités et manifestations | 13 | 677 693,219 | 107 218,632 |
| Subventions de fonctionnement | | | |
| Apports non monétaires | | | |
| Autres Apports | | | |
| Produits des Placements | | | |
| Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice | 14 | 2 147,442 | 860,645 |
| Autres Gains | 15 | 0,623 | 0,002 |
| Total des Produits : | | 682 341,284 | 109 479,279 |
| Charges : | | | |
| Achats consommés de fournitures et approvisionnements | 16 | 647 190,249 | 70 066,166 |
| Charges de Personnel | | 0,000 | 0,000 |
| Dotations aux Amortissements et aux Provisions | 17 | 4 996,081 | 3 032,502 |
| Autres Charges Courantes | 18 | 20 104,042 | 31 332,157 |
| Charges Financières nettes | | 0,000 | 0,000 |
| Autres Pertes Ordinaires | 19 | 0,276 | 0,002 |
| Total des Charges : | | 672 290,648 | 104 430,827 |
| Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice: | | 10 050,636 | 5 048,452 |

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE *en Dinars Tunisiens*

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Flux de trésorerie liés aux activités courantes | | |
| Encaissement des cotisations des adhérents | 2 000,000 | 1 700,000 |
| Encaissement des revenus des activités et manifestations | 1 838,624 | 0,000 |
| Encaissement des aides Sociaux | 219 261,093 | 87 419,232 |
| Encaissement des aides Sociaux-ZAKET | 3 200,000 | 7 249,400 |
| Total Encaissement provenant des (affectés aux) activités courantes | 226 299,717 | 96 368,632 |
| Décaissement des sommes versées aux fournisseurs | 186 697,577 | 53 214,410 |
| Décaissement des rémunérations versées au personnel | | |
| Sommes versées aux Prop.Locaux | | |
| Sommes versées au titre de manifestation | | |
| Sommes versées au titre d'aides Sociaux | 29 510,865 | 56 160,000 |
| Sommes versées aux Organismes sociaux | | |
| Intérêts payés | | |
| Impôts payés | 2 339,069 | 550,539 |
| Frais Bancaires et Postaux payés | 148,000 | 103,100 |
| Total Décaissement provenant des (affectés aux) activités courantes | 218 695,511 | 110 028,049 |
| Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes | 7 604,206 | -13 659,417 |
| Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement | | |
| Décaissement sur Acquisition d'Immobilisations | | |
| Incorporelles | | |
| Corporelles | | |
| Autres actifs non courant | | |
| Encaissement sur cession d'immobilisations | | |
| Incorporelles | | |
| Corporelles | | |
| Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) Activités d'Investissement: | -2 515,202 | -1 173,884 |
| Flux de Trésorerie des activ.de financement : | | |
| Encaissement des dotations | | |
| Encaissement des subventions d'investissement | | |
| Encaissement des apports affectés à des immobilisations | | |
| Encaissement provenant des emprunts | | |
| Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt) | | |
| Flux de Trésorerie provenant des (affectés aux) Activités de Financement: | 0,000 | 0,000 |
| Variation de Trésorerie: | 5 089,004 | -14 833,301 |
| Trésorerie au début de l'exercice | 2 074,750 | 16 908,051 |
| Trésorerie à la fin de l'exercice | 7 163,754 | 2 074,750 |
| Solde Départ + La Variation - Solde Final = | 0,000 | 0,000 |

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

Le Réseau des Associations de Développement de Sfax "Rameau d'olive" - RADROS est un organisme à but non lucratif dont la mission principale est de développer les domaines de coopération entre les composantes de la société civile nationale et internationale

Le Réseau des Associations de Développement de Sfax "Rameau d'olive" - RADROS a été fondé le 12 Octobre 2016 .

L'exercice comptable s'étale du 01/01/2020 au 31/12/2020 .

Les notes ci-après complètent les informations divulguées aux états financiers

I – Principes et Méthodes Comptables : (Note 1 à 3)

Note (1) :

Les états Financiers du "Réseau des Associations de Développement de Sfax "Rameau d'olive" - RADROS arrêtés au 31/12/2020, exprimés en Dinars Tunisiens, sont établis conformément aux conventions, principes et méthodes comptables prévus par le cadre conceptuel de la comptabilité financière et les normes comptables tunisiennes du nouveau système comptable des entreprises définis par la loi 96-112 du 30/12/96, notamment la NCT 45, tel que préconisés par le décret-loi 2011-88 du 24 septembre 2011, portant organisation des associations, dans son article 39.

- 1) Les conventions comptables de base ont été respectées
- 2) Aucune dérogation n'a été apportée aux méthodes comptables

Note (2) Choix effectués

RAS

Note (3) Evénements Postérieurs à la Clôture

Aucun événement significatif de nature à affecter l'activité et la situation financière de l'entreprise n'est intervenu entre la date de clôture et celle de l'établissement des états financiers.

II - Complément d'informations relatives au Bilan (Note 4 à 11)

Note (4) : Liquidités et équivalents de liquidités

Les liquidités et équivalents de liquidités s'élèvent à la fin de l'année 2020 à 7163,754 DT, contre 2074,75 DT l'année 2019, elles se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---------------|------------------|------------------|
| CCP n°M950-43 | 5 110,556 | 1 625,136 |
| Caisse | 2 053,198 | 449,614 |
| TOTAL: | 7 163,754 | 2 074,750 |

Note (5) : Autres actifs courants

La valeur brute des autres actifs courants s'élève à la fin de l'année 2020 à 1772,15 DT, alors qu'à la fin de l'année 2019 à 51,563 DT, Ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|--|------------------|---------------|
| Fournisseur Divers | 20,657 | 20,657 |
| Fournisseur Avance et Acompte/Commande | 1 083,500 | 0,000 |
| Adhérent-Assos.Al Amal & Almouatna | 100,000 | 0,000 |
| Adhérent-Assos.Alkarama | 100,000 | 0,000 |
| Adhérent-Assos.Al Rahma | 100,000 | 0,000 |
| Adhérent-Assos.Dar Osra | 100,000 | 0,000 |
| Adhérent-Assos.RESDA | 100,000 | 0,000 |
| Crédit de TVA à reporter | 167,993 | 30,906 |
| TOTAL: | 1 772,150 | 51,563 |

Note (6) : Créances et comptes rattachés

Les Créances et comptes rattachés s'élèvent à 2221,2 DT, à la fin de l'année 2020, alors qu'à la fin de l'année 2019 ils s'élèvent à 0 DT, Ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|----------------|------------------|--------------|
| Clients Divers | 2 221,200 | 0,000 |
| TOTAL: | 2 221,200 | 0,000 |

Note (7) : Stocks de fournitures et Autres Approvisionnements

La valeur des stocks (Dons) s'élève à la fin de l'année 2020 à 656 DT, contre 0 DT à la fin de l'année 2019 et se détaille au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|-----------------------|-----------------|--------------|
| Stock Initial | 0,000 | 0,000 |
| Vêtements | 0,000 | 0,000 |
| Aliments | 0,000 | 0,000 |
| Equipements | 0,000 | 0,000 |
| Fournitures Scolaires | 0,000 | 0,000 |
| Stock final | 656,000 | 0,000 |
| Vêtements | 656,000 | 0,000 |
| Aliments | 0,000 | 0,000 |
| Equipements | 0,000 | 0,000 |
| Fournitures Scolaires | 0,000 | 0,000 |
| Variation: | -656,000 | 0,000 |

Note (8) : Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles nettes s'élèvent à la fin de l'année 2020 à 101516,768 DT Elles sont détaillées dans le tableau suivant :

| Désignation | Valeurs d'Acquisitions | Total Amortissements | Valeurs Comptables Nettes |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| Terrains | 1 000,000 | 0,000 | 1 000,000 |
| Constructions | 88 237,500 | 1 286,797 | 86 950,703 |
| Inst.Géné.Agenc.Am.Constructions | 9 454,050 | 3 825,849 | 5 628,201 |
| Matériels Industriels | 3 546,700 | 1 273,855 | 2 272,845 |
| Inst.Générales Agenc.Aménag.Divers | 986,884 | 172,705 | 814,179 |
| Equipement de Bureau | 6 429,739 | 2 652,300 | 3 777,439 |
| Matériels Informatiques | 2 302,400 | 1 228,999 | 1 073,401 |
| TOTAL: | 111 957,273 | 10 440,505 | 101 516,768 |

Les mouvements de chaque types d'immobilisations sont présentés dans le tableau des immobilisations et d'amortissements à la fin des présentes notes.

Note (9) : Autres Passifs Courants

Les Autres Passifs Courants s'élèvent à la fin de l'année 2020 à 118,8 DT, alors qu'à la fin de l'année 2019 ils s'élèvent à 117,484 DT, ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Etat RS Fournisseur | 0,000 | 59,484 |
| Droit de timbre/ventes | 1,800 | 0,000 |
| Charges à payer | 117,000 | 58,000 |
| TOTAL: | 118,800 | 117,484 |

Note (10) Fournisseurs et Comptes rattachés

Les Fournisseurs et Comptes rattachés s'élèvent à la fin de l'année 2020 à 85,1 DT, alors qu'à la fin de l'année 2019 ils s'élèvent à 21,1 DT, ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---------------|---------------|---------------|
| STEG | 70,000 | 0,000 |
| SONEDE | 15,100 | 21,100 |
| TOTAL: | 85,100 | 21,100 |

Note (11) : Actifs Nets

Les Actifs Nets se détaillent comme suit :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---|--------------------|-------------------|
| Apports affectés à des immobilisations | 93 107,500 | 3 870,000 |
| - Apports affectés à des immos insc. cptes de prdts | -3 847,763 | -1 700,321 |
| S/Total 1 | 89 259,737 | 2 169,679 |
| Excédents ou Déficits reportés | 13 815,599 | 8 767,147 |
| S/Total 2 | 13 815,599 | 8 767,147 |
| Excédents ou Déficits de l'Exercice: | 10 050,636 | 5 048,452 |
| S/Total 3 | 10 050,636 | 5 048,452 |
| TOTAL: | 113 125,972 | 15 985,278 |

III - Notes sur l'état des Produits et charges (Note 12 à 19) :**Note (12) Cotisation des adhérents**

Les Cotisation des adhérents réalisés au cours de l'année 2020 s'élèvent à 2500 DT, et au cours de l'année 2019 à 1400 DT, Ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Cotisations des Adhérents | 2 500,000 | 1 400,000 |
| TOTAL: | 2 500,000 | 1 400,000 |

Note (13) Revenus des activités et manifestations

Les Revenus des activités et manifestations réalisés au cours de l'année 2020 s'élèvent à 677693,219 DT, alors que ceux de l'année 2019 s'élèvent à 107218,632 DT, ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Vente de Produit de Confection | 591,145 | 0,000 |
| Vente En Suspension de Pdt de Conf. | 3 422,500 | 0,000 |
| Dons reçus en numéraire | 219 261,093 | 87 419,232 |
| Dons reçus en Nature | 451 218,481 | 12 550,000 |
| Dons Reçus - Zaket | 3 200,000 | 7 249,400 |
| TOTAL: | 677 693,219 | 107 218,632 |

Note (14) Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice

La Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice de l'année 2020 s'élève à 2147,442 DT, alors que celle de l'année 2019 s'élève à 860,645 DT, elle se détaille au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---------------------------------------|------------------|----------------|
| Qtes-parts des Ap.af.im.cptes de prod | 2 147,442 | 860,645 |
| TOTAL: | 2 147,442 | 860,645 |

Note (15) : Autres Gains

Les Autres Gains réalisés au cours de l'année 2020 s'élèvent à 0,623 DT, alors que ceux de l'année 2019 s'élèvent à 0,002 DT, ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Différences de règlement | 0,623 | 0,002 |
| TOTAL: | 0,623 | 0,002 |

Note (16) Achats consommés de fournitures et approvisionnements

Les Achats consommés de fournitures et approvisionnements encourus au cours de l'année 2020 s'élèvent à 647190,249 DT, alors que ceux de l'année 2019 s'élèvent à 70066,166 DT, Ils se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---|--------------------|-------------------|
| Achats Stockés-Mat Premières et FL | 2 213,462 | 0,000 |
| Ach.Prododuits et Fournitures de desinfection | 18 312,408 | 0,000 |
| Achat de Fournitures Consommable | 121,900 | 0,000 |
| Dons en nature | 597 687,614 | 13 906,166 |
| Dons en numéraires | 29 510,865 | 56 160,000 |
| Variation de Stocks (Dons) | -656,000 | 0,000 |
| <i>Stock Initial</i> | <i>0,000</i> | <i>0,000</i> |
| <i>Stock Final</i> | <i>656,000</i> | <i>0,000</i> |
| TOTAL: | 647 190,249 | 70 066,166 |

Note (17) : Dotations aux amortissements et aux provisions

Les Dotations aux amortissements et aux provisions constatées au cours de l'année 2020 s'élèvent à 4996,081 DT, et celles de l'année 2019 à 3032,502 DT, elles se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Amortissements Immobilisations corporelles | | |
| Constructions | 1 286,797 | 0,000 |
| Inst.Géné.Agenc.Am.Constructions | 1 418,108 | 1 418,108 |
| Matériels Industriels | 414,308 | 375,075 |
| Inst.Générales Agenc.Aménag.Divers | 148,033 | 24,672 |
| Équipement de Bureau | 1 161,503 | 825,464 |
| Matériels Informatiques | 567,332 | 389,183 |
| TOTAL: | 4 996,081 | 3 032,502 |

Note (18) : Autres Charges Courantes

Les Autres Charges Courantes courues au cours de l'année 2020 s'élèvent à 20104,042 DT, alors que celles de l'année 2019 s'élèvent à 31332,157 DT, elles se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Achat Produit Medical | 0,000 | 25,000 |
| Eau | 56,200 | 69,300 |
| Electricités | 558,000 | 582,000 |
| Fournitures de bureau | 633,719 | 927,896 |
| Achat Produit de Nettoyage | 330,024 | 0,000 |
| Vetement de Travail | 1 000,800 | 0,000 |
| Entretien et Réparation | 3 187,469 | 35,000 |
| Etudes Recherches et Services Extérieurs | 834,600 | 193,700 |
| Rémunérations d intermédiaires & honoraires | 1 469,600 | 1 356,600 |
| Publicité, Publications, Relations Publiques | 3 684,527 | 2 781,972 |
| Transport sur Achats | 16,000 | 0,000 |
| Transport sur Ventes | 100,000 | 0,000 |
| Frais de déplacement | 0,000 | 1 377,155 |
| Frais de Manifestation | 8 085,103 | 6 918,764 |
| Voyages et déplacement | 0,000 | 3 965,600 |
| Réceptions | 0,000 | 12 725,070 |
| Frais Postaux & Frais de Télécommunications | 148,000 | 324,100 |
| Droit d'enregistrement et de timbre | 0,000 | 50,000 |
| TOTAL: | 20 104,042 | 31 332,157 |

Note (19) : Autres Pertes

Les Autres Pertes courues au cours de l'année 2020 s'élèvent à 0,276 DT, alors que celles de l'année 2019 s'élèvent à 0,002 DT, elles se détaillent au niveau du tableau suivant :

| Désignation | Année 2020 | Année 2019 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Différence de règlement | 0,276 | 0,002 |
| TOTAL: | 0,276 | 0,002 |

Réseau des Associations de Développement de Sfax "Rameau d'olive" au 31/12/2020

Tableau des immobilisations et d'amortissements au 31/12/2020

| Désignation | Tx | Date Acqui ou | Prix d'acquisition | Nbre mois | Annuité | Amort. Antérieurs | Amort. Cumulés | VCN |
|---|-----|---------------|--------------------|-----------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Terrain | | | | | | | | |
| Terrain | 0% | 10/06/20 | 1 000,000 | 0 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 1 000,000 |
| TOTAL | | | 1 000,000 | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 1 000,000 |
| Construction | | | | | | | | |
| Local Rte Manzel Chaker | 5% | 15/09/20 | 88 237,500 | 4 | 1 286,797 | 0,000 | 1 286,797 | 86 950,703 |
| TOTAL | | | 88 237,500 | | 1 286,797 | 0,000 | 1 286,797 | 86 950,703 |
| Inst.Géné.Agenc.Am.Constructions | | | | | | | | |
| Div.Amenag.Local | 15% | 31/12/17 | 6 473,358 | 12 | 971,004 | 1 942,008 | 2 913,012 | 3 560,346 |
| Porte Alum.120x220 | 15% | 20/12/18 | 715,080 | 12 | 107,262 | 111,731 | 218,993 | 496,087 |
| Rideau en Alum.350 x 250 | 15% | 20/12/18 | 1 191,800 | 12 | 178,770 | 186,219 | 364,989 | 826,811 |
| Fenêtre en Alum.140x120 | 15% | 20/12/18 | 953,440 | 12 | 143,016 | 148,975 | 291,991 | 661,449 |
| Fenêtre en Alum.80x60 | 15% | 20/12/18 | 120,372 | 12 | 18,056 | 18,808 | 36,864 | 83,508 |
| TOTAL | | | 9 454,050 | | 1 418,108 | 2 407,741 | 3 825,849 | 5 628,201 |
| Matériels Industriels | | | | | | | | |
| Contenaire | 15% | 16/09/17 | 2 500,500 | 12 | 375,075 | 859,547 | 1 234,622 | 1 265,878 |
| Colorette Siruba+Support | 15% | 26/09/20 | 1 046,200 | 3 | 39,233 | 0,000 | 39,233 | 1 006,967 |
| TOTAL | | | 3 546,700 | | 414,308 | 859,547 | 1 273,855 | 2 272,845 |
| Inst.Générales Agenc.Aménag.Divers | | | | | | | | |
| Installation de Caméras Surveillance | 15% | 05/11/19 | 986,884 | 12 | 148,033 | 24,672 | 172,705 | 814,179 |
| TOTAL | | | 986,884 | | 148,033 | 24,672 | 172,705 | 814,179 |
| Equipement de Bureau | | | | | | | | |
| 15 Chaises Offert.Chokri Boukhris RN°13 | 20% | 28/11/17 | 300,000 | 12 | 60,000 | 125,000 | 185,000 | 115,000 |
| 2 Chaises Offert.Masira Ben Saïda RN°14 | 20% | 28/11/17 | 300,000 | 12 | 60,000 | 125,000 | 185,000 | 115,000 |
| 2 Armoires Offert.Masira Ben Saïda RN°15 | 20% | 28/11/17 | 500,000 | 12 | 100,000 | 208,333 | 308,333 | 191,667 |
| Armoire Offerte.Masira Ben Saïda RN°16 | 20% | 28/11/17 | 50,000 | 12 | 10,000 | 20,833 | 30,833 | 19,167 |
| 2 Bureaux Offerts.Masira Ben Saïda RN°17 | 20% | 28/11/17 | 500,000 | 12 | 100,000 | 208,333 | 308,333 | 191,667 |
| Table Réunion Offerte.Chokri Boukh RN°18 | 20% | 28/11/17 | 400,000 | 12 | 80,000 | 166,667 | 246,667 | 153,333 |
| Estrade Lumineuse | 20% | 20/01/18 | 1 000,000 | 12 | 200,000 | 391,667 | 591,667 | 408,333 |
| Telephone / Fax | 20% | 20/03/18 | 30,000 | 12 | 6,000 | 10,500 | 16,500 | 13,500 |
| Table + 3 Chaises | 20% | 15/04/18 | 100,000 | 12 | 20,000 | 34,167 | 54,167 | 45,833 |
| Vaisselle RN°27 Offerts.Saloua Avedi | 20% | 20/04/18 | 40,000 | 12 | 8,000 | 13,333 | 21,333 | 18,667 |
| Ventilateurs | 20% | 26/06/18 | 55,000 | 12 | 11,000 | 16,500 | 27,500 | 27,500 |
| Baffle Ampli 50W | 20% | 16/03/19 | 187,000 | 12 | 37,400 | 29,608 | 67,008 | 119,992 |
| Rechaud Electrique 500 W | 20% | 30/03/19 | 21,000 | 12 | 4,200 | 3,150 | 7,350 | 13,650 |
| Ventilateur 9" TAB | 20% | 11/06/19 | 53,950 | 12 | 10,790 | 5,845 | 16,635 | 37,315 |
| Clim.Mural Coala C/F 12 M 3500 W R410 | 20% | 27/06/19 | 1 191,790 | 12 | 238,358 | 119,179 | 357,537 | 834,253 |

Tableau des immobilisations et d'amortissements au 31/12/2020

| Désignation | Tx | Date Acqui ou | Prix d'acquisition | Nbre mois | Annuité | Amort. Antérieurs | Amort. Cumulés | VCN |
|--|--------|---------------|--------------------|-----------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Refrigerateur Monblanc | 20% | 15/11/19 | 460,599 | 12 | 92,120 | 11,515 | 103,635 | 356,964 |
| Plaque Chauff 1000W AK | 20% | 22/11/19 | 70,000 | 12 | 14,000 | 1,167 | 15,167 | 54,833 |
| Brassard Adulte | 20% | 22/02/20 | 220,000 | 10 | 36,667 | 0,000 | 36,667 | 183,333 |
| Tensiomètre | 20% | 14/03/20 | 120,600 | 10 | 19,095 | 0,000 | 19,095 | 101,505 |
| Microphone | 20% | 03/07/20 | 133,600 | 6 | 13,360 | 0,000 | 13,360 | 120,240 |
| 2 Thermomètres | 20% | 21/08/20 | 495,600 | 5 | 37,170 | 0,000 | 37,170 | 458,430 |
| Support Photocopie | 20% | 02/12/20 | 200,600 | 1 | 3,343 | 0,000 | 3,343 | 197,257 |
| TOTAL | | | 6 429,739 | | 1 161,503 | 1 490,797 | 2 652,300 | 3 777,439 |
| Matériel Informatique | | | | | | | | |
| Ordinateur Offert du Neila Krid RN°19 | 33,33% | 29/11/17 | 250,000 | 12 | 83,325 | 173,594 | 256,919 | -6,919 |
| Imprimante Panasonic RN°25 Offerts.Maher | 33,33% | 26/03/18 | 150,000 | 12 | 49,995 | 87,491 | 137,486 | 12,514 |
| Imprimante HP | 33,33% | 06/04/18 | 370,600 | 12 | 123,521 | 216,162 | 339,683 | 30,917 |
| Ordinateur Isen Offerts.Maher Yangui | 33,33% | 14/05/18 | 250,000 | 12 | 83,325 | 135,403 | 218,728 | 31,272 |
| Disque Dur Externe 1 Tera 2,5" | 33,33% | 04/05/19 | 220,600 | 12 | 73,526 | 49,017 | 122,543 | 98,057 |
| Imprimante EPSON | 33,33% | 11/02/20 | 490,600 | 11 | 143,077 | 0,000 | 143,077 | 347,523 |
| Disque Dur Externe | 33,33% | 02/12/20 | 190,000 | 1,0 | 5,277 | 0,000 | 5,277 | 184,723 |
| Disque Dur Externe | 33,33% | 19/12/20 | 380,600 | 0,5 | 5,286 | 0,000 | 5,286 | 375,314 |
| TOTAL | | | 2 302,400 | | 567,332 | 661,667 | 1 228,999 | 1 073,401 |
| TOTAL: | | | 111 957,273 | | 4 996,081 | 5 444,424 | 10 440,505 | 101 516,768 |

| Nature des opérations | Terrain | Construction | Inst.Géné.Agenc.A m.Constructions | Matériels Industriels | Inst.Générales Agenc.Aménag.Di vers | Equipement de bureau | Mat. Informatique | TOTAL |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|--------------------|
| IMMOBILISATIONS | | | | | | | | |
| 1-Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | 0,000 | 0,000 | 9 454,050 | 2 500,500 | 986,884 | 5 259,339 | 1 241,200 | 19 441,973 |
| 2-Valeur des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice (à l'exclusion de celles apportées par des tiers) | 1 000,000 | 88 237,500 | | 1 046,200 | | 1 170,400 | 1 061,200 | 92 515,300 |
| 3-Valeur provenant de la réévaluation des immobilisations | | | | | | | | |
| Total A | 1 000,000 | 88 237,500 | 9 454,050 | 3 546,700 | 986,884 | 6 429,739 | 2 302,400 | 111 957,273 |
| Valeur d'actif des immobilisations sorties de l'actif au cours de l'exercice | | | | | | | | 0,000 |
| à la suite de cessions, destructions ou mises hors de service par voie d'apports à d'autres entreprises | | | | | | | | 0,000 |
| Total B | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Valeur d'actif des immobilisations à la clôture de l'exercice (A-B) | 1 000,000 | 88 237,500 | 9 454,050 | 3 546,700 | 986,884 | 6 429,739 | 2 302,400 | 111 957,273 |
| AMORTISSEMENT | | | | | | | | |
| Amortissement suite à la réévaluation | | | | | | | | |
| Dotations de l'exercice aux comptes d'amortissements et résorptions | 0,000 | 1 286,797 | 1 418,108 | 414,308 | 148,033 | 1 161,503 | 567,332 | 4 996,081 |
| Montant des amortissements et résorptions au début de l'exercice | 0,000 | 0,000 | 2 407,741 | 859,547 | 24,672 | 1 490,797 | 661,667 | 5 444,424 |
| Total C | 0,000 | 1 286,797 | 3 825,849 | 1 273,855 | 172,705 | 2 652,300 | 1 228,999 | 10 440,505 |
| amortissements et résorptions afférents: aux immobilisations sorties de l'actif au cours de l'exercice à la suite de cessions, destructions ou mises hors de service aux immobilisations sorties de l'actif au cours de l'exercice par voie d'apports à d'autres entreprises | | | | | | | | 0,000 |
| Total D | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Montant des amortissements et résorptions en fin d'exercice (C-D) | 0,000 | 1 286,797 | 3 825,849 | 1 273,855 | 172,705 | 2 652,300 | 1 228,999 | 10 440,505 |
| Valeur nette des immobilisations (A-B)-(C-D) | 1 000,000 | 86 950,703 | 5 628,201 | 2 272,845 | 814,179 | 3 777,439 | 1 073,401 | 101 516,768 |
| Montant des amortissements en l'absence de bénéfice compris dans le total ci-dessus | | | | | | | | |



مكتب علي عبد الكافي

مضو بصينة الخبراء المحاسبين بالبلاد التونسية

حضرات السيدات والسادة أعضاء

شبكة غصن الزيتون للجمعيات التتموية بصفاقس
شارع الشهداء عمارة الزيتون عدد 1 صفاقس

الحمد لله وحده،

صفاقس في 31 جانفي 2022

التقرير العام لمراقبة الحسابات

السنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2020

I- تقرير حول تدقيق القوائم المالية 1- الرأي

تنفيذا لمهمة مراقبة الحسابات التي أسندتها لنا جلستكم العامة المنعقدة في 29 نوفمبر 2020 وتطبيقا للفصل 43 من المرسوم 88-2011 المتعلق بتنظيم الجمعيات ، قمنا بتدقيق القوائم المالية لشبكة غصن الزيتون للجمعيات التتموية بصفاقس المختومة في 31 ديسمبر 2020 و التي تشمل على قائمة الوضعية المالية و قائمة الإيرادات والأعباء وجدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المالية المتضمنة على ملخص لأهم الطرق المحاسبية.

تظهر هذه القوائم المالية مجموع موازنة يبلغ 113 329,872 دينار تونسي و نتيجة محاسبية إيجابية تبلغ 10 050,636 دينار تونسي و تغيير إيجابي في الخزينة يقدر بـ 5 089,004 دينار تونسي .

في رأينا، إن القوائم المالية المرفقة لهذا التقرير صادقة و تعبر بصورة وافية، من كافة النواحي الجوهرية، الوضعية المالية لشبكة غصن الزيتون للجمعيات التتموية بصفاقس كما هي في 31 ديسمبر 2020 و لنتيجة عملياتها و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في نفس التاريخ، وفقا للمبادئ المحاسبية المتفق عليها عموما بالبلاد التونسية.

2- أساس الرأي

تمت عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية المعتمدة في البلاد التونسية. إن مسؤولياتنا بموجب هذه المعايير مفصلة أكثر ضمن فقرة "مسؤوليات مدققي الحسابات في تدقيق القوائم المالية" الواردة في تقريرنا هذا. نحن مستقلون عن شبكة غصن الزيتون للجمعيات التتموية بصفاقس وفقا لقواعد السلوك الأخلاقي الخاصة بمراجعة القوائم المالية في البلاد التونسية، و قد استوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لهذه القواعد. في اعتقادنا أن عناصر الإثبات التي تحصلنا عليها كافية و ملائمة و توفر أساسا معقولا لإبداء رأينا.

3- تقرير التصرف السنوي

إن الهيئة المديرة هي المسؤولة على المعلومات الواردة في تقرير التصرف السنوي. إن رأينا في القوائم المالية لا يشمل ما تضمنه تقرير التصرف السنوي، و إننا لا نبدي أي شكل من أشكال استنتاجات التأكيد أو الضمان على ما ورد في هذا التقرير. تتمثل مسؤوليتنا في التحقق من صحة المعلومات المالية الواردة في حسابات شبكة غصن الزيتون للجمعيات التنموية بصفاةقس المضمنة في تقرير التصرف بالرجوع إلى المعطيات الواردة بالقوائم المالية. و يتمثل عملنا في قراءة تقرير التصرف و تقييم ما إذا كان هناك تناقض جوهري بينه و بين القوائم المالية أو ما اطلعنا عليه خلال مهمة التدقيق أو إذا كان تقرير التصرف به أخطاء جوهرية. و إذا استنتجنا استنادا إلى العمل الذي قمنا به أن هناك إخلالات هامة في تقرير التصرف فإننا مطالبون بالإبلاغ عنها. و في هذا الصدد ليس لدينا ما يجب الإبلاغ عنه.

4- مسؤوليات الهيئة المديرة عن القوائم المالية

إن الهيئة المديرة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية و عرضها بصورة عادلة وفقا للمبادئ المحاسبية المتفق عليها عموما بالبلاد التونسية و عن نظام الرقابة الداخلي الذي تراه الهيئة المديرة ضروريا لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ. عند إعداد القوائم المالية، تكون الهيئة المديرة مسؤولة عن تقييم قدرة الشبكة على العمل كمنشأة مستمرة، و الإفصاح، حيث أمكن، عن الأمور المتعلقة بمبدأ الاستمرارية بما في ذلك استخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي عند إعداد القوائم المالية، إلا إذا كان في نية الهيئة المديرة تصفية الشبكة أو إيقاف عملياتها أو عدم وجود أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك. تقع على عاتق مسؤولي الحوكمة مراقبة إجراءات إعداد التقارير المالية للشبكة.

5- مسؤوليات مدققي الحسابات حول تدقيق القوائم المالية

إن أهدافنا تتمثل في الحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ و إصدار تقرير التدقيق الذي يتضمن رأينا. يعتبر التأكيد المعقول تأكيد عالي المستوى، و لكنه ليس ضمانا بأن التدقيق الذي يتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية المعمول بها في تونس سيكشف دائما عن المعلومات الجوهرية الخاطئة عند وجودها. يمكن أن يكون لها تأثير على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل مستخدمي هذه القوائم المالية. كجزء من عملية التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية المعمول بها في تونس، نمارس الاجتهاد المهني و الحفاظ على الشك المهني في جميع مراحل التدقيق، و كما نقوم بما يلي:

- تحديد و تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ، و تصميم و تنفيذ إجراءات تدقيق تستجيب لتلك المخاطر و الحصول على أدلة تدقيق كافية و ملائمة توفر أساسا لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال يعد أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، لما قد يتضمنه الاحتيال من تواطؤ أو تزوير أو حذف معتمد أو تحريف أو تجاوز لنظام الرقابة الداخلي.
- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلي المتعلق بالتدقيق و ذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة في ظل الظروف القائمة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، و معقولية التقديرات المحاسبية و الإفصاحات ذات الصلة التي قامت به الهيئة المديرة.

- التوصل الى نتيجة حول ملائمة استخدام الهيئة المديرة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، و بناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، و فيما إذا كان هناك تيقن جوهري مرتبط بأحداث أو ظروف قد تلقي بشكوك جوهرية حول قدرة الشبكة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. و إذا ما توصلنا إلى نتيجة بأن هناك شك جوهري، فعلى الإشارة في تقرير التدقيق إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي حصلنا عليها حتى تاريخ تقرير التدقيق، و مع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الشبكة في أعمالها كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام و هيكل القوائم المالية و محتواها بما في ذلك الإفصاحات حولها و فيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات و الأحداث التي تحقق العرض العادل.

-II- تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

- تمسك شبكة غصن الزيتون للجمعيات التتموية بصفاقس حساباتها طبق النظام المحاسبي للمؤسسات المنصوص عليه بالمعيار عدد 45 المصادق عليها بقرار عن وزير المالية المؤرخ في 13 فيفري 2018 و الخاص بالجمعيات و الأحزاب السياسية .
- نوصي الشبكة بتمسك سجل النشاطات والمشاريع ويدون فيه نوع النشاط أو المشروع. مع العلم أن المرسوم المنظم للجمعيات لا يحدد شكل هذه السجلات القانونية

نجاحة نظام الرقابة الداخلية

تجدر الإشارة إلى أن فحصنا لنظام الرقابة الداخلية الخاص بمعالجة المعلومات المحاسبية و بإعداد و عرض القوائم المالية لم يبرز أية نقائص جوهرية من شأنها أن تؤثر على رأينا حول القوائم المالية.

الإمضاء
مراقب الحسابات
علي محمد الكافي



09/02/2022



شبكة غصن الزيتون للجمعيات التتمية بصفاقس

RADROS

المعرف الجبائي: 1479327H/P/N/000

العنوان: شارع الشهداء حي الزيتون شقة عدد 1 عمارة عدد 1 صفاقس

الموازنة المالية لسنة 2020



أصول الموازنة

| 31/12/2019 | 31/12/2020 | إيضاحات | الأصول |
|------------|-------------|---------|---|
| | | | الأصول الجارية |
| 2 074,750 | 7 163,754 | 4 | السيولة وما يعادل السيولة توظيفات وأصول مالية أخرى تطرح المدخرات |
| 0,000 | 0,000 | | مجموع توظيفات وأصول مالية أخرى |
| 51,563 | 1 772,150 | | أصول جارية أخرى تطرح المدخرات |
| 51,563 | 1 772,150 | 5 | مجموع الأصول الجارية الأخرى |
| 0,000 | 2 221,200 | | المستحقات والحسابات المرتبطة بهم تطرح المدخرات |
| 0,000 | 2 221,200 | 6 | مجموع المستحقات والحسابات المرتبطة بهم |
| 0,000 | 656,000 | | مخزونات إمدادات المشتريات المستهلكة و تموينات أخرى تطرح المدخرات على المخزونات |
| 0,000 | 656,000 | 7 | مجموع المخزونات |
| | | | |
| 2 126,313 | 11 813,104 | | مجموع الأصول الجارية |
| | | | الأصول الغير جارية |
| 0,000 | 0,000 | | الأصول الثابتة |
| 0,000 | 0,000 | | الأصول الغير جارية أخرى |
| 0,000 | 0,000 | | الأصول المالية تطرح مذكرات الأصول المالية |
| 0,000 | 0,000 | | مجموع الأصول المالية |
| 19 441,973 | 111 957,273 | | الأصول الثابتة المادية |
| 5 444,424 | 10 440,505 | | تطرح إستهلاكات الأصول المادية |
| 13 997,549 | 101 516,768 | 8 | مجموع الأصول الثابتة المادية |
| 0,000 | 0,000 | | الأصول الثابتة الغير المادية |
| 0,000 | 0,000 | | تطرح إستهلاكات الأصول غير المادية |
| 0,000 | 0,000 | | مجموع الأصول الثابتة الغير مادية |
| 13 997,549 | 101 516,768 | | مجموع الأصول الثابتة |
| 13 997,549 | 101 516,768 | | مجموع الأصول الغير جارية |
| | | | |
| 16 123,862 | 113 329,872 | | مجموع الأصول |

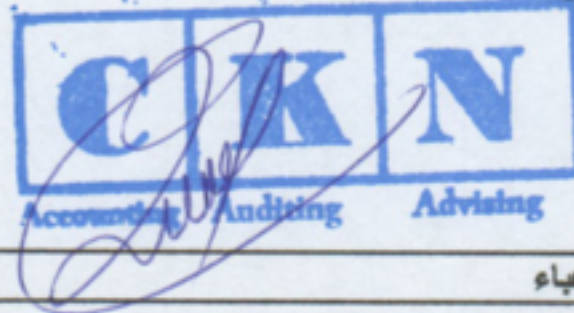
في 31 ديسمبر 2020

الأموال الذاتية والخصوم

| 31/12/2019 | 31/12/2020 | إيضاحات | الأموال الذاتية والخصوم |
|-------------------|--------------------|---------|---|
| | | | الخصوم |
| | | | الخصوم الجارية |
| 0,000 | 0,000 | | المساعدات البنكية وغيرها من الخصوم المالية |
| 117,484 | 118,800 | 9 | خصوم جارية أخرى |
| 21,100 | 85,100 | 10 | المزودون والحسابات المرتبطة بهم |
| 138,584 | 203,900 | | مجموع الخصوم الجارية |
| | | | الخصوم غير الجارية |
| 0,000 | 0,000 | | متخيرات |
| 0,000 | 0,000 | | إسهامات مؤجلة |
| 0,000 | 0,000 | | خصوم غير جارية أخرى |
| 0,000 | 0,000 | | القروض |
| 0,000 | 0,000 | | مجموع الخصوم غير الجارية |
| 138,584 | 203,900 | | مجموع الخصوم |
| | | | الأصول الصافية |
| 0,000 | 0,000 | | مخصصات دائمة |
| 2 169,679 | 89 259,737 | | إسهامات مستثمرة في الأصول الثابتة |
| 0,000 | 0,000 | | منح الإستثمار |
| 0,000 | 0,000 | | الأصول الصافية الأخرى |
| 0,000 | 0,000 | | الإحتياطيات |
| 8 767,147 | 13 815,599 | | الفوائض أو العجز المزجل |
| 10 936,826 | 103 075,336 | | مجموع الأصول الصافية قبل فائض أو عجز السنة المحاسبية |
| 5 048,452 | 10 050,636 | | فائض أو عجز السنة المحاسبية |
| 15 985,278 | 113 125,972 | 11 | مجموع الأصول الصافية |
| 16 123,862 | 113 329,872 | | مجموع الأموال الذاتية والخصوم |

قائمة الإيرادات و الأعباء

| 31/12/2019 | 31/12/2020 | أضمانات | |
|--------------------|--------------------|---------|--|
| | | | الإيرادات |
| 1 400,000 | 2 500,000 | 12 | إشتراكات المنخرطين |
| 107 218,632 | 677 693,219 | 13 | مداخل الأنشطة و التضاهرات |
| 0,000 | 0,000 | | منح التسيير |
| 0,000 | 0,000 | | إسهامات غير نقدية |
| 0,000 | 0,000 | | إسهامات أخرى |
| 0,000 | 0,000 | | إيرادات التوظيفات |
| 860,645 | 2 147,442 | 14 | حصص المنح و الإسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية |
| 0,002 | 0,623 | 15 | أرباح أخرى |
| 109 479,279 | 682 341,284 | | مجموع إيرادات |
| | | | الأعباء |
| 70 066,166 | 647 190,249 | 16 | مشتريات مستهلكة للوازم و تموينات أخرى |
| 0,000 | 0,000 | | أعباء الأعوان |
| 3 032,502 | 4 996,081 | 17 | مخصصات الإستهلاك و المدخرات |
| 31 332,157 | 20 104,042 | 18 | أعباء جارية أخرى |
| 0,000 | 0,000 | | أعباء مالية صافية |
| 0,002 | 0,276 | 19 | خسائر أخرى |
| 104 430,827 | 672 290,648 | | مجموع الأعباء |
| 5 048,452 | 10 050,636 | | فائض أو عجز الإيرادات على أعباء السنة المحاسبية |



جدول التدفقات النقدية

| 31/12/2019 | 31/12/2020 | الإيضاحات | |
|--------------------|--------------------|-----------|---|
| | | | التدفقات النقدية المتصلة بالنشاط الجاري |
| 1 700,000 | 2 000,000 | | مقايض الإشتراكات |
| 0,000 | 1 838,624 | | مقايض مداخيل الأنشطة والتظاهرات |
| 87 419,232 | 219 261,093 | | مقايض مساهمة إجتماعية |
| 7 249,400 | 3 200,000 | | مقايض مساهمة إجتماعية - زكاة |
| 96 368,632 | 226 299,717 | | مجموع المقايض |
| 53 214,410 | 186 697,577 | | دفعات المبالغ المسددة للمزودين |
| | | | دفعات الأجور المسددة للأعوان |
| 56 160,000 | 29 510,865 | | المبالغ المدفوعة بعنوان الإعانات الإجتماعية |
| 550,539 | 2 339,069 | | الأداءات المدفوعة |
| 103,100 | 148,000 | | المصاريف البنكية و البريدية |
| 110 028,049 | 218 695,511 | | مجموع الدفعات |
| -13 659,417 | 7 604,206 | | مجموع التدفقات النقدية المتصلة بالنشاط الجاري |
| | | | التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار |
| | | | الدفعات المتأتية من إقتناء أصول ثابتة |
| -1 173,884 | -2 515,202 | | غير مادية |
| | | | مادية |
| | | | مالية |
| | | | أصول غير جارية أخرى |
| | | | المقايض المتأتية من من التفويت في أصول ثابتة |
| | | | غير مادية |
| | | | مادية |
| -1 173,884 | -2 515,202 | | التدفقات النقدية المتأتية من (المخصصة ل) أنشطة الإستثمار |
| 0,000 | 0,000 | | التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل |
| 0,000 | 0,000 | | التدفقات النقدية المتأتية من (المخصصة ل) أنشطة التمويل |
| -14 833,301 | 5 089,004 | | تغيير الخزينة |
| 16 908,051 | 2 074,750 | | الخزينة في بداية السنة المحاسبية |
| 2 074,750 | 7 163,754 | | الخزينة عند ختم السنة المحاسبية |
| 0,000 | 0,000 | | الرصيد الأول+التغيير-الرصيد النهائي |



الإيضاحات حول القوائم المالية

شبكة غصن الزيتون للجمعيات بولاية صفاقس شبكة مؤلفة من الجمعيات الموقعة على هذا النظام الأساسي طبقاً للمرسوم عدد 28 لسنة 2011 المؤرخ في 24 سبتمبر 2011 المتعلق بتنظيم الجمعيات تأسست شبكة غصن الزيتون للجمعيات بولاية صفاقس في 12 أكتوبر 2016 . تهدف شبكة غصن الزيتون للجمعيات بصفاقس إلى تطوير مشاركة المجتمع المدني في العمل الاجتماعي الخيري و التتموي بمفهومه الشامل من خلال مساهمتها في:

1. تطوير مجالات التعاون والتنسيق بين مكونات المجتمع المدني وطنياً و دولياً لتنفيذ مشاريع وبرامج مشتركة من شأنها النهوض بالفئات الضعيفة ومعاودة مجهود الدولة في التنمية الجهوية والمحلية.
2. إقرار برامج لتنفيذ مشاريع تعهد إلى الجمعيات الأعضاء بحسب اختصاصها الجغرافي ومجالات اهتماماتها.
3. تنمية كفاءات المجتمع المدني في إدارة وتسيير الجمعيات وتنمية قدراتها الفنية والإدارية والمالية
4. تنمية الموارد الذاتية للجمعيات المشاركة حتى تتمكن من إنجاح مشاريعها الخيرية و التنموية.

أ-المبادئ المحاسبية المعتمدة (مذكرة 1 إلى 3)

مذكرة عدد 1:

لقد تم إعداد القوائم المالية لشبكة غصن الزيتون للجمعيات بولاية صفاقس المتعلقة بالسنة المحاسبية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 طبقاً للنظام المحاسبي الجديد للمؤسسات المنصوص عليه بالقانون عدد 112 لسنة 1996 المؤرخ في 30 ديسمبر 1996 و بالخصوص المعيار المحاسبي عدد 45 حيث أن الطرق و المبادئ المعتمدة لتقييد العمليات تتلائم كلياً مع الطرق والمبادئ المنصوص عليها ضمن المعايير المحاسبية المعمول بها و كما تم التنصيص عليها بالفصل 39 من المرسوم عدد 88-2011 المؤرخ في 24 سبتمبر 2011 والمتعلق بتنظيم الجمعيات

لقد تم احترام الفرضيات المحاسبية الأساسية

لقد أعدت القوائم المالية للمؤسسة على أساس استمرارية الاستغلال

يقع الإقرار بإنعكاسات المعاملات المتعلقة بالمؤسسة عند التعهد بها وليس عند قبض أو دفع المبالغ المقابلة لها

مذكرة عدد 2:

لقد تم عرض وتقديم القوائم المالية للمؤسسة المتعلقة بالسنة المحاسبية المنتهية في 31 ديسمبر 2020 بطريقة مطابقة للسنة المحاسبية الفارطة

مذكرة عدد 3:

لا توجد وقائع جدت بين تاريخ ختم السنة المحاسبية وتاريخ نشر القوائم المالية تهدد نشاط المؤسسة أو تفرض تعديل الحسابات

أ-المذكرات تكميلية حول الموازنة (مذكرة 4 إلى 11)

مذكرة عدد 4: السيولة وما يعادل السيولة

بلغت السيولة أو ما يعادل السيولة في موفى سنة 2020: 7163,754 دينار ، مقابل 2074,75 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|------------------|------------------|----------------------------------|
| 1 625,136 | 5 110,556 | الحساب الجاري البريدي الخزينة |
| 449,614 | 2 053,198 | |
| 2 074,750 | 7 163,754 | المجموع: |

مذكرة عدد 5: أصول جارية أخرى

بلغ حساب الأصول الجارية الأخرى في موفى سنة 2020: 1772,15 دينار ، مقابل 51,563 دينار في موفى سنة 2019 وهو مفصل في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|---------------|------------------|---------------------------------------|
| 20,657 | 20,657 | مزودون مختلفون |
| 0,000 | 1 083,500 | مزودون أصول تسبقة على طلبيات |
| 0,000 | 100,000 | جمعية الأمل و المواطنة |
| 0,000 | 100,000 | جمعية الكرامة |
| 0,000 | 100,000 | جمعية الرحمة |
| 0,000 | 100,000 | جمعية دار الأسرة |
| 0,000 | 100,000 | جمعية RESDA |
| 30,906 | 167,993 | فانض بعنوان الأداء على القيمة المضافة |
| 51,563 | 1 772,150 | المجموع: |

مذكرة عدد 6: المستحقات والحسابات المرتبطة بهم

بلغ حساب المستحقات والحسابات المرتبطة بهم في موفى سنة 2020: 2221,2 دينار ، مقابل 0 دينار في موفى سنة 2019 وهو مفصل في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|--------------|------------------|-----------------|
| 0,000 | 2 221,200 | حساب الحرفاء |
| 0,000 | 2 221,200 | المجموع: |

مذكرة عدد 7: مخزونات إمدادات المشتريات المستهلكة و تموينات أخرى

بلغ حساب مخزونات إمدادات المشتريات المستهلكة و تموينات أخرى في موفى سنة 2020: 656 دينار ، مقابل 0 دينار في موفى سنة 2019 وهو مفصل في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 0,000 | 0,000 | المخزون الأول |
| 0,000 | 0,000 | ملابس |
| 0,000 | 0,000 | مواد غذائية |
| 0,000 | 0,000 | معدات |
| 0,000 | 0,000 | أدوات مدرسية |
| 0,000 | 656,000 | المخزون النهائي |
| 0,000 | 656,000 | ملابس |
| 0,000 | 0,000 | مواد غذائية |
| 0,000 | 0,000 | معدات |
| 0,000 | 0,000 | أدوات مدرسية |
| 0,000 | -656,000 | الفارق |

مذكرة عدد 8: الأصول الثابتة المادية

بلغ صافي الأصول الثابتة المادية في موفى سنة 2020: 101516,768 دينار، وهي مفصلة في الجدول التالي:

| القيمة المحاسبية الصافية | مجموع الإستهلاكات | القيمة الأصلية | البيانات |
|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|
| 1 000,000 | 0,000 | 1 000,000 | اراضي |
| 86 950,703 | 1 286,797 | 88 237,500 | بنايات |
| 5 628,201 | 3 825,849 | 9 454,050 | تجهيزات عامة وتهيئة المباني وتجهيزها |
| 2 272,845 | 1 273,855 | 3 546,700 | معدات صناعية |
| 814,179 | 172,705 | 986,884 | تجهيزات عامة وتهيئة وتجهيزات مختلفة |
| 3 777,439 | 2 652,300 | 6 429,739 | معدات مكتبية |
| 1 073,401 | 1 228,999 | 2 302,400 | معدات إعلامية |
| 101 516,768 | 10 440,505 | 111 957,273 | المجموع: |

مذكرة عدد 9: الخصوم الجارية الأخرى

بلغت الخصوم الجارية الأخرى في موفى سنة 2020: 118,8 دينار، مقابل 117,484 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|----------------|----------------|---------------------------------|
| 59,484 | 0,000 | الخصم من المورد لفائدة المزودون |
| 0,000 | 1,800 | الطابع الجبائي على البيع |
| 58,000 | 117,000 | اعباء للدفع |
| 117,484 | 118,800 | المجموع: |

مذكرة عدد 10: المزودون والحسابات المتصلة بهم

بلغ حساب المزودون والحسابات المتصلة بهم في موفى سنة 2020: 85,1 دينار، مقابل 21,1 دينار في موفى سنة 2019 وهو مفصل في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|---------------|---------------|---------------------------------|
| 0,000 | 70,000 | الشركة التونسية للكهرباء والغاز |
| 21,100 | 15,100 | الشركة الوطنية لإستغلال المياه |
| 21,100 | 85,100 | المجموع: |

مذكرة عدد 11: الأصول الصافية

بلغت الأموال الذاتية و المدخرات في موفى سنة 2020: 113125,972 دينار، مقابل 15985,278 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|-------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 3 870,000 | 93 107,500 | مخصصات دائمة |
| -1 700,321 | -3 847,763 | إسهامات مستثمرة في الاصول الثابتة |
| 2 169,679 | 89 259,737 | المجموع عدد 1 |
| 8 767,147 | 13 815,599 | الفوائض او العجز المؤجل |
| 8 767,147 | 13 815,599 | المجموع عدد 2 |
| 5 048,452 | 10 050,636 | فائض او عجز السنة المحاسبية |
| 5 048,452 | 10 050,636 | المجموع عدد 3 |
| 15 985,278 | 113 125,972 | المجموع: |

المذكرات تكميلية حول قائمة النتائج (مذكرة 12 إلى 19)

مذكرة عدد 12: إشتراكات المنخرطين

بلغت إشتراكات المنخرطين خلال سنة 2020: 2500 دينار ، مقابل 1400 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|-----------|-----------|-----------------|
| 1 400,000 | 2 500,000 | مداخل الإنخرطات |
| 1 400,000 | 2 500,000 | المجموع: |

مذكرة عدد 13: مداخل الأنشطة و التضاهرات

بلغت مداخل الأنشطة و التضاهرات المحققة خلال سنة 2020: 677693,219 دينار ، مقابل 107218,632 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|-------------|-------------|------------------------------------|
| 0,000 | 591,145 | بيع منتج وحدة الخياطة |
| 0,000 | 3 422,500 | بيع منتج وحدة الخياطة بتوقيف أ.ق.م |
| 87 419,232 | 219 261,093 | هبات نقدية |
| 12 550,000 | 451 218,481 | هبات عينية |
| 7 249,400 | 3 200,000 | مداخل صندوق الزكاة |
| 107 218,632 | 677 693,219 | المجموع: |

مذكرة عدد 14: حصص المنح و الإسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية

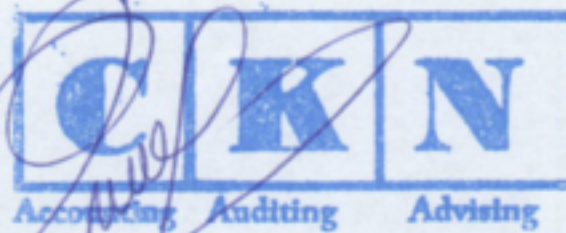
بلغت حصص المنح و الإسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية خلال سنة 2020: 2147,442 دينار ، مقابل 860,645 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|----------|-----------|--|
| 860,645 | 2 147,442 | حصص المنح و الإسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية |
| 860,645 | 2 147,442 | المجموع: |

مذكرة عدد 15: أرباح أخرى

بلغت حصص المنح و الإسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية خلال سنة 2020: 0,623 دينار ، مقابل 0,002 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|----------|----------|----------------|
| 0,002 | 0,623 | فارق في الخلاص |
| 0,002 | 0,623 | المجموع: |



مذكرة عدد 16: مشتريات مستهلكة للوازم و تموينات أخرى

بلغت مشتريات مستهلكة للوازم و تموينات أخرى خلال سنة 2020 : 647190,249 دينار ، مقابل 70066,166 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|------------|-------------|---|
| 0,000 | 2 213,462 | مشتريات مخزنة - مواد أولية و لوازم مرتبطة بها |
| 0,000 | 18 312,408 | مشتريات و لوازم التعقيم |
| 0,000 | 121,900 | مشتريات مستهلكة |
| 13 906,166 | 597 687,614 | هبات عينية |
| 56 160,000 | 29 510,865 | هبات نقدية |
| 0,000 | -656,000 | الفارق في المخزون (الهبات) |
| 0,000 | 0,000 | المخزون الأول |
| 0,000 | 656,000 | المخزون النهائي |
| 70 066,166 | 647 190,249 | المجموع: |

مذكرة عدد 17: مخصصات الإستهلاكات والمدخرات

بلغت مخصصات الإستهلاكات والمدخرات خلال سنة 2020 : 4996,081 دينار ، مقابل 3032,502 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|-----------|-----------|--------------------------------------|
| 0 | 1 286,797 | إستهلاكات الأصول الثابتة المادية |
| 1418,108 | 1 418,108 | بنايات |
| 375,075 | 414,308 | تجهيزات عامة وتهيئة المباني وتجهيزها |
| 24,672 | 148,033 | معدات صناعية |
| 825,464 | 1 161,503 | تجهيزات عامة وتهيئة عامة |
| 389,183 | 567,332 | معدات مكتبية |
| | | معدات إعلامية |
| 3 032,502 | 4 996,081 | المجموع: |

مذكرة عدد 18: أعباء جارية أخرى

بلغت الأعباء الجارية الأخرى سنة 2020 : 20104,042 دينار ، مقابل 31332,157 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|------------|------------|-----------------------------|
| 25,000 | 0,000 | شراء مواد طبية |
| 69,300 | 56,200 | مصاريف الماء |
| 582,000 | 558,000 | مصاريف الكهرباء |
| 927,896 | 633,719 | لوازم مكتبية |
| 0,000 | 330,024 | مصاريف تنظيف |
| 0,000 | 1 000,800 | شراء بدلات عمل |
| 35,000 | 3 187,469 | مصاريف صيانة و تصليح |
| 193,700 | 834,600 | خدمات خارجية |
| 1 356,600 | 1 469,600 | أتعاب و عمولات |
| 2 781,972 | 3 684,527 | إشهار و نشرات و علاقات عامة |
| 0,000 | 16,000 | مصاريف تنقل-شراء |
| 0,000 | 100,000 | مصاريف تنقل-بيع |
| 1 377,155 | 0,000 | مصاريف تنقل |
| 6 918,764 | 8 085,103 | مصاريف أنشطة مختلفة |
| 3 965,600 | 0,000 | تنقل و سفريات |
| 12 725,070 | 0,000 | مصاريف المناسبات |
| 324,100 | 148,000 | نفقات بريدية و الإتصال |
| 50,000 | 0,000 | مصاريف تسجيل |
| 31 332,157 | 20 104,042 | المجموع: |

مذكرة عدد 19: خسائر أخرى

بلغت الخسائر الأخرى خلال سنة 2020: 0,276 دينار ، مقابل 0,002 دينار في موفى سنة 2019 وهي مفصلة في الجدول التالي:

| سنة 2019 | سنة 2020 | البيانات |
|----------|----------|----------------|
| 0,002 | 0,276 | فارق في الخلاص |
| 0,002 | 0,276 | المجموع: |

