

ÉTATS FINANCIERS

ARRÊTÉS AU
31 DÉCEMBRE 2022



*BILAN
ETAT DE RESULTAT
ETAT DE FLUX DE TRESORERIE*

☎ 71 905 999 - 71 905 475 - 71 905 443

📍 07, Rue Abou Hamed El Ghazali, Jardins du Japon, Montplaisir, 1073 Tunis.

🌐 www.cdc.tn

➤ ÉTATS FINANCIERS

Bilan

(Exprimé en dinars)

Actifs	Note	31/12/2022	31/12/2021
Actifs Non Courants			
Actifs Immobilisés			
Immobilisations incorporelles		320 955	325 953
Moins : amortissements des immobilisations incorporelles		- 314 442	- 300 934
Immobilisations incorporelles nettes		6 513	25 019
Immobilisations corporelles		9 130 694	8 956 639
Moins : amortissements des immobilisations corporelles		- 1 838 920	- 1 723 842
Immobilisations corporelles nettes	B-1	7 291 774	7 232 797
Immobilisations financières		3 912 759 754	3 786 983 178
Moins : provisions sur les immobilisations financières		- 89 765 345	- 88 743 262
Immobilisations financières nettes	B-2	3 822 994 409	3 698 239 916
Total des actifs immobilisés		3 830 292 695	3 705 497 733
Autres actifs non courants			
Total des actifs non courants		3 830 292 695	3 705 497 733
Actifs Courants			
Autres actifs courants	B-3	104 149 733	94 202 203
Moins : provisions des autres actifs courants		- 14 028 983	- 5 403 983
Autres actifs courants nettes		90 120 750	88 798 220
Produits financiers à recevoir	B-4	768 887 310	649 961 234
Moins : provisions des PF à recevoir		- 24 865 995	- 17 798 807
Produits financiers à recevoir nettes		744 021 315	632 162 427
Placements et autres actifs financiers	B-5	5 833 228 390	5 214 606 435
Moins : provisions des placements		- 29 760 183	- 26 845 000
Placements et autres actifs financiers nettes		5 803 468 207	5 187 761 435
Liquidités et équivalents de liquidités	B-6	124 205 214	77 807 460
Total des actifs courants		6 761 815 486	5 986 529 542
Total des actifs		10 592 108 181	9 692 027 274

Bilan

(Exprimé en dinars)

Capitaux propres et passifs	Note	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux propres			
Fonds de dotation		50 000 000	50 000 000
Réserves		239 745 240	214 184 695
Réserves réglementées soumises à régime fiscal			
particulier		63 732 500	66 867 940
Réserve spéciale de réinvestissement		- 4 250 000	- 11 215 564
Résultats reportés		30 127 347	29 204 476
Effet des modifications comptables		29 455 346	29 455 346
Subvention d'investissement nette		112 245	-
Totaux des capitaux propres avant résultat	B-7	408 922 678	378 496 893
Résultat de l'exercice		118 900 109	50 305 990
Total des capitaux propres avant affectation		527 822 787	428 802 883
Passifs			
Passifs non courants			
Ressources de la Caisse	B-8-1	9 434 549 352	8 717 455 746
Emprunts			
Provisions	B-8-3	190 705	227 700
Total des passifs non courants		9 434 740 057	8 717 683 447
Passifs courants			
Fournisseurs et comptes rattachés	B-9	251 905	298 029
Autres passifs courants	B-10	626 448 968	532 398 101
Concours bancaires et passifs financiers	B-11	2 844 464	12 844 814
Total des actifs courants		6 761 815 486	5 986 529 542
Total des actifs		10 592 108 181	9 692 027 274

Etat de résultat

(Exprimé en dinars)

	Note	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation			
Revenus	R-1	239 763 773	193 245 656
Autres produits d'exploitation	R-2	153 267 2	520 64
Total des produits d'exploitation		392 030 776	714 309 656
Charges d'exploitation			
Coût de financement	R-3	548 105 606	108 793 515
Achats d'approvisionnements consommés	R-4	769 216	128 194
Charges de personnel	R-5	756 284 4	996 025 4
Dotations aux amortissements et aux provisions	R-6	148 326 15	970 982 31
Autres charges d'exploitation	R-7	594 620 8	860 812 3
Total des charges d'exploitation		815 553 634	063 809 555
Résultat d'exploitation		577 476 141	651 500 100
Autres gains ordinaires	R-8	740 130	525 25
Autres pertes ordinaires		20	339
Résultat des activités ordinaires avant impôt		297 607 141	837 525 100
Impôt sur les bénéfices	R-9	188 707 22	848 219 50
Résultat des activités ordinaires après impôt		109 900 118	990 305 50
(Éléments extraordinaires (gains/pertes)			
Résultat net de l'exercice	R-10	109 900 118	990 305 50
Effet des modifications comptables		-	346 455 29
Résultat net après modifications comptables		109 900 118	336 761 79

Etat de flux de Trésorerie

Etat de flux de Trésorerie (Exprimé en dinars)

	31/12/2022	31/12/2021
Bénéfice net	118 900 109	50 305 990
Ajustement pour :		
Amortissement et provisions	13 474 935	31 975 708
Variation autres actifs courant	- 23 458 141	- 51 292 374
Variation des fournisseurs et autres dettes	- 46 125	96 280
Variation autres passifs courant	104 058 417	39 211 960
Moins-value sur cession immobilisations		
Plus-value sur cession immobilisations	- 118 050	-
Ajustement pour subventions d'exploitation		
Effet des modifications comptables	-	29 455 346
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation	212 811 145	99 752 910
Flux de trésorerie liés à l'investissement		
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation	- 380 409	- 87 585
Encaissement provenant de la cession d'immobilisation.	118 050	-
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation fin.	- 198 044 990	- 108 139 150
Décaissement sur acquisition autres actifs non courants		
Encaissement provenant de la cession d'immobilisation financières	77 403 433	69 130 907
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement	- 120 903 916	- 39 095 828
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Encaissement subvention	11 440 220	-
Opérations imputables directement aux subventions	- 14 477 144	7 475 261
Encaissement dotations budgétaires		
Opérations imputables directement aux dotations budgétaires	372 244	- 1 086 312
Encaissement provenant des emprunts		
Décaissement sur distribution des bénéfices	- 20 000 000	- 80 000 000
Remboursements d'emprunts	- 12 844 444	- 2 011 111
Flux de trésorerie affectés aux activités de financement	- 35 509 125	- 75 622 162
Incidences des variations des taux de change		
Variation de la Trésorerie	56 398 104	- 14 965 079
Trésorerie initiale	64 962 646	79 927 725
Trésorerie finale	121 360 750	64 962 646