

ÉTATS FINANCIERS

ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2025

صنـدوق الـودائـع و الأمـانـــات
CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS

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

BILAN
(Exprimé en dinars)

ACTIFS	Note	Exercice clos le	
		31 12 2025	31 12 2024
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs Immobilisés			
Immobilisations incorporelles	**BA01**	456 020	456 020
Moins : amortissements des immo. Incorporelles	**BA02**	(354 628)	(320 955)
Immobilisations Incorporelles Nettes		**101 391**	**135 065**
Immobilisations corporelles	**BA03**	23 345 807	23 296 063
Moins : amortissements des immo. Corporelles	**BA04**	(2 408 032)	(2 340 966)
Immobilisation Corporelles Nettes		**20 937 774**	**20 955 097**
Immobilisations financières	**BA05**	3 875 797 328	3 928 535 878
Moins : provisions sur les immobilisations Financières	**BA06**	(44 934 416)	(71 541 015)
Immobilisations Financières Nettes		**3 830 862 912**	**3 856 994 863**
Total des actifs immobilisés		**3 851 902 077**	**3 878 085 025**
Autres actifs non courants			
Total des actifs non courants		**3 851 902 077**	**3 878 085 025**
ACTIFS COURANTS			
Autres actifs courants	**BA12**	300 288 401	259 048 827
Moins : provisions des AAC		(108 365 890)	(101 520 682)
Produits Financiers à recevoir	**BA14**	1 179 934 597	1 097 473 421
Moins : provisions des PF à recevoir	**BA15**	(24 906 422)	(23 376 123)
Placements at autres actifs financiers	**BA16**	9 766 792 267	8 193 416 628
Moins : provisions des placements	**BA17**	(2 660 000)	(2 460 000)
Liquidités et équivalents de liquidités	**BA18**	322 779 943	217 987 418
Total des actifs courants		**11 433 862 897**	**9 640 569 489**
TOTAL DES ACTIFS		**15 285 764 974**	**13 518 654 512**

BILAN

(Exprimé en dinars)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Note	Exercice clos le	
		31 12 2025	31 12 2024
CAPITAUX PROPRES			
Fonds de dotation	**BP01**	50 000 000	50 000 000
Réserves	**BP02**	330 874 934	299 617 293
Réserves réglementées soumises à régime fiscal particulier	**BP03**	79 632 500	79 632 500
Reserve Spéciale de Réinvestissement	**BP04**	(2 900 000)	(15 900 000)
Résultats reportés	**BP05**	251 337 554	156 199 821
Subvention d'investissement nette	**BP12**	60 242	82 749
Totaux des capitaux propres avant résultat		**709 005 230**	**569 632 363**
Résultat de l'exercice		193 206 821	143 446 269
Total des capitaux propres avant affectation		**902 212 051**	**713 078 632**
PASSIFS			
PASSIFS NON COURANTS			
Ressources de la Caisse	**BP06**	13 281 010 054	11 786 993 262
Provisions	**BP08**	98 804 966	85 415 469
Total des passifs non courants		**13 379 815 020**	**11 872 408 731**
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	**BP09**	505 607	799 516
Autres passifs courants	**BP10**	1 000 367 832	929 522 771
Concours bancaires et Passifs financiers	**BP11**	2 864 464	2 844 862
Total des passifs courants		**1 003 737 903**	**933 167 149**
Total des passifs		**14 383 552 923**	**12 805 575 880**
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		**15 285 764 974**	**13 518 654 512**

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

	Note	Exercice clos	
		2 025	2 024
Produits d'exploitation			
Revenus	**R-1**	1 206 336 225	1 106 779 104
Autres produits d'exploitation	**R-2**	34 849 546	72 920 875
Total des produits d'exploitation		**1 241 185 771**	**1 179 699 979**
Charges d'exploitation			
Cout de Financement	**R-3**	962 443 993	891 295 943
Achats d'approvisionnements consommés	**R-4**	147 415	202 237
Charges de personnel	**R-5**	4 962 539	4 966 436
Dotations aux amortissements et aux provisions	**R-6**	26 195 891	106 380 811
Autres charges d'exploitation	**R-7**	12 470 381	11 068 783
Total des charges d'exploitation		**1 006 220 219**	**1 013 914 212**
Résultat d'exploitation		**234 965 552**	**165 785 769**
Autres gains ordinaires	**R-8**	51 728	14 616
Autres pertes ordinaires		28	1
Résultat des activités ordinaires avant impôt		**235 016 802**	**165 800 384**
Impôt sur les bénéfices	**R-9**	41 809 981	22 354 115
Résultat des activités ordinaires après impôt		**193 206 821**	**143 446 269**
Éléments extraordinaires (Gains/Pertes)			
Résultat net de l'exercice	**R-10**	**193 206 821**	**143 446 269**
Effet des modifications comptables			
Résultat net après modifications comptables		**193 206 821**	**143 446 269**

ETAT DE FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en dinars)

	Note	Exercice clos	
		2024	2023
BENEFICE NET		**193 206 821**	**143 446 269**
AJUSTEMENT POUR :			
Dotations aux Amortissements et aux Provisions		26 860 656	107 543 080
Reprises sur Provisions		(32 874 833)	(68 706 375)
Variation Autres actifs courant		(177 924 053)	(213 101 303)
Variation des Fournisseurs et autres dettes		(293 909)	(1 168 570)
Variation Autres passifs courant		66 794 165	108 337 468
Moins value sur cession immob			
Plus value sur cession immob		(24 820)	
Ajustement pour subventions d'exploitation			
Flux de trésorerie affectés aux activités d'exploitation		**75 744 027**	**76 350 570**
Flux de trésorerie liés à l'investissement			
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation		(134 457)	(379 512)
Encaissement provenant de la cession d'immobilisation.		24 820	)
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation Fin.		(77 247 213)	(82 341 408)
Décaissement sur acquisition autres actifs non courants			
Encaissement provenant de la cession d'immo Financieres		100 653 992	47 321 447
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement		**23 297 142**	**(35 399 472)**
Flux de trésorerie liés aux activités de financement			
Encaissement Subvention		18 234 169	34 147 148
Opérations imputables directement aux subventions		(1 388 299)	(7 303 445)
Encaissement dotations budgétaires			
Opérations imputables directement aux dotations budgétaires		(8 269 673)	488 435
Encaissement provenant des emprunts			
Décaissemnt sur Distribution des bénéfices			
Remboursements d'emprûnts		(2 844 444)	(2 844 444)
Flux de trésorerie provenant des activités de financement		**5 731 753**	**24 487 694**
Incidences des variations des taux de change			
Variation de la trésorerie		**104 772 922**	**(65 438 791)**
Trésorerie initiale		215 142 556	149 703 767
Trésorerie finale	**F-1**	**319 915 478**	**88 564 702**