



ÉTATS FINANCIERS

ARRÊTÉS AU
31 DÉCEMBRE 2021



*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	Notes	Exercice clos le		
		31 12 2021	31 12 2020	31 12 2020 proforma
ACTIFS NON COURANTS				
Actifs Immobilisés				
Immobilisations incorporelles		325 953	311 801	311 801
Moins : amortissements des immobilisations Incorporelles		(300 934)	(285 726)	(285 726)
Immobilisations Incorporelles Nettes		25 019	26 075	26 075
Immobilisations corporelles	B-1	8 956 639	8 883 205	8 883 205
Moins : amortissements des immobilisations. Corporelles	B-1	(1 723 842)	(1 385 357)	(1 385 357)
Immobilisation Corporelles Nettes		7 232 797	7 497 848	7 497 848
Immobilisations financières	B-2	3 786 983 178	3 771 424 129	3 768 715 129
Moins : provisions pour dépréciation des immobilisations Financières	B-2	(88 743 262)	(71 871 215)	(71 871 215)
Immobilisations Financières Nettes		3 698 239 916	3 699 552 914	3 696 843 914
Total des actifs immobilisés		3 705 497 733	3 707 076 836	3 704 367 836
Autres actifs non courants				
Total des actifs non courants		3 705 497 733	3 707 076 836	3 704 367 836
ACTIFS COURANTS				
Autres actifs courants	B-3	94 202 203	45 248 291	77 412 637
Moins: provisions des AAC		(5 403 983)	(1 733)	(1 733)
Autres actifs courants Nettes		88 798 220	45 246 558	77 410 904
Produits Financiers à recevoir	B-4	649 961 234	606 609 636	606 609 636
Moins : provisions des PF à recevoir		(17 798 807)	(9 308 102)	(9 308 102)
Produits Financiers à recevoir Nettes		632 162 427	597 301 534	597 301 534
Placements at autres actifs financiers	B-5	5 214 606 435	4 583 162 664	4 583 162 664
Moins : provisions des placements		(26 845 000)	(18 460 000)	(18 460 000)
Placements at autres actifs financiers Nettes		5 187 761 435	4 564 702 664	4 564 702 664
Liquidités et équivalents de liquidités	B-6	77 807 460	81 938 846	81 938 846
Total des actifs courants		5 986 529 542	5 289 189 602	5 321 353 948
TOTAL DES ACTIFS		9 692 027 274	8 996 266 439	9 025 721 785

BILAN

(EXPRIMÉ EN DINARS)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Note	Exercice clos le		
		31 12 2021	31 12 2020	31 12 2020 proforma
CAPITAUX PROPRES				
Fonds de dotation		50 000 000	50 000 000	50 000 000
Réserves		214 184 695	173 406 816	173 406 816
Réserves réglementées soumises à régime fiscal		66 867 940	55 652 376	55 652 376
Reserve Spéciale de Réinvestissement		(11 215 564)	(7 385 440)	(7 385 440)
Résultats reportés		58 659 822	76 619 271	74 587 521
Totaux des capitaux propres avant résultat	B-7	378 496 893	348 293 023	346 261 273
Résultat de l'exercice		50 305 990	80 741 290	112 228 386
Total des capitaux propres avant affectation		428 802 883	429 034 313	458 489 659
PASSIFS				
PASSIFS NON COURANTS				
Ressources de la Caisse	B-8-1	8 717 455 746	8 072 090 402	8 072 090 402
Emprunts	B-8-2		10 000 000	10 000 000
Provisions	B-8-3	227 700	168 811	168 811
Total des passifs non courants		8 717 683 447	8 082 259 214	8 082 259 214
PASSIFS COURANTS				
Fournisseurs et comptes rattachés	B-9	298 029	201 749	201 749
Autres passifs courants	B-10	532 398 101	482 760 042	482 760 042
Concours bancaires et Passifs financiers	B-11	12 844 814	2 011 121	2 011 121
Total des passifs courants		545 540 945	484 972 912	484 972 912
Total des passifs		9 263 224 391	8 567 232 126	8 567 232 126
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS		9 692 027 274	8 996 266 439	9 025 721 785

ÉTAT DE RÉSULTAT

(EXPRIMÉ EN DINARS)

	Note	Exercice clos le		
		31 12 2021	31 12 2020	31 12 2020 proforma
Produits d'exploitation				
Revenus	R-1	656 245 193	620 573 105	620 573 105
Autres produits d'exploitation	R-2	64 520	799 167	799 167
Total des produits d'exploitation		656 309 714	621 372 272	621 372 272
Charges d'exploitation				
Cout de Financement	R-3	515 793 108	480 542 044	480 542 044
Achats d'approvisionnements consommés	R-4	194 128	175 497	175 497
Charges de personnel	R-5	4 025 996	3 221 649	3 221 649
Dotations aux amortissements et aux provisions	R-6	31 982 970	20 916 991	20 916 991
Autres charges d'exploitation	R-7	3 812 860	4 320 855	3 074 515
Total des charges d'exploitation		555 809 063	509 177 036	507 930 696
Résultat d'exploitation		100 500 651	112 195 236	113 441 576
Autres gains ordinaires		25 525	28 196	28 196
Autres pertes ordinaires		339	5	5
Résultat des activités ordinaires avant impôt		100 525 837	112 223 427	113 469 767
Impôt sur les bénéfices	R-8	50 219 848	31 482 137	1 241 381
Résultat des activités ordinaires après impôt		50 305 990	80 741 290	112 228 386
Éléments extraordinaires (Gains/Pertes)				
Résultat net de l'exercice		50 305 990	80 741 290	112 228 386
Effet des modifications comptables	B-7	29 455 346		(2 031 750)
Résultat net après modifications comptables		79 761 336	80 741 290	110 196 636

ÉTAT DE FLUX DE TRÉSORERIE

(EXPRIMÉ EN DINARS)

	Exercice clos		
	31 12 2021	31 12 2020	31 12 2020 proforma
BENEFICE NET	79 761 336	80 741 290	110 196 636
AJUSTEMENT POUR :			
Amortissement et Provisions	31 975 708	20 143 417	20 143 417
Variation Autres actifs courant	(51 292 374)	(99 271 511)	(131 435 857)
Variation des Fournisseurs et autres dettes	96 280	(1 958 127)	(1 958 127)
Variation Autres passifs courant	39 211 960	46 163 515	46 163 515
Moins-value sur cession immobilisations		115 269	115 269
Plus-value sur cession immobilisations		(7 500)	(7 500)
Ajustement pour subventions d'exploitation			
Flux de trésorerie affectés aux activités d'exploitation	99 752 910	45 926 353	43 217 353
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation	(87 585)	(44 192)	(44 192)
Encaissement provenant de la cession d'immobilisation.		7 500	7 500
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation Fin.	(108 139 150)	(97 476 737)	(94 767 737)
Décaissement sur acquisition autres actifs non courants			
Encaissement provenant de la cession d'immobilisations Financières	69 130 907	50 509 866	50 509 866
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement	(39 095 828)	(47 003 563)	(44 294 563)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement			
Encaissement Subvention		67 672 067	67 672 067
Opérations imputables directement aux subventions	7 475 261	(3 363 452)	(3 363 452)
Encaissement dotations budgétaires			
Opérations imputables directement aux dotations budgétaires	(1 086 312)	(414 337)	(414 337)
Encaissement provenant des emprunts			
Décaissement sur Distribution des bénéfices	(80 000 000)		
Remboursements d'emprunts	(2 011 111)	(1 172 222)	(1 172 222)
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	(75 622 162)	62 722 056	62 722 056
Incidence des variations des taux de change			
Variation de la trésorerie	(14 965 079)	61 644 845	61 644 845
Trésorerie initiale	79 927 725	18 282 880	18 282 880
Trésorerie finale	64 962 646	79 927 725	79 927 725