

# ÉTATS FINANCIERS

ARRÊTÉS AU  
31 DÉCEMBRE 2023

**CDC**

صندوق الودائع و الأمانات  
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](http://www.cdc.tn)

## ➤ ÉTATS FINANCIERS

### Bilan

(Exprimé en dinars)

Actifs	Note	31/12/2023	31/12/2022
<b>Actifs non courants</b>			
<b>Actifs Immobilisés</b>			
Immobilisations incorporelles	<b>BA01</b>	374 981	320 955
Moins : amortissements des immo. incorporelles	<b>BA02</b>	(318 053)	(314 442)
<b>Immobilisations incorporelles nettes</b>		<b>56 927</b>	<b>6 513</b>
Immobilisations corporelles	<b>BA03</b>	22 997 590	9 130 694
Moins : amortissements des immo. corporelles	<b>BA04</b>	(2 080 545)	(1 838 920)
<b>Immobilisations corporelles nettes</b>		<b>20 917 045</b>	<b>7 291 774</b>
Immobilisations financières	<b>BA05</b>	3 929 747 750	3 912 759 754
Moins : provisions sur les immo. financières	<b>BA06</b>	(77 972 170)	(89 765 345)
<b>Immobilisations financières nettes</b>		<b>3 851 775 580</b>	<b>3 822 994 409</b>
<b>Total des actifs immobilisés</b>		<b>3 872 749 552</b>	<b>3 830 292 695</b>
<b>Autres actifs non courants</b>			
<b>Total des actifs non courants</b>		<b>3 872 749 552</b>	<b>3 830 292 695</b>
<b>Actifs courants</b>			
Autres actifs courants	<b>BA12</b>	163 553 388	104 149 733
Moins : provisions des AAC		(48 644 167)	(14 028 983)
Produits financiers à recevoir	<b>BA14</b>	966 831 168	768 887 310
Moins : provisions des PF à recevoir	<b>BA15</b>	(24 312 740)	(24 865 995)
Placements et autres actifs financiers	<b>BA16</b>	6 863 158 800	5 833 228 391
Moins : provisions des placements	<b>BA17</b>	(23 080 000)	(29 760 183)
Liquidités et équivalents de liquidités	<b>BA18</b>	152 581 420	124 205 214
<b>Total des actifs courants</b>		<b>8 050 087 870</b>	<b>6 761 815 486</b>
<b>Total des actifs</b>		<b>11 922 837 422</b>	<b>10 592 108 181</b>

## Bilan

(Exprimé en dinars)

<b>Capitaux propres et passifs</b>	<b>Note</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Capitaux propres</b>			
Fonds de dotation		50 000 000	50 000 000
Réserves		299 613 593	239 745 240
Réserves réglementées soumises à régime fiscal particulier		76 732 500	63 732 500
Réserve spéciale de réinvestissement		(13 000 000)	(4 250 000)
Résultats reportés		94 382 747	59 582 693
Subvention d'investissement nette		66 675	112 245
<b>Totaux des capitaux propres avant résultat</b>	<b>B-7</b>	<b>507 795 516</b>	<b>408 922 678</b>
Résultat de l'exercice		61 817 074	118 900 109
<b>Total des capitaux propres avant affectation</b>		<b>569 612 590</b>	<b>527 822 787</b>
<b>Passifs</b>			
<b>Passifs non courants</b>			
Ressources de la Caisse	<b>B-8-1</b>	10 455 539 030	9 434 549 352
Provisions	<b>B-8-3</b>	71 651 057	190 705
<b>Total des passifs non courants</b>		<b>10 527 190 087</b>	<b>9 434 740 057</b>
<b>Passifs courants</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>B-9</b>	1 968 086	251 905
Autres passifs courants	<b>B-10</b>	821 189 003	626 448 968
Concours bancaires et passifs financiers	<b>B-11</b>	2 877 655	2 844 464
<b>Total des passifs courants</b>		<b>826 034 744</b>	<b>629 545 337</b>
<b>Total des passifs</b>		<b>11 353 224 832</b>	<b>10 064 285 393</b>
<b>Total capitaux propres et passifs</b>		<b>11 922 837 422</b>	<b>10 592 108 181</b>

## État de résultat

(Exprimé en dinars)

	Note	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>			<b>Produits d'exploitation</b>
Revenus	R-1	971 015 558	773 763 239
Autres produits d'exploitation	R-2	7 625 499	2 267 153
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>978 641 057</b>	<b>776 030 392</b>
<b>Charges d'exploitation</b>			
Coût de financement	R-3	783 104 552	606 105 548
Achats d'approvisionnements consommés	R-4	158 357	216 770
Charges de personnel	R-5	4 489 248	4 284 756
Dotations aux amortissements et aux provisions	R-6	94 498 455	15 326 148
Autres charges d'exploitation	R-7	10 182 554	8 620 594
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>892 433 166</b>	<b>634 553 815</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>86 207 892</b>	<b>141 476 577</b>
Autres gains ordinaires	R-8	43 233	130 740
Autres pertes ordinaires		1	20
<b>Résultat des activités ordinaires avant impôt</b>		<b>86 251 124</b>	<b>141 607 296</b>
Impôt sur les bénéfices	R-9	24 434 050	22 707 188
<b>Résultat des activités ordinaires après impôt</b>		<b>61 817 074</b>	<b>118 900 109</b>
Éléments extraordinaires (Gains/Pertes)			
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>R-10</b>	<b>61 817 074</b>	<b>118 900 109</b>
Effet des modifications comptables			
<b>Résultat net après modifications comptables</b>		<b>61 817 074</b>	<b>118 900 109</b>

## État de flux de Trésorerie

(Exprimé en dinars)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Bénéfice net</b>	<b>61 817 074</b>	<b>118 900 109</b>
<b>Ajustement pour</b>		
Amortissements et provisions	88 059 053	13 474 935
Variation autres actifs courants	(250 096 880)	(23 458 141)
Variation des fournisseurs et autres dettes	1 716 182	(46 125)
Variation autres passifs courants	174 758 334	104 058 417
Moins-value sur cession immobilisations		
Plus-value sur cession immobilisations		(118 050)
Ajustement pour subventions d'exploitation		
<b>Flux de trésorerie affectés aux activités d'exploitation</b>	<b>76 253 762</b>	<b>212 811 145</b>
<b>Flux de trésorerie liés à l'investissement</b>		
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations	(13 926 161)	(380 409)
Encaissement provenant de la cession d'immobilisations		118 050
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisation fin.	(109 506 817)	(198 044 990)
Décaissement sur acquisition autres actifs non courants		
Encaissement provenant de la cession d'immo financières	75 691 901	77 403 433
<b>Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement</b>	<b>(47 741 078)</b>	<b>(120 903 916)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Encaissement subvention	8 442 702	11 440 220
Opérations imputables directement aux subventions	(6 002 916)	(14 477 144)
Encaissement dotations budgétaires		
Opérations imputables directement aux dotations budgétaires	234 989	372 244
Encaissement provenant des emprunts		
Décaissement sur distribution des bénéfiques		(20 000 000)
Remboursements d'emprunts	(2 844 444)	(12 844 444)
<b>Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>(169 669)</b>	<b>(35 509 125)</b>
<b>Incidences des variations des taux de change</b>		
<b>Variation de la trésorerie</b>	<b>28 343 015</b>	<b>56 398 104</b>
<b>Trésorerie initiale</b>	<b>121 360 750</b>	<b>64 962 646</b>
<b>Trésorerie finale</b>	<b>149 703 765</b>	<b>121 360 750</b>