

**ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE**

***ETATS FINANCIERS ARRETES LE 31 DECEMBRE 2022***

**1524675J/P/N/000**

**ETATS FINANCIERS AU**  
**31-déc-22**

**Etat de la situation financière**  
**ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE**  
**Exercice clos le 31 Décembre 2022**  
**(Chiffres exprimés en dinars Tunisiens)**

|                                                 | Notes | 31/12/2022    | 31/12/2021    |
|-------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>ACTIFS</b>                                   |       |               |               |
| AC1 - Liquidités et équivalents de liquidités   | AC1   | 3 417         | 1 150         |
| AC2 - Placements et autres actifs financiers    | AC2   | 0             | 0             |
| AC3 - Autres actifs courants                    | AC3   | 17 205        | 8 451         |
| AC4 - Créances et comptes rattachés             | AC4   | 1 980         | 0             |
| AC7 - Immobilisations incorporelles             | AC7   | 0             | 0             |
| AC8 - Immobilisations corporelles               | AC8   | 17 675        | 0             |
| <b>Total des actifs</b>                         |       | <b>40 277</b> | <b>9 600</b>  |
| <b>PASSIFS ET ACTIFS NETS</b>                   |       |               |               |
| PA2 - Autres passifs courants                   | PA2   | 8 465         | 5 950         |
| PA3 - Fournisseurs et comptes rattachés         | PA3   | 6 889         | 7 992         |
| <b>Total des passifs</b>                        |       | <b>15 354</b> | <b>13 941</b> |
| AN1- Dons subvention et autre apport sponsoring | AN1   | 0             | 0             |
| AN3 -Adhesion et revenue de participation       | AN3   | 0             | 0             |
| AN6 - Excédents ou déficits reportés            | AN6   | -4 341        | -16 257       |
| AN7 - Excédent ou déficit de l'exercice         | AN7   | 29 264        | 11 916        |
| <b>Total des actifs nets</b>                    |       | <b>24 923</b> | <b>-4 341</b> |
| <b>TOTAL DES PASSIFS ET ACTIFS NETS</b>         |       | <b>40 277</b> | <b>9 600</b>  |

**Etat de la situation financière**  
**ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE**  
**Exercice clos le 31 Décembre 2022**

|                                                                      | Notes | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|----------------------------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>Produits</b>                                                      |       |                |                |
| PR1 - Cotisations des adhérents                                      | PR1   | 4 380          | 4 470          |
| PR2 - Don                                                            | PR2   | 84 179         | 56 577         |
| PR3 - Subvention de fonctionnement                                   | PR3   | 203 168        | 50 230         |
| PR4- Apports non monétaires                                          | PR4   | 6 804          | 0              |
| PR5 - Autres Apports                                                 | PR5   | 130 547        | 126 048        |
| PR6 - Produits des placements                                        | PR6   | 0              | 0              |
| PR8 - Autres gains                                                   | PR8   | 0              | 0              |
| <b>Total des produits</b>                                            |       | <b>429 078</b> | <b>237 325</b> |
| <b>Charges</b>                                                       |       |                |                |
| CH 1 - Achats consommés de fournitures et approvisionnements         | CH1   | 126 185        | 57 771         |
| CH 2 - Charges du personnel                                          | CH2   | 0              | 0              |
| CH 3 - Dotations aux amortissements et aux provisionnements          | CH3   | 825            | 0              |
| CH 4 - Autres charges courantes                                      | CH4   | 271 797        | 167 638        |
| CH 5 - Produits financiers nets                                      | CH5   | 0              | 0              |
| CH 6 - Autres pertes                                                 | CH6   | 1 031          | 0              |
| CH 7 - Autres produits                                               | CH7   | -24            | 0              |
| CH 8 - Subvention d'investissement                                   | CH8   | 0              | 0              |
| <b>Total des charges</b>                                             |       | <b>399 814</b> | <b>225 409</b> |
| <b>Excédent (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice</b> |       | <b>29 264</b>  | <b>11 916</b>  |

**Etat des flux de trésorerie**  
**ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE**  
**Exercice clos le 31 Décembre 2022**  
**(Chiffres exprimés en dinars Tunisiens)**

|                                                                                   | Notes | 31/12/2022   | 31/12/2021   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| <b>Flux de trésorerie liés aux activités courantes</b>                            |       |              |              |
| F1 - Encaissements des cotisations des adhérents                                  | F1    | 4 380        | 4 470        |
| F2 - Encaissements des revenus des activités et manifestations                    | F2    | 203 168      | 50 230       |
| F3 - Encaissements des subventions et fonctionnement                              | F3    | 206 258      | 182 625      |
| F4 - Encaissements d'autres revenus et apports                                    | F4    | 0            | 0            |
| F5 - Décaissement des sommes versées aux fournisseurs                             | F5    | -423 079     | -210 064     |
| F6 - Décaissements des sommes versées au personnel                                | F6    |              |              |
| F7 - Autres décaissements des activités courantes                                 | F7    | 11 540       | -27 153      |
| <b>Flux de trésorerie affectés aux activités courantes</b>                        |       | <b>2 267</b> | <b>108</b>   |
| <b>Flux de trésorerie Liés aux activités d'investissement</b>                     |       |              |              |
| F8 - Décaissements sur acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles |       | -18 500      | 0            |
| F9 - Encaissements sur acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles |       | 0            | 0            |
| <b>Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissement</b>                 |       | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Flux de trésorerie Liés aux activités de financement</b>                       |       |              |              |
| F12 - Encaissements des dotations                                                 |       |              |              |
| F13 - Encaissements des subventions d'investissements                             |       |              |              |
| F14 - Encaissements des apports affectés à des immobilisations                    |       |              |              |
| F15 - Encaissements provenant des emprunts                                        |       |              |              |
| F16 - Décaissements suite au remboursement d'emprunts                             |       | 0            | 0            |
| <b>Flux de trésorerie affectés aux activités de financement</b>                   |       | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Variation de trésorerie</b>                                                    |       | <b>2 267</b> | <b>108</b>   |
| Trésorerie au début de l'exercice                                                 |       | 1 150        | 1 042        |
| <b>Trésorerie à la clôture de l'exercice</b>                                      | EFT   | <b>3 417</b> | <b>1 150</b> |

**ETATS FINANCIERS AU  
31-déc-22**



## ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE

### NOTES SUR L'ETAT FINANCIERE

#### AC1- Liquidités et équivalents de liquidités

| <b>Rubriques</b> | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| BIAT             | 3 248                    | 1 008                    |
| CAISSE           | <u>169</u>               | <u>141</u>               |
| <b>Total</b>     | <b>3 416,879</b>         | <b>1 149,807</b>         |

#### AC3- Autres actifs courants

| <b>Libellé</b>                   | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fournisseurs Avances et Acomptes | 0                        | 1 180                    |
| RS Client                        | 92                       | 92                       |
| TVA Déductible                   | 1 292                    | 7 179                    |
| Report de TVA                    | 6 152                    | 0                        |
| Produit à recevoir               | <u>9 669</u>             | <u>0</u>                 |
| <b>Total brut</b>                | <b>17 205</b>            | <b>8 451</b>             |

#### AC4 - Créances et comptes rattachés

| <b>Libellé</b>     | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Association Shanti | <u>1 980</u>             | <u>0</u>                 |
| <b>Total brut</b>  | <b>1 980</b>             | <b>0</b>                 |

#### AC8 - Immobilisations corporelles

| <b>Libellé</b>                          | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Matériel et Equipement                  | 18 500                   | 0                        |
| Amortissement de Matériel et Equipement | <u>-825</u>              | <u>0</u>                 |
| <b>Total brut</b>                       | <b>17 675</b>            | <b>0</b>                 |

#### PA2. Autre passifs courants:

| <b>Rubriques</b>   | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Dette fiscale      | 759                      | 1 150                    |
| Charges à payer    | 7 706                    | 4 800                    |
| Produit à recevoir | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 |
| <b>Total</b>       | <b>8 465</b>             | <b>5 950</b>             |

## ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE

### **PA3 - Fournisseurs et comptes rattachés**

| <b>Rubriques</b>                                           | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fournisseurs-achats de biens ou de prestations de services | 3 509                    | 7 992                    |
| Fournisseurs, factures non parvenues                       | <u>3 380</u>             | <u>0</u>                 |
| <b>Total</b>                                               | <b>6 889</b>             | <b>7 992</b>             |

### **AN6 - Excédents ou déficits reportés**

| <b>Rubriques</b>   | <b><u>30/09/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Resultat repporter | <u>-4 341</u>            | <u>-16 257</u>           |
| <b>Total</b>       | <b>-4 341</b>            | <b>-16 257</b>           |

## ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE

### AN7 - Excédent ou déficit de l'exercice

| <b>Rubriques</b>       | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Resultat de l'exercice | <u>29 264</u>            | <u>11 916</u>            |
| <b>Total</b>           | <b>29 264</b>            | <b>11 916</b>            |

## ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE

### NOTES SUR L'ETAT DES PRODUITS ET DES CHARGES

#### PR1. Cotisation des Adhérents

| <b>Rubriques</b> | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Adhésion         | <u>4 380</u>             | <u>4 470</u>             |
| <b>Total</b>     | <b>4 380</b>             | <b>4 470</b>             |

#### PR2. Dons

| <b>Rubriques</b>         | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Dons                     | 33 968                   | 20 000                   |
| Dons reçus de l'étranger | <u>50 210</u>            | <u>36 577</u>            |
| <b>Total</b>             | <b>84 179</b>            | <b>56 577</b>            |

#### PR3. Subventions de fonctionnement

| <b>Rubriques</b>              | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Subvention de fonctionnement  | 58 387                   | 50 230                   |
| Subvention d'exploitation GIZ | <u>144 782</u>           | <u>0</u>                 |
| <b>Total</b>                  | <b>203 168</b>           | <b>50 230</b>            |

#### PR4- Apports non monétaires

| <b>Rubriques</b> | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Don en nature    | <u>6 804</u>             | <u>0</u>                 |
| <b>Total</b>     | <b>6 804</b>             | <b>0</b>                 |

#### PR5. Autres apports

| <b>Rubriques</b>             | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Autres apports de sponsoring | 126 048                  | 126 048                  |
| Autres revenus               | <u>4 498</u>             | <u>0</u>                 |
| <b>Total</b>                 | <b>130 547</b>           | <b>126 048</b>           |

#### CH1. Achats consommés de fournitures et approvisionnements

| <b>Rubriques</b>                                   | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Achat fournitures consommables et fournitures liés | 57 023                   | 26 381                   |
| Achat d'étude et prestation de service             | 69 162                   | 31 300                   |
| Carburant                                          | <u>0</u>                 | <u>90</u>                |
| <b>Total</b>                                       | <b>126 185</b>           | <b>57 771</b>            |

## ASSOCIATION ULTRA MARATHON TUNISIE

### CH4. Autres charges courantes

| <b>Rubriques</b>                               | <b><u>31/12/2022</u></b> | <b><u>31/12/2021</u></b> |
|------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Location                                       | 66 930                   | 47 574                   |
| Sous traitance générale et services extérieurs | 21 517                   | 12 890                   |
| Public et relation public                      | 3 000                    | 4 000                    |
| Prime d'assurance                              | 2 288                    | 2 288                    |
| Honoraires                                     | 15 963                   | 6 306                    |
| Transport et déplacements                      | 56 079                   | 26 224                   |
| Missions et réceptions                         | 103 985                  | 67 114                   |
| Frais postaux et frais de télécommunication    | 39                       | 331                      |
| Service bancaires et assimilés                 | 1 187                    | 403                      |
| Etats impôts et taxes                          | <u>809</u>               | <u>510</u>               |
| <b>Total</b>                                   | <b>271 797</b>           | <b>167 638</b>           |

## Etat des amortissements 2022

ASSOCIATION ULTRA MARATHON

| Code          | Désignation                           | Date départ | Taux   | Valeur d'acquisition | Base amortissement | Amort. économiques antérieurs | Dotations économiques de l'exercice | Amort. économiques au 31/12/2022 | Valeur nette comptable |
|---------------|---------------------------------------|-------------|--------|----------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| <b>ME</b>     | <b><u>MATERIELS ET EQUIPEMENT</u></b> |             |        |                      |                    |                               |                                     |                                  |                        |
| ME0001        | SYSTEME AUDIO SONY HIGH POWER         | 07/09/2022  | 33,33% | 680,344              | 680,344            |                               | 72,073                              | 72,073                           | 608,271                |
| ME0002        | REVOLON-2GROUPE ELECTRO DIESEL 230V   | 15/09/2022  | 15,00% | 6 316,902            | 6 316,902          |                               | 280,367                             | 280,367                          | 6 036,535              |
| ME0003        | STTP-TENTE METALIQUE 5M*5M            | 23/09/2022  | 15,00% | 11 502,997           | 11 502,997         |                               | 472,726                             | 472,726                          | 11 030,271             |
| <b>Total</b>  |                                       |             |        | <b>18 500,243</b>    | <b>18 500,243</b>  | <b>0,000</b>                  | <b>825,166</b>                      | <b>825,166</b>                   | <b>17 675,077</b>      |
|               |                                       |             |        |                      |                    |                               |                                     |                                  |                        |
| <b>TOTAUX</b> |                                       |             |        | <b>18 500,243</b>    | <b>18 500,243</b>  | <b>0,000</b>                  | <b>825,166</b>                      | <b>825,166</b>                   | <b>17 675,077</b>      |