

جمعية انطلاق

تقرير مراقبي الحسابات حول القوائم المالية
المختومة في 31 ديسمبر 2016

تونس في، 3 ديسمبر 2018

F.M.B.Z KPMG TUNISIE
6, Rue du Riyal - Immeuble KPMG
Les Berges du Lac - 1053 Tunis
Tél : + (216) 71 19 43 44
Fax : + (216) 71 19 43 20
www.kpmg.com/tn

السادة المساهمون في جمعية انطلاق
نهج بحيرة اشكل عمارة زراد A 12
ضفاف البحيرة 2 تونس

التقرير العام لمراقب الحسابات حول القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2016

تقرير حول القوائم المالية:

تنفيذا لمهمة مراقب الحسابات التي أسندت إلينا قمنا بمراجعة القوائم المالية المصاحبة لجمعية "انطلاق" والمحتوية على الموازنة في 31 ديسمبر 2016 كذلك حساب النتائج وجدول التدفقات المالية للفترة المختتمة في هذا التاريخ والمذكرات المحتوية على تلخيص لأهم الطرق المحاسبية ومعلومات أخرى تفسيرية والتي تغطي المرحلة من 1 جانفي 2016 إلى 31 ديسمبر 2016.

مسؤولية الإدارة في إعداد وعرض القوائم المالية:

هاته القوائم المالية تبرز مجموعا صافيا للموازنة بـ 12.027.220 د وربحاً صافيا بـ 3.463.949 د وتدفقات نقدية إيجابية متأتية من الاستغلال بـ 3.578.564 د. إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهاته القوائم المالية طبقا للمعايير المحاسبية التونسية وتتضمن هاته المسؤولية التصميم والتطبيق والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية لإعداد وعرض البيانات المالية بشكل صادق وخال من الأخطاء المادية الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ واختيار وتطبيق السياسات المحاسبية المعقولة في ظل الظروف المتوفرة.

مسؤولية مراقب الحسابات:

إن مسؤوليتنا تتمثل في إبداء الرأي حول القوائم المالية بناء على أعمال التدقيق التي قمنا بها. لقد قمنا بتنفيذ تدقيقنا وفقا لمعايير المراجعة العالمية. هاته المعايير تقتضي منا الالتزام بمتطلبات آداب المهنة وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بحيث نحصل على تأكيدات معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. وتتضمن أعمال التدقيق تنفيذ اجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والإيضاحات المدرجة في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات المختارة على تقديرنا بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية على القوائم المالية سواء كان ذلك ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ.

وعند القيام بتقييم تلك المخاطر نضع في الاعتبار الرقابة الداخلية لإعداد وتقديم القوائم المالية بشكل صادق وذلك لتصميم إجراءات التدقيق المناسبة في ظل الظروف الراهنة لكن ليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

وتتضمن أعمال التدقيق كذلك تقييم مدى ملائمة المبادئ المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الموظفة من قبل الإدارة بالإضافة إلى تقييم عرض القوائم المالية بصورة عامة.

هذا ونعتقد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتمثل أساسا معقولا يمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية

رأينا:

حسب رأينا فإن القوائم المالية المصاحبة صادقة وتعبر بصورة حقيقية من كافة النواحي الجوهرية عن الوضعية المالية لجمعية "انطلاق" الموقوفة في 31 ديسمبر 2016 وكذلك نتيجة عملياتها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في نفس التاريخ وفقا للمعايير المحاسبية المعتمدة في تونس.

فقرة ملاحظات:

دون التشكيك في الرأي أعلاه، نلفت انتباهكم أننا لم نتلق الوثائق التي تبرر إقامة بعض الأعضاء الأجانب في جمعيتكم، والواقع أن المرسوم التشريعي رقم 2011 - 88 ينص في الفقرة 1 من المادة 8 "أي شخص طبيعي، تونسي أو أجنبي مقيم في تونس، له الحق في تكوين جمعية أو الانضمام إليها أو الانسحاب منها بموجب أحكام هذا المرسوم القانوني".

منصف بوسنوقة الزموري

الشريك التنفيذي

ف.م.ب.ز - ك.ب.م.ج - تونس

المحضر عام
8, rue de la République, 106637/A/M/000
E148992002: سجل تجاري: 71.194.344: رقم
71.194.320: هاتف: E-mail: tn-imimbz@kpmg.com

القوائم المالية
للسنة المختومة في 31 ديسمبر 2016

جمعية إنطلاق
نهج بحيرة اشكل، عمارة زراد A12 ضفاف البحيرة II
المعرف الجبائي: 1348816T/P/N/000
المعرف الاجتماعي: 553208-17

القوائم المالية بتاريخ 31 ديسمبر 2016 (بالدينار التونسي)

الموازنة: الاصول

سنة محاسبية مختومة 31 ديسمبر		
2015	2016	إيضاحات

الاصول غير الجارية

الاصول الثابتة

23 101	30 141		
- 10 217	- 17 515		
12 885	12 626	1	الاصول الثابتة غير المادية الاستهلاكات الاصول الثابتة غير المادية مجموع الاصول الثابتة غير المادية
410 410	415 278		
- 87 510	- 151 609		
322 901	263 669	2	الاصول الثابتة المادية الاستهلاكات الاصول الثابتة المادية مجموع الاصول الثابتة المادية
8 000 000	11 310 000		
-	-		
8 000 000	11 310 000	3	الاصول المالية طرح المدخرات الاصول المالية مجموع الاصول المالية
8 335 785	11 586 295		
8 335 785	11 586 295		مجموع الاصول الثابتة
8 335 785	11 586 295		مجموع الاصول غير الجارية

الاصول الجارية

29 355	29 914		
-	12 241		
29 355	17 673	4	الحرفاء والحسابات المتصلة بهم طرح المدخرات الحرفاء والحسابات المتصلة بهم مجموع الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
153 460	149 904		
-	-		
153 460	149 904	5	اصول جارية اخرى طرح المدخرات اصول جارية اخرى مجموع اصول جارية اخرى
-	-		
16 692	273 348	6	التوظيفات السيولة وما يعادل السيولة
199 506	440 925		
8 535 292	12 027 220		مجموع الاصول الجارية
8 535 292	12 027 220		مجموع الاصول

جمعية إنطلاق
نهج بحيرة اشكل، عمارة زراد A12 ضفاف البحيرة II
المعرف الجبائي: 1348816T/P/N/000
المعرف الاجتماعي: 553208-17

القوائم المالية بتاريخ 31 ديسمبر 2016 (بالدينار التونسي)

الموازنة: الأموال الذاتية والخصوم

سنة محاسبية مختومة 31 ديسمبر		إيضاحات
2015	2016	
الأموال الذاتية والخصوم		
الأموال الذاتية		
5 592 767	5 592 767	الأموال الذاتية للجمعية
-	2 667 530	نتيجة السنة المحاسبية 2015 في الانتظار توزيع
5 592 767	8 260 296	مجموع الاموال الذاتية للجمعية قبل نتيجة السنة المحاسبية
2 667 530	3 463 949	نتيجة السنة المحاسبية الصافية
8 260 296	11 724 245	7 مجموع الأموال الذاتية للجمعية
الخصوم		
الخصوم الغير الجارية		
-	-	القروض
-	-	الخصوم الغير الجارية الأخرى
-	-	مجموع الخصوم الغير الجارية
الخصوم الجارية		
119 475	159 543	8 المزدون والحسابات المتصلة بهم
155 520	143 432	9 الخصوم الجارية الأخرى
-	-	المساعدات البنكية
274 995	302 975	مجموع الخصوم الجارية
274 995	302 975	مجموع الخصوم
8 535 292	12 027 220	مجموع الاموال الذاتية للجمعية والخصوم

جمعية إنطلاق
نهج بحيرة اشكل، عمارة زراد A12 ضفاف البحيرة II
المعرف الجبائي: 1348816T/P/N/000
المعرف الاجتماعي: 553208-17

القوائم المالية بتاريخ 31 ديسمبر 2016 (بالدينار التونسي)

قائمة النتائج في 31 ديسمبر 2016

سنة محاسبية مختومة 31 ديسمبر		إيضاحات
2015	2016	
إيرادات الاستغلال		
94 174	174 147	مداخل
3 500 000	4 042 960	تبرعات و هبات
7 115	21 122	إيرادات الإستغلال الأخرى
3 601 289	4 238 229	10 مجموع إيرادات الاستغلال
مصاريف الاستغلال		
- 72 126	- 96 665	11 مشتريات
- 536 733	- 584 051	12 أعباء الأعوان
- 70 080	- 83 639	13 مخصصات الاستهلاكات والمدخرات
- 272 904	- 202 337	14 أعباء الاستغلال الأخرى
- 951 842	- 966 692	مجموع مصاريف الاستغلال
2 649 446	3 271 537	نتائج الاستغلال
809	-	15 أعباء مالية صافية
23 367	91 645	15 إيرادات مالية
272	102 942	16 إيرادات أخرى عادية
- 6 364	- 2 175	17 أعباء أخرى عادية
2 667 530	3 463 949	نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات
2 667 530	3 463 949	نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات

القوائم المالية بتاريخ 31 ديسمبر 2016 (بالدينار التونسي)

جدول التدفقات النقدية في 31 ديسمبر 2016

سنة محاسبية مختومة 31 ديسمبر		إيضاحات
2015	2016	
التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال		
2 667 530	3 463 949	النتيجة الصافية للموازنة المالية
70 080	83 639	تسويات بالنسبة ل:
- 29 355	- 559	الاستهلاكات والمخزرات
- 30 479	3 556	تغيرات:
167 167	27 980	المستحقات
		اصول جارية اخرى
		المزودون وديون أخرى
		تحويل اعباء
2 844 944	3 578 564	18
التدفقات النقدية المتأتية من الإستغلال		
التدفقات النقدية المتصلة بالإستثمار		
- 22 667	- 11 908	الدفعات المتأتية من إقتناء الاصول الثابته
-	-	المقايض المتأتية من التفويت في الاصول الثابته
- 8 000 000	- 3 310 000	الدفعات المتأتية من إقتناء الاصول المالية
-	-	المقايض المتأتية من التفويت في الاصول المالية
- 8 022 667	- 3 321 908	19
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار		
التدفقات النقدية والمتصلة بأنشطة التمويل		
-	-	مقايض منحة الإستثمارات
-	-	مقايض متأتية من القروض
-	-	تسديدات القروض و الفوائد
-	-	
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل		
- 5 177 723	256 657	20
تغيير الخزينة		
5 194 414	16 692	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
16 692	273 348	الخزينة عند ختم السنة المحاسبية

البيانات المالية
للسنة المختومة في 31 ديسمبر 2016

إيضاحات الأصول غير الجارية:

تبلغ الأصول غير الجارية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 11 586 295 دينار تونسسي مقابل 8 335 785 دينار تونسسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 3 250 510 دينار تونسسي وتتحراً كما يلي:

صافي الموجودات الثابتة في نهاية السنة	إيضاحات	البيانات
12 626	1.1	الأصول غير المادية
263 669	2.1	الأصول المادية
11 310 000	3.1	الأصول المالية
11 586 295		مجموع الأصول غير الجارية

1. الأصول غير المادية:

تبلغ الأصول غير المادية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 12 626 دينار تونسسي مقابل 12 885 دينار تونسسي في موفى ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 258 دينار تونسسي وتتحراً كما يلي:

صافي الموجودات الثابتة في نهاية السنة	استهلاكات في نهاية السنة	استهلاكات السنة	استهلاكات في بداية السنة	الموجودات الثابتة في نهاية السنة	مبيعات	مشتريات	الموجودات الثابتة في بداية السنة	البيانات
12 626	17 515	7 298	10 217	30 141	0	7 040	23 101	برمجيات
12 626	17 515	7 298	10 217	30 141	0	7 040	23 101	المجموع

2. الأصول المادية:

تبلغ الأصول المادية في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 263 669 دينار تونسني مقابل 322 901 دينار تونسني في موفي ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 59 232 دينار تونسني وتجزأ كما يلي:

البيانات	الموجودات الثابتة في بداية السنة	مشتريات	مبيعات	الموجودات الثابتة في نهاية السنة	استهلاكات في نهاية السنة	استهلاكات في السنة	استهلاكات في السنة	صافي الموجودات الثابتة في نهاية السنة
أثاث ولوازم مكتبية	64 268	964	0	65 232	22 151	10 974	33 126	32 107
لوازم إعلامية	83 247	3 903	0	87 150	33 759	27 004	60 763	26 387
تجهيزات عامة وتبئية مختلفة	262 895	0	0	262 895	31 599	26 122	57 721	205 175
المجموع	410 410	4 868	0	415 278	87 510	64 100	151 609	263 669

3. الأصول المالية:

تبلغ الأصول المالية في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 11 310 000 دينار تونسني وتجزأ كما يلي:

البيانات	الاكتتابات في بداية السنة	مشتريات	مبيعات	الاكتتابات في نهاية السنة				طرح المدخرات في بداية السنة	طرح المدخرات في السنة	طرح المدخرات في نهاية السنة	صافي الاكتتابات في نهاية السنة
		عدد	القيمة	المجموع	عدد	القيمة	المجموع				
الإطلاق للتمو	4 000 000	216	10 000	2 160 000	616	10 000	6 160 000	0	0	0	6 160 000
الإطلاق للتمو	4 000 000	115	10 000	1 150 000	515	10 000	5 150 000	0	0	0	5 150 000
المجموع	8 000 000			3 310 000			11 310 000	0	0	0	11 310 000

إيضاحات الأصول الجارية:

تبلغ الأصول الجارية في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 440 925 دينار تونسي مقابل 199 506 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 241 419 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

البيانات	إيضاحات	صافي الموجودات الثابتة في نهاية السنة
الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	4	17 673
أصول جارية أخرى	5	149 904
السيولة وما يعادل السيولة	6	273 348
مجموع الأصول غير الجارية		440 925

4. الحرفاء والحسابات المتصلة بهم:

تبلغ الأرصدة المتعلقة بالحرفاء والحسابات المتصلة بهم في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 17 673 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

البيانات	المبلغ
MICROSFT TUNISIE	7 930
DIGITALMANIA SA	9 441
YOUVAS SA	9 441
MIRAGE SA	2 801
حرفاء اخرون	302
مدخرات	(12 241)
المجموع	17 673

5. أصول جارية أخرى:

تبلغ حسابات الأصول الجارية الأخرى في موفي ديسمبر 2016 ما جملته 149 904 دينار تونسي مقابل 153 460 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 3 556 دينار تونسي وهي مفصلة كما يلي:

البيانات	المبلغ الخام	مدخرات	المبلغ الصافي
فائض الاداء على القيمة المضافة	135 060		135 060
المداديل المستحقة	9 838		9 838
اعباء مسجلة مسبقا	5 005		5 005
المجموع	149 904		149 904

6. السيولة وما يعادل السيولة:

تبلغ حسابات السيولة وما يعادل السيولة في موفى ديسمبر 2016 ما جملته 273 348 دينار تونسي مقابل 16 692 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 256 656 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
357	خزانة
2 361	شيكات للصرف
270 631	بنك قطر الوطني
273 348	المجموع

7. الأموال الذاتية للجمعية:

تبلغ الأموال الذاتية للجمعية قبل الإسناد في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 11 724 245 دينار تونسي مقابل 8 260 296 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 3 463 949 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
5 592 767	مجموع الاموال الذاتية للجمعية قبل نتيجة السنة المحاسبية
2 667 530	النتائج المؤجلة
3 463 949	نتيجة السنة المحاسبية الصافية
11 724 245	المجموع

يتمثل جدول التغيرات في الأموال الذاتية للجمعية فيما يلي:

البيانات	الأموال الذاتية	نتيجة السنة المحاسبية 2015 في الانتظار توزيع	نتيجة السنة المحاسبية 2016	المجموع
المجموع في 2015/12/31	5 592 767	2 667 530	3 463 949	11 724 245
إسناد النتيجة المحاسبية	-	-	-	-
المجموع	5 592 767	2 667 530	3 463 949	11 724 245

8. المزودون والحسابات المتصلة بهم:

تبلغ الأرصدة المتعلقة بالمزودين والحسابات المتصلة بهم في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 159 543 دينار تونسي مقابل 119 475 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 40 067 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
123 026	OOREDOO
4 495	SEMOs
4 320	SUCRE SALE
4 015	ADVANCIA IT SYSTEM
3 803	SMART TOUCH
3 003	MB ALLIANCE
2 999	NAXOS
2 684	STEG
1 981	SODEXO
1 673	ADECCO
1 251	TPM
1 098	B2A
1 061	ADVANCIA TRAINING
4 136	مزودون آخرون
159 543	المجموع

9. الخصوم الجارية الأخرى:

تبلغ الخصوم الجارية الأخرى في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 143 432 دينار تونسي مقابل 155 520 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 12 088 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
34 649	أعباء للدفع
20 118	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي
16 613	أداءات وضرائب للدفع
18 013	أجور مستحقة
53 229	ديون مدخرة لإجازات ومنحة آخر السنة
811	مداخل مسجلة مسبقاً
143 432	المجموع

10. إيرادات الاستغلال:

تبلغ إيرادات الاستغلال في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 4 238 229 دينار تونسي مقابل 3 601 289 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 636 940 دينار تونسي والتي تتمثل كما يلي:

المجموع	البيانات
174 147	مداخل
21 122	مداخل أخرى
4 042 960	تبرعات وهبات
4 238 229	المجموع

11. مشتريات:

تبلغ قيمة المشتريات في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 96 665 دينار تونسي مقابل 72 126 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 53924 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
26 305	استهلاكات الوقود، ادوات مكتبية، كهرباء
4 424	مصاريف إدارية
4 816	مصاريف دعم الشركات الناشئة
1 918	مصاريف المركز الأكاديمي
10 621	مصاريف المركز المهني
30 058	مصاريف المركز التكنولوجي
18 524	مصاريف مرتبطة بالمداخل الأخرى
96 665	المجموع

12. أعباء الأعوان:

تبلغ أعباء الأعوان في موفي ديسمبر 2016 ما قدره 584 051 دينار تونسي مقابل 536 733 دينار تونسي في موفي ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 47 318 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
414 873	اجور
17 478	وصلات للأكل
71 752	الصندوق الوطني للضمان الاجتماعي
53 229	مخصصات مدخلة لإجازات ومنحة آخر السنة
26 719	التأمين على المرض
584 051	المجموع

13. مخصصات الاستهلاكات والمدخرات:

تبلغ مخصصات الاستهلاكات والمدخرات في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 83 639 دينار تونسي مقابل 70 080 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 13 559 دينار تونسي وتفصيلها كما يلي:

المبلغ	البيانات
26 122	مخصصات تجهيزات عامة وتهيئة مختلفة
27 004	مخصصات لوازم إعلامية
10 974	مخصصات أثاث ولوازم مكتبية
7 298	مخصصات الأصول غير المادية
12 241	مخصصات المدخرات في انخفاض قيمة حسابات الحرفاء
83 639	المجموع

14. أعباء الاستغلال الأخرى:

تبلغ أعباء الاستغلال الأخرى في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 202 337 دينار تونسي مقابل 272 904 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 70 567 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
84 229	أكريّة و صيانة
13 338	أجور وسطاء وأتعاب
22 803	نفقات بريدية ونفقات الاتصالات اللاسلكية
7 513	صيانة الاعلامية
4 223	تنقلات ومهمات وحفلات استقبال
4 320	المساهمة في صندوق النهوض بالمسكن لفائدة الأجراء
4 826	أعباء تدريب الاعوان
465	نفقات بنكية
9 727	إشهار ونشريات وعلاقات عامة
30 986	اعوان غير منتمين الى المؤسسة
19 907	أعباء عادية مختلفة
202 337	المجموع

15. أعباء و إيرادات مالية:

تبلغ الإيرادات المالية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 91 645 دينار تونسي مقابل 24 175 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 67 469 دينار تونسي وتتجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
86 084	ايرادات التوظيفات
5 448	فوائد الحساب البنكي
112	مراييح الصرف
91 645	المجموع

16. إيرادات أخرى عادية:

تبلغ الإيرادات الاخرى العادية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 102 942 دينار تونسي مقابل 272 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بارتفاع قدره 102 670 دينار وتتنجزأ كما يلي:

المبلغ	البيانات
98 530	استرجاع مخصصات
4 188	حسم على مصاريف التأمين على المرض
224	ايرادات أخرى
102 942	المجموع

17. أعباء أخرى عادية:

تبلغ الاعباء الاخرى العادية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 2 175 دينار تونسي مقابل 6 364 دينار تونسي في موفى ديسمبر 2015 أي بانخفاض قدره 4 189 دينار وتتمثل في الخطايا الناجمة على التأخير في خلاص الأداءات الشهرية.

18. التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال:

بلغت التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 3 578 564 دينار تونسي وتتمثل فيما يلي:

المبلغ	البيانات
3 463 949	النتيجة الصافية للموازنة المالية
83 639	الاستهلاكات والمدخرات
-559	المستحقات
3 556	اصول جارية اخرى
27 980	المزودون وديون أخرى
3 578 564	المجموع

19. التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار:

بلغت التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 3 321 908 دينار تونسي وتتمثل في فيما يلي :

المبلغ	البيانات
11 908	الدفعات المتأتية من إقتناء الاصول الثابته
3 310 000	الدفعات المتأتية من إقتناء الاصول المالية
3 321 908	المجموع

20. تغيير الخزينة:

بلغت الخزينة الصافية في موفى ديسمبر 2016 ما قدره 273 348 دينار تونسي وتتجزأ كالتالي:

تغيير الخزينة	
256 657	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
16 692	الخزينة عند ختم السنة المحاسبية
273 348	