

**Modèle de l'état de flux de trésorerie
(modèle de référence)**

Annexe 4

(Entreprise)

**État des flux de trésorerie de la période.....
(exprimé en dinars)**

Notes	Du 1/1 à fin Période n	Du 1/1 à fin Période n-1	Au 31/12 n-1
Flux de trésorerie liés à l'exploitation			
Encaissements reçus des clients	x	x	x
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel	x	x	x
Intérêts payés	x	x	x
Impôts sur les bénéfices payés	x	x	x
Flux de trésorerie provenant de (affectés à) l'exploitation	x	x	x
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
Décaissements affectés à l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	x	x	x
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	x	x	x
Décaissements affectés à l'acquisition d'immobilisations financières	x	x	x
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations financières	x	x	x
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement	x	x	x
Flux de trésorerie liés aux activités de financement			
Encaissements suite à l'émission d'actions	x	x	x
Dividendes et autres distributions	x	x	x
Encaissements provenant des emprunts	x	x	x
Remboursement d'emprunts	x	x	x
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement	x	x	x
Incidences des variations des taux de change sur les liquidités et équivalents de liquidités	x	x	x
Variation de trésorerie	x	x	x
Trésorerie au début	x	x	x
Trésorerie à la fin	x	x	x