

**PIECES ANNEXES A LA  
DECLARATION FISCALE  
IMPOT SUR LES SOCIETES**

(Modèle comptable normal)

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Raison sociale** : ASSOCIATION MOUSTAQBEL

**Identifiant fiscal** : 25213815

**Taxe Professionnelle** :

**R.C** :

**Adresse** : MEDINA HAY LAKSOUR DERB JDID N 14  
MARRAKECH  
MARRAKECH

A MARRAKECH , Le 31/03/2022

Signature

---

**CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION**

Numéro d'enregistrement de la déclaration : .....

Date : .....

Signature

**BILAN - ACTIF** (Modèle normal)

ACTIF	EXERCICE			EXERC. PRECD
	BRUT	AMORT.-PROV.	NET	NET
<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)</b>				
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>				
- IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
. BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES				
. FONDS COMMERCIAL				
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>217 257.13</b>	<b>91 693.77</b>	<b>125 563.36</b>	<b>58 677.22</b>
. TERRAINS				
. CONSTRUCTIONS				
. INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	64 467.80	16 018.94	48 448.86	25 735.81
. MATERIEL DE TRANSPORT				
. MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	152 789.33	75 674.83	77 114.50	32 941.41
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>				
. PRETS IMMOBILISES				
. AUTRES CREANCES FINANCIERES				
. TITRES DE PARTICIPATION				
. AUTRES TITRES IMMOBILISES				
<b>ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)</b>				
. DIMINUTION DES CREANCES IMMOBILISEES				
. AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT				
<b>TOTAL I = (A+B+C+D+E)</b>	<b>217 257.13</b>	<b>91 693.77</b>	<b>125 563.36</b>	<b>58 677.22</b>
<b>STOCKS (F)</b>				
. MARCHANDISES				
. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
. PRODUITS EN COURS				
. PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
. PRODUITS FINIS				
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>16 856.17</b>		<b>16 856.17</b>	
. FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	5 856.00		5 856.00	
. CLIENTS ET COMPTES RATACHES				
. PERSONNEL	11 000.17		11 000.17	
. ETAT				
. COMPTES D'ASSOCIES				
. AUTRES DEBITEURS				
. COMPTES DE REGULARISATION ACTIF				
<b>TITRES &amp; VALEURS DE PLACEMENT (H)</b>				
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)</b>				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
<b>TOTAL II (F + G + H + I)</b>	<b>16 856.17</b>		<b>16 856.17</b>	
<b>TRESORERIE - ACTIF</b>				
. CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER				
. BANQUES, T.G E C.P	71 287.21		71 287.21	33 603.46
. CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	184 479.24		184 479.24	214 394.52
<b>TOTAL III</b>	<b>255 766.45</b>		<b>255 766.45</b>	<b>247 997.98</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	<b>489 879.75</b>	<b>91 693.77</b>	<b>398 185.98</b>	<b>306 675.20</b>

**BILAN - PASSIF** (Modèle normal)

<b>PASSIF</b>	<b>EXERCICE</b>	<b>EXERC. PRECD</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
. CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL (1)		
. MOINS : ACTIONNAIRES, CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE		
CAPITAL APPELE                    DONT VERSE :		
. PRIME D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
. ECARTS DE REEVALUATION		
. RESERVE LEGALE		
. AUTRES RESERVES		
. REPORT A NOUVEAU (2)	168 499.45	189 694.02
. RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTION (2)		
. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	72 052.61	-21 194.57
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)</b>	<b>240 552.06</b>	<b>168 499.45</b>
<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>		
. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
. PROVISIONS REGLEMENTEES		
<b>DETTES DE FINANCEMENT (C)</b>		
. EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
. AUTRES DETTES DE FINANCEMENT		
<b>PROV. DURABLES / RISQUES ET CHARGES (D)</b>		
. PROVISIONS POUR RISQUES		
. PROVISIONS POUR CHARGES		
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>		
. AUGMENTATION DES CREANCES IMMOBILISES		
. DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
<b>TOTAL I (A + B + C + D + E)</b>	<b>240 552.06</b>	<b>168 499.45</b>
<b>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>157 633.92</b>	<b>138 175.75</b>
. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 233.81	5 044.31
. CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES		
. PERSONNEL	3.58	4 800.00
. ORGANISMES SOCIAUX	13 466.44	14 371.04
. ETAT	12 779.20	4 809.51
. COMPTES D'ASSOCIES	104 263.01	104 263.01
. AUTRES CREANCES	10 286.98	10 286.98
. COMPTES DE REGULARISATION PASSIF		
<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>		
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)</b>		
<b>TOTAL II (F + G + H)</b>	<b>157 633.92</b>	<b>138 175.75</b>
<b>TRESORERIE - PASSIF</b>		
. CREDITS D'ESCOMPTE		
. CREDITS DE TRESORERIE		
. BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		
<b>TOTAL III</b>		
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>398 185.98</b>	<b>306 675.20</b>

(1) Capital personnel débiteur (-)

(2) Bénéficiaire (+) , Déficittaire (-)

Tableau N° 2

**COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)**

(Modèle normal)

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC.
	EXERCICE (1)	EXERC.ANT (2)	EXERCICE (1+2)	PRECED.
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
. VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT				
<b>. VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>				
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>				
. VARIATION DE STOCKS DE PRODUITS (+ -)				
. IMMOB. PROD. PAR L' ESE PR ELLE MEME				
. SUBVENTION D'EXPLOITATION	782 279.65		782 279.65	477 700.25
. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
. REPRISES D'EXPLOIT. ; TRANSFERTS DE CHARGES				
<b>TOTAL I</b>	<b>782 279.65</b>		<b>782 279.65</b>	<b>477 700.25</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	464 322.60	13 574.30	477 896.90	220 783.95
- AUTRES CHARGES EXTERNES	21 010.68		21 010.68	45 755.40
- IMPOTS ET TAXES				
- CHARGES DE PERSONNEL	163 282.93		163 282.93	133 106.96
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				59 295.63
- DOTATION D'EXPLOITATION	20 227.49		20 227.49	21 854.17
<b>TOTAL II</b>	<b>668 843.70</b>	<b>13 574.30</b>	<b>682 418.00</b>	<b>480 796.11</b>
<b>RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)</b>	<b>113 435.95</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>99 861.65</b>	<b>-3 095.86</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
- PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.				
- GAINS DE CHANGE				
- INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS				
- REPRISE FINANCIERES TRANSFERTS DE CHARGES				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
- CHARGES D'INTERETS				
- PERTES DE CHANGE				
- AUTRES CHARGES FINANCIERES				
- DOTATIONS FINANCIERES				
<b>TOTAL V</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)</b>				
<b>RESULTAT COURANT (III+VI)</b>	<b>113 435.95</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>99 861.65</b>	<b>-3 095.86</b>
<b>RESULTAT COURANT (REPORTS)</b>	<b>113 435.95</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>99 861.65</b>	<b>-3 095.86</b>

(1) variation de stock: Stock final - stock initial; augmentation (+) diminution (-)

(2) Achats revendus ou achats consommés = Achat - variation de stock

Tableau N° 2

**COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes) (Suite)**  
(Modèle normal)

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC.
	EXERCICE (1)	EXERC.ANT (2)	EXERCICE (1+2)	PRECED.
<b>PRODUITS NON COURANTS</b>				
- PRODUITS DE CESSION D'IMMOBILISATION				
- SUBVENTION D'EQUILIBRE				
- REPRISES SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT				
- AUTRES PRODUITS NON COURANTS				0.97
- REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES				
<b>TOTAL VIII</b>				<b>0.97</b>
<b>CHARGES NON COURANTES</b>				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES				
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	27 809.04		27 809.04	18 099.68
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
<b>TOTAL IX</b>	<b>27 809.04</b>		<b>27 809.04</b>	<b>18 099.68</b>
<b>RESULTAT NON COURANT ( VIII - IX )</b>	<b>-27 809.04</b>		<b>-27 809.04</b>	<b>-18 098.71</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)</b>	<b>85 626.91</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>72 052.61</b>	<b>-21 194.57</b>
<b>IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>				
<b>RESULTAT NET ( XI - XII)</b>	<b>85 626.91</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>72 052.61</b>	<b>-21 194.57</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I+IV+VIII)</b>	<b>782 279.65</b>		<b>782 279.65</b>	<b>477 701.22</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II+V+IX+XIII )</b>	<b>696 652.74</b>	<b>13 574.30</b>	<b>710 227.04</b>	<b>498 895.79</b>
<b>RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT.</b>	<b>85 626.91</b>	<b>-13 574.30</b>	<b>72 052.61</b>	<b>-21 194.57</b>

**PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL**

INTITULE	MONTANT	MONTANT
<b>I. RESULTAT NET COMPTABLE</b>		
. BENEFICE NET		96 289.14
. PERTE NETTE		
<b>II. REINTEGRATIONS FISCALES</b>	<b>31 673.18</b>	
<b>1. COURANTES</b>	<b>13 574.30</b>	
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR COURANTES	13 574.30	
<b>2. NON COURANTES</b>	<b>18 098.88</b>	
PENALITES FISCALES	18 098.88	
<b>III. DEDUCTIONS FISCALES</b>		
<b>1. COURANTES</b>		
<b>2. NON COURANTES</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>31 673.18</b>	<b>96 289.14</b>
<b>IV. RESULTAT BRUT FISCAL</b>		
. BENEFICE BRUT (A)		127 962.32
. DEFICIT BRUT FISCAL (B)		
<b>V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)</b>		
. DEFICIT SUR AMORTISSEMENTS IMPUTE		
. Exercice n - 4		
. Exercice n - 3		
. Exercice n - 2		
. Exercice n - 1		
<b>VI. RESULTAT NET FISCAL</b>		
. BENEFICE NET FISCAL (A - C)		127 962.32
ou		
. DEFICIT NET FISCAL (B)		
<b>VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES</b>		
<b>VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER</b>		
. Exercice n - 4		
. Exercice n - 3		
. Exercice n - 2		
. Exercice n - 1		

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES**

MODELE NORMAL

N A T U R E	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Prod/Entrep	Virement	Cession	Retrait	Virement	
<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR</b>								
. FRAIS PRELIMINAIRES								
. CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES								
. PRIMES DE REMBOURSEMENT OBLIGATIONS								
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>								
. IMMOBILISATION EN RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT								
. BREVETS MARQUES, DROITS, VALEURS SIMILAIRES								
. FOND COMMERCIAL								
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>130 143.50</b>	<b>87 113.63</b>						<b>217 257.13</b>
. TERRAINS								
. CONSTRUCTIONS								
. INSTALLATIONSTECHNIQUES, MATERIEL, OUTILLAGE	35 786.00	28 681.80						64 467.80
. MATERIEL DE TRANSPORT								
. MOBILIER, MATERIEL BUREAU ET AMENAGEMENT	94 357.50	58 431.83						152 789.33
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS								
<b>T O T A L</b>	<b>130 143.50</b>	<b>87 113.63</b>						<b>217 257.13</b>

**ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G)**

**I. TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T.F.R)**

			EXERCICE	EXERC. PRECD
	1	. VENTES DE MARCHANDISE EN L'ETAT		
	2	- . ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISES		
I	=	<b>MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT</b>		
II	+	<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE : ( 3 + 4 + 5 )</b>		
	3	. VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS		
	4	. VARIATIONS STOCKS DE PRODUITS		
	5	. IMMOB. PRODUITES PAR L'ENTREPRISE POUR ELLE MEME		
III	-	<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE: (6+7)</b>	498 907.58	266 539.35
	6	. ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	477 896.90	220 783.95
	7	. AUTRES CHARGES EXTERNES	21 010.68	45 755.40
IV	=	<b>VALEUR AJOUTEE ( I + II - III )</b>	- 498 907.58	- 266 539.35
	8	. SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	782 279.65	477 700.25
	9	- . IMPOTS ET TAXES		
	10	- . CHARGES DE PERSONNEL	163 282.93	133 106.96
V	=	<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)</b>	120 089.14	78 053.94
	=	<b>INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)</b>		
	11	. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
	12	- . AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		59 295.63
	13	. REPRISES D'EXPLOITATION, TRANSFERTS DE CHARGES		
	14	- . DOTATIONS D'EXPLOITATION	20 227.49	21 854.17
VI	=	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( + OU - )</b>	99 861.65	-3 095.86
VII	±	<b>RESULTAT FINANCIER</b>		
VII	=	<b>RESULTAT COURANT ( + OU - )</b>	99 861.65	-3 095.86
IX	±	<b>RESULTAT NON COURANT</b>	-27 809.04	-18 098.71
	15	- . IMPOTS SUR LES RESULTATS		
X	=	<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE ( + OU - )</b>	72 052.61	-21 194.57

**II. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F) - AUTOFINANCEMENT**

	1	. RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
		- BENEFICE +	72 052.61	
		- PERTE -		-21 194.57
	2	+ . DOTATIONS D'EXPLOITATION	20 227.49	21 854.17
	3	+ . DOTATIONS FINANCIERES		
	4	+ . DOTATIONS NON COURANTES		
	5	- . REPRISES D'EXPLOITATION		
	6	- . REPRISES FINANCIERES		
	7	- . REPRISES NON COURANTES		
	8	- . PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATION		
	9	+ . VALEURS NETTES D'AMORTISSEMENT DES IMMOB CEDEES		
I	=	<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ( C.A.F )</b>	92 280.10	659.60
	10	- <b>DISTRIBUTION DE BENEFICES</b>		
II	=	<b>AUTOFINANCEMENT</b>	92 280.10	659.60



Tableau N°: 6

**DETAIL DES POSTES DU C.P.C**

I N T I T U L E		EXERCICE	EXERC.PRECED
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>711</b>	<b>VENTES DE MARCHANDIES</b>		
	. VENTES DE MARCHANDISES AU MAROC		
	. VENTES DE MARCHANDISES A L'ETRANGER		
	. RESTE DU POSTE DES VENTES DE MARCHANDISES		
	<b>TOTAL</b>		
<b>712</b>	<b>VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS</b>		
	. VENTES DE BIENS AU MAROC		
	. VENTES DE BIENS A L'ETRANGER		
	. VENTES DE SERVICES AU MAROC		
	. VENTES DE SERVICES A L'ETRANGER		
	. REDEVANCES POUR BREVETS, MARQUES, DROITS		
	. RESTE DU POSTE DES VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS		
	<b>TOTAL</b>		
<b>713</b>	<b>VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS</b>		
	. VARIATION DES STOCKS DE BIENS PRODUITS (1)		
	. VARIATION DES STOCKS DE SERVICES PRODUITS (1)		
	. VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS EN COURS (1)		
	<b>TOTAL</b>		
<b>718</b>	<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
	. JETONS DE PRESENCE RECUS		
	. RESTE DU POSTE (PRODUITS DIVERS)		
	<b>TOTAL</b>		
<b>719</b>	<b>REPRISES D'EXPLOITATION; TRANSFERTS DE</b>		
	. REPRISES		
	. TRANSFERTS DE CHARGE		
	<b>TOTAL</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>738</b>	<b>. INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS</b>		
	. INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		
	. REVENUS DES CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		
	. PRODUITS NETS / CESSIONS TITRES ET VAL. DE PLACEMENT		
	. RESTE DU POSTE INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS		
	<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>611</b>	<b>. ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISES</b>		
	. ACHATS DE MARCHANDISES		
	. VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES (±)		
	<b>TOTAL</b>		
<b>612</b>	<b>. ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET DE FOURNITURE</b>		
	. ACHATS DE MATIERES PREMIERES		
	. VARIATION DES STOCKS DE MATIERES PREMIERES		
	. ACHATS DE MAT. , FOURNITURES CONSOMMABLES ET D'EMBAL.	248 348.85	137 409.98
	. VARIATION DES STOCKS DE MAT., FOURNITURES, EMBAL.		
	. ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET DE FOURNITURES	22 209.35	45 211.97
	. ACHATS DE TRAVAUX, ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	207 338.70	38 162.00

Tableau N°: 6

**DETAIL DES POSTES DU C.P.C (SUITE)**

<b>I N T I T U L E</b>	<b>EXERCICE</b>	<b>EXERC.PRECED</b>
<b>TOTAL</b>	<b>477 896.90</b>	<b>220 783.95</b>
<b>613/614 AUTRES CHARGES EXTERNES</b>		
. LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES		
. REDEVANCES DE CREDIT BAIL		
. ENTRETIEN ET REPARATION		1 093.00
. PRIMES D'ASSURANCES		
. REMUNERATION DU PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE		24 000.00
. REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES		3 000.00
. REDEVANCES POUR BREVETS, MARQUES, DROITS		
. TRANSPORTS		
. DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	8 961.00	9 516.00
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES EXTERNES	12 049.68	8 146.40
<b>TOTAL</b>	<b>21 010.68</b>	<b>45 755.40</b>
<b>617 CHARGES DE PERSONNEL</b>		
. REMUNERATIONS DU PERSONNEL	136 576.78	94 636.38
. CHARGES SOCIALES	26 706.15	18 720.58
. RESTE DU POSTE DES CHARGES DE PERSONNEL		19 750.00
<b>TOTAL</b>	<b>163 282.93</b>	<b>133 106.96</b>
<b>618 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
. JETONS DE PRESENCE		
. PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		59 295.63
<b>TOTAL</b>		<b>59 295.63</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>638 . AUTRES CHARGES FINANCIERES</b>		
. CHARGES NETTES / CESSIONS DE TITRES ET VAL. DE PLACEMENT		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES FINANCIERES		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES NON COURANTES</b>		
<b>658 . AUTRES CHARGES NON COURANTES</b>		
. PENALITES SUR MARCHES ET DEDITS		
. RAPPEL D'IMPOTS (AUTRES QU'IMPOTS SUR LES RESULTATS)		
. PENALITES ET AMENDES FISCALES ET PENALES		18 098.88
. CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES NON COURANTES	27 809.04	
<b>TOTAL</b>	<b>27 809.04</b>	<b>18 099.68</b>

**TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL**

N A T U R E	Date lère éhéance	Durée contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortissement Du bien	REDEVANCES				Prix d'achat résiduel en fin contrat	Observation
					Cumul execices précédents	Montant de l'exercice	Restant à payer			
							A moins d'1 an	A plus d'1 an		
<b>TOTAL</b>										

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

## MODELE NORMAL

	<b>CUMUL DEBUT EXERCICE</b>	Dotations de l'exercice	Ammortissement sur immobilis. sorties	<b>CUMUL FIN EXERCICE</b>
<b>IMMOBILISATION EN NON VALEURS</b>				
FRAIS PRELIMINAIRES				
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE & DEVELOPPEMENT				
BREVETS, MARQUES DROITS & VALEURS SIMILAIRES				
FONDS COMMERCIAL				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>71 466.28</b>	<b>20 227.49</b>		<b>91 693.77</b>
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL/OUTILLAGE	10 050.19	5 968.75		16 018.94
MATERIEL DE TRANSPORT				
MOBILIER, MATERIEL DE BUREAU ET AMENAGEMENTS	61 416.09	14 258.74		75 674.83
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
<b>T O T A L</b>	<b>71 466.28</b>	<b>20 227.49</b>		<b>91 693.77</b>



**TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS  
D'IMMOBILISATION**

DATE DE CESSION OU DE RETRAIT	COMPTE PRINCIPAL	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS CUMULES	VALEUR NETTE D'AMORTISSEMENT	PRODUIT DE CESSION	PLUS VALUE	MOINS VALUE
<b>TOTAL</b>							



**DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE**

<b>N A T U R E</b>	SOLDE DEBUT EXERCICE (1)	Opérations de l'exercice (2)	Déclaration T.V.A. de l'exercice (3)	SOLDE FIN EXERCICE (1+2-3=4)
<b>A. T.V.A FACTUREE</b>				
<b>B. T.V.A RECUPERABLE</b>				
. SUR CHARGES				
. SUR IMMOBILISATIONS				
<b>C. T.V.A DUE OU CREDIT DE T.V.A (A-B)</b>				



## ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du capital : 0.00

Nom-prénom ou raison sociale des principaux associés (1)	Adresses (2)	I.F CIN C.E	NOMBRE DE TITRES		Val. nomin. (5)	MONTANT DU CAPITAL		
			Ex.Preced. (3)	Ex.actuel (4)		Souscrit (6)	Appelé (7)	Libéré (8)
<b>TOTAUX</b>								

**TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE**

<b>A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER</b>	Montant	<b>B. AFFECTATION DES RESULTATS</b>	Montant
( Décision du / / )		. Réserve légale	
. Report à nouveau	189 694.02	. Autres réserves	
. Résultat net en instance d'affectation	-21 194.57	. Tantièmes	
. Résultat net de l'exercice		. Dividendes	
. Prélèvement sur les réserves		. Autres affectations	
. Autres prélèvements		. Report à nouveau	168 499.45
<b>TOTAL A</b>	<b>168 499.45</b>	<b>TOTAL B</b>	<b>168 499.45</b>

**ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES - ENTREPRISES ENCOURAGEES**

NATURE DES PRODUITS	MONTANT (ou taux)	MONTANT
DETAIL		
1 - CA taxable		
2 - CA exonéré à 100%		
3 - CA SOUMIS AU TAUX REDUIT		
AUTRES PRODUITS TAXABLES		
4 - Autres produits taxables		
- Autres produits d'exploitation		
- Produits financiers		
- Subventions	477 700.25	4 777.25
AUTRES PRODUITS TAXABLES (Ajout)		
DETAIL SUITE		
5 - Dénominateur (1 + 2 + 3 + 4)		
6 - Montant de l'impôt sur les sociétés (IS) dû		

Montant de la cotisation minimale : (Montant lignes 1 + 3 + 4) x taux de la cotisation minimale.

Montant de l'IS correspondant au taux réduit :

((Bénéfice fiscal x Montant ligne 3) / Montant ligne 5) x taux réduit de l'IS

Montant de l'IS correspondant au taux normal :

((Bénéfice fiscal x Montant lignes 1+4) / Montant ligne 5) x taux normal de l'IS

Total de l'IS dû: Montant de l'IS correspondant au taux réduit + Montant de l'IS correspondant au taux normal

## ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Montant global immobilisations : **205951.83**Total amortissements de l'exercice: **20227.49**Montant global amortissements : **86533.72**

Détail : cf feuillets annexes

Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux

Feuillelet n° : **1**Immobilisations concernées : **2331****INSTALLATIONS TECHNIQUES**

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8 2017	18797.00		6578.95	10.00	10.00	1879.70	8458.65	INSTALLATIONS
10 2017	1150.00		373.75	10.00	10.00	115.00	488.75	INSTALLATIONS
5 2018	4299.00		1146.40	10.00	10.00	429.90	1576.30	INSTALLATIONS
7 2019	9815.00		1390.46	10.00	10.00	981.50	2371.96	INSTALLATIONS
<b>Totaux</b>	<b>34061.00</b>		<b>9489.56</b>			<b>3406.10</b>	<b>12895.66</b>	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures, indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif. En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col.3) sur la durée probable d'utilisation (col.6).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A ouvrant droit à déduction dont le montant doit figurer: col.9

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieurs furent pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majorés, par exemple; matériel à usage rapide; amortissements accélérés

Feuillelet n° : 2

Immobilisations concernées : 2332

MATERIEL ET OUTILLAGE

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10 2017	1725.00		560.63	10.00	10.00	172.50	733.13	MATERIEL ET
<b>Totaux</b>	<b>1725.00</b>		<b>560.63</b>			<b>172.50</b>	<b>733.13</b>	

Feuillelet n° : 3

Immobilisations concernées : 2332

MATERIEL ET OUTILLAGE

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7 / 2021	23901.50		0.00	20.00	5.00	2390.15	2390.15	CONG VERTICAL+MAL
<b>Totaux</b>	<b>23901.50</b>		<b>0.00</b>			<b>2390.15</b>	<b>2390.15</b>	

Feuillet n° : 4

Immobilisations concernées : 2351

MOBILIER DE BUREAU

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12 / 2017	2500.00		770.83	10.00	10.00	250.00	1020.83	MOBILIER DE BUREAU
3 / 2021	13325.00		0.00	10.00	10.00	1110.42	1110.42	MATELAS DOLIDOL
8 / 2021	13850.00		0.00	10.00	10.00	577.08	577.08	LANEBERG
9 / 2021	7990.00		0.00	10.00	10.00	266.33	266.33	MATELAS DOLIDOL
9 / 2021	1245.83		0.00	10.00	10.00	41.53	41.53	
12 / 2021	8000.00		0.00	10.00	10.00	66.67	66.67	SALON
<b>Totaux</b>	<b>46910.83</b>		<b>770.83</b>			<b>2312.03</b>	<b>3082.86</b>	

Feuillelet n° : 5

Immobilisations concernées : 2351

MOBILIER DE BUREAU

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2 2017	9750.00		8531.29	25.00	4.00	1218.71	9750.00	MOBILIER DE BUREAU
2 2017	9856.00		8623.98	25.00	4.00	1232.02	9856.00	MOBILIER BUREAU
8 2017	23895.00		20908.12	25.00	4.00	2986.88	23895.00	MOBILIER DE BUREAU
8 2017	3670.00		3211.25	25.00	4.00	458.75	3670.00	MOBILIER DE BUREAU
8 2019	5451.00		1930.56	25.00	4.00	1362.75	3293.31	MOBILIER DE BUREAU
9 2019	3752.50		1250.83	25.00	4.00	938.13	2188.96	MOBILIER DE BUREAU
<b>Totaux</b>	<b>56374.50</b>		<b>44456.03</b>			<b>8197.24</b>	<b>52653.27</b>	



Feuillet n° : 6

Immobilisations concernées : 2355

MATRIEL INFORMATIQUE

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8 2017	1668.00		1668.00	33.33	3.00	0.00	1668.00	MATERIEL
10 / 2021	3096.00		0.00	33.33	3.00	257.97	257.97	CAMERA ...
<b>Totaux</b>	<b>4764.00</b>		<b>1668.00</b>			<b>257.97</b>	<b>1925.97</b>	

Feuillelet n° : 7

Immobilisations concernées : 2356

AGENCEMENT INSTAL. AMENAG. DIVERS

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7		
12 2017	2139.00		659.53	10.00	10.00	213.90	873.43	ALENAGEMENT
10 / 2021	4400.00		0.00	10.00	10.00	110.00	110.00	COOPERATIVE AJIAL
<b>Totaux</b>	<b>6539.00</b>		<b>659.53</b>			<b>323.90</b>	<b>983.43</b>	

Feuillet n° : 8

Immobilisations concernées : 2358

AUTRE MOBILIER MAT. BUR. AMENAG.

Date d'entrée	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS DEDUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissements à la fin de l'exercice (col 4 + col 7) 8	Observation (5) 9
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8 2017	7477.00		2611.12	10.00	10.00	747.70	3358.82	MOBILIER MAT
12 2017	699.00		215.53	10.00	10.00	69.90	285.43	MOBILIER MAT
7 2018	23500.00		5875.00	10.00	10.00	2350.00	8225.00	MOBILIER MAT
<b>Totaux</b>	<b>31676.00</b>		<b>8701.65</b>			<b>3167.60</b>	<b>11869.25</b>	

Tableau N° 17

**ETAT DES PLUS VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION**

Eléments		Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus value constatée et différée	Fraction plus value rapportée aux exerc.ant.(2)	Fraction plus value rapportée à l'exerc.act.	Cumul des plus values rapportées	Solde des plus values non imputées	Observation
1	TERRAIN (1)								
2	CONSTRUCTIONS								
3	MATERIEL ET OUTILLAGE								
4	MATERIEL DE TRANSPORT								
5	AGENCEMENTS-INSTALLATIONS								
6	BREVETS								
7	AUTRES ELEMENTS AMORTISSEBLES								
8	TITRES DE PARTICIPATION								
9	FONDS DE COMMERCE								
10	AUTRES ELEMENTS NON AMORTISSABLES								
<b>T O T A L</b>									

(1) Imposition différée jusqu'à la date de cession

(2) Fractions correspondant à l'imputation normale de la plus-value constatée lors de la fusion majorée le cas échéant du reliquat de la plus-value se rapportant à l'élément cédé au cours de l'exerci





**TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT - BAIL**

Nature du bien loué	Lieu	I.F CIN C.E	Nom et prénom / Raison sociale	Date de la conclusion de l'acte de location	Montant annuel location	Montant du loyer compris charges exerc.	Nature du contrat (1)	
			Adresse				Bail ordinaire	Leasing Nème période
<b>TOTAL</b>								

