

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

(Modèle comptable normal)

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Raison sociale : ASSOCIATION MOUSTAQBAL

Identifiant fiscal : 25213815

Taxe Professionnelle :

R.C :

Adresse : MEDINA HAY LAKSOUR DERB JDID
MARRAKECH
MARRAKECH

A MARRAKECH , Le / /

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
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)				
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
- IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
. BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES				
. FONDS COMMERCIAL				
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	403 617.13	150 825.42	252 791.71	105 359.09
. TERRAINS				
. CONSTRUCTIONS				
. INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	64 467.80	32 736.74	31 731.06	40 089.96
. MATERIEL DE TRANSPORT				
. MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	339 149.33	118 088.68	221 060.65	65 269.13
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)				
. PRETS IMMOBILISES				
. AUTRES CREANCES FINANCIERES				
. TITRES DE PARTICIPATION				
. AUTRES TITRES IMMOBILISES				
ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)				
. DIMINUTION DES CREANCES IMMOBILISEES				
. AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT				
TOTAL I = (A+B+C+D+E)	403 617.13	150 825.42	252 791.71	105 359.09
STOCKS (F)				
. MARCHANDISES				
. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
. PRODUITS EN COURS				
. PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
. PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	18 953.95		18 953.95	16 856.71
. FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	7 951.20		7 951.20	5 856.00
. CLIENTS ET COMPTES RATACHES				
. PERSONNEL	11 002.75		11 002.75	11 000.71
. ETAT				
. COMPTES D'ASSOCIES				
. AUTRES DEBITEURS				
. COMPTES DE REGULARISATION ACTIF				
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	18 953.95		18 953.95	16 856.71
TRESORERIE - ACTIF				
. CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER	-20 000.00		-20 000.00	
. BANQUES, T.G E C.P	86 312.27		86 312.27	57 973.26
. CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	194 129.95		194 129.95	219 498.45
TOTAL III	260 442.22		260 442.22	277 471.71
TOTAL GENERAL (I + II + III)	683 013.30	150 825.42	532 187.88	399 687.51

Tableau N° 1

BILAN - PASSIF (Modèle normal)

PASSIF	EXERCICE	EXERC. PRECD
CAPITAUX PROPRES		
. 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)	220 489.44	235 152.96
. RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	27 587.31	-14 663.52
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	248 076.75	220 489.44
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
. PROVISIONS REGLEMENTEES		
DETTES DE FINANCEMENT (C)		
. EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
. AUTRES DETTES DE FINANCEMENT		
PROV. DURABLES / RISQUES ET CHARGES (D)		
. PROVISIONS POUR RISQUES		
. PROVISIONS POUR CHARGES		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
. AUGMENTATION DES CREANCES IMMOBILISES		
. DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
TOTAL I (A + B + C + D + E)	248 076.75	220 489.44
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	194 461.13	179 198.07
. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 090.27	10 817.69
. CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES		
. PERSONNEL	5.32	525.30
. ORGANISMES SOCIAUX	6 020.96	13 603.54
. ETAT	62 794.59	39 701.55
. COMPTES D'ASSOCIES	104 263.01	104 263.01
. AUTRES CREANCES	10 286.98	10 286.98
. COMPTES DE REGULARISATION PASSIF		
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)		
TOTAL II (F + G + H)	194 461.13	179 198.07
TRESORERIE - PASSIF		
. CREDITS D'ESCOMPTE		
. CREDITS DE TRESORERIE		
. BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		
TOTAL III		
TOTAL GENERAL I + II + III	442 537.88	399 687.51

(1) Capital personnel débiteur (-)

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

(Modèle normal)

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC.
	EXERCICE (1)	EXERC.ANT (2)	EXERCICE (1+2)	PRECED.
PRODUITS D'EXPLOITATION				
. VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT				
. VENTES DE BIENS ET SERVICES				
CHIFFRE D'AFFAIRES				
. VARIATION DE STOCKS DE PRODUITS (+ -)				
. IMMOB. PROD. PAR L' ESE PR ELLE MEME				
. SUBVENTION D'EXPLOITATION	1 172 130.91		1 172 130.91	1 023 889.85
. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
. REPRISES D'EXPLOIT. ; TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL I	1 172 130.91		1 172 130.91	1 023 889.85
CHARGES D'EXPLOITATION				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				8 723.68
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	712 949.85	31 737.30	744 687.15	658 387.26
- AUTRES CHARGES EXTERNES	17 371.89		17 371.89	31 330.36
- IMPOTS ET TAXES	5.00		5.00	2.00
- CHARGES DE PERSONNEL	343 425.17		343 425.17	310 787.80
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				9 118.00
- DOTATION D'EXPLOITATION	38 927.38		38 927.38	20 204.27
TOTAL II	1 112 679.29	31 737.30	1 144 416.59	1 038 553.37
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)	59 451.62	-31 737.30	27 714.32	-14 663.52
PRODUITS FINANCIERS				
- PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.				
- GAINS DE CHANGE				
- INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS				
- REPRISE FINANCIERES TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
CHARGES FINANCIERES				
- CHARGES D'INTERETS				
- PERTES DE CHANGE				
- AUTRES CHARGES FINANCIERES				
- DOTATIONS FINANCIERES				
TOTAL V				
RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)				
RESULTAT COURANT (III+VI)	59 451.62	-31 737.30	27 714.32	-14 663.52
RESULTAT COURANT (REPORTS)	59 451.62	-31 737.30	27 714.32	-14 663.52

(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.
PRODUITS NON COURANTS				
- PRODUITS DE CESSION D'IMMOBILISATION				
- SUBVENTION D'EQUILIBRE				
- REPRISES SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT				
- AUTRES PRODUITS NON COURANTS				
- REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES				
TOTAL VIII				
CHARGES NON COURANTES				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES				
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	127.01		127.01	
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
TOTAL IX	127.01		127.01	
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	- 127.01		- 127.01	
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)	59 324.61	-31 737.30	27 587.31	-14 663.52
IMPOTS SUR LES RESULTATS				
RESULTAT NET (XI - XII)	59 324.61	-31 737.30	27 587.31	-14 663.52
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	1 172 130.91		1 172 130.91	1 023 889.85
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	1 112 806.30	31 737.30	1 144 543.60	1 038 553.37
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT.	59 324.61	-31 737.30	27 587.31	-14 663.52

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

INTITULE	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
. BENEFICE NET		27 587.31
. PERTE NETTE		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	31 864.31	
1. COURANTES	31 737.30	
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR COURANTES	31 737.30	
2. NON COURANTES	127.01	
PENALITES FISCALES	127.01	
III. DEDUCTIONS FISCALES		
1. COURANTES		
2. NON COURANTES		
TOTAL	31 864.31	27 587.31
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
. BENEFICE BRUT (A)		59 451.62
. DEFICIT BRUT FISCAL (B)		
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
. DEFICIT SUR AMORTISSEMENTS IMPUTE		
. Exercice n - 4		
. Exercice n - 3		
. Exercice n - 2		
. Exercice n - 1		
VI. RESULTAT NET FISCAL		
. BENEFICE NET FISCAL (A - C)		59 451.62
ou		
. DEFICIT NET FISCAL (B)		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
. 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	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR								
. FRAIS PRELIMINAIRES								
. CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES								
. PRIMES DE REMBOURSEMENT OBLIGATIONS								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
. IMMOBILISATION EN RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT								
. BREVETS MARQUES, DROITS, VALEURS SIMILAIRES								
. FOND COMMERCIAL								
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	217 257.13	186 360.00						403 617.13
. TERRAINS								
. CONSTRUCTIONS								
. INSTALLATIONSTECHNIQUES, MATERIEL, OUTILLAGE	64 467.80							64 467.80
. MATERIEL DE TRANSPORT								
. MOBILIER, MATERIEL BUREAU ET AMENAGEMENT	152 789.33	186 360.00						339 149.33
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS								
T O T A L	217 257.13	186 360.00						403 617.13

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		8 723.68
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT		-8 723.68
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3 + 4 + 5)		
	3	. VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS		
	4	. VARIATIONS STOCKS DE PRODUITS		
	5	. IMMOB. PRODUITES PAR L'ENTREPRISE POUR ELLE MEME		
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE: (6+7)	762 059.04	689 717.62
	6	. ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	744 687.15	658 387.26
	7	. AUTRES CHARGES EXTERNES	17 371.89	31 330.36
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I + II - III)	- 762 059.04	- 698 441.30
	8	+ . SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 172 130.91	1 023 889.85
	9	- . IMPOTS ET TAXES	5.00	2.00
	10	- . CHARGES DE PERSONNEL	343 425.17	310 787.80
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	66 641.70	14 658.75
	=	INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)		
	11	+ . AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
	12	- . AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		9 118.00
	13	+ . REPRISES D'EXPLOITATION, TRANSFERTS DE CHARGES		
	14	- . DOTATIONS D'EXPLOITATION	38 927.38	20 204.27
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ OU -)	27 714.32	-14 663.52
VII	±	RESULTAT FINANCIER		
VII	=	RESULTAT COURANT (+ OU -)	27 714.32	-14 663.52
IX	±	RESULTAT NON COURANT	- 127.01	
	15	- . IMPOTS SUR LES RESULTATS		
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ OU -)	27 587.31	-14 663.52

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

	1	. RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
		- BENEFICE +	27 587.31	
		- PERTE -		-14 663.52
	2	+ . DOTATIONS D'EXPLOITATION	38 927.38	20 204.27
	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	=	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	66 514.69	5 540.75
	10	- DISTRIBUTION DE BENEFICES		
II	=	AUTOFINANCEMENT	66 514.69	5 540.75

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie
(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie
(3) Y compris les reprises sur subventions d'investissement

Tableau N°: 6

DETAIL DES POSTES DU C.P.C

I N T I T U L E		EXERCICE	EXERC.PRECED
PRODUITS D'EXPLOITATION			
711	VENTES DE MARCHANDIES		
	. VENTES DE MARCHANDISES AU MAROC		
	. VENTES DE MARCHANDISES A L'ETRANGER		
	. RESTE DU POSTE DES VENTES DE MARCHANDISES		
	TOTAL		
712	VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS		
	. 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		
	TOTAL		
713	VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS		
	. VARIATION DES STOCKS DE BIENS PRODUITS (1)		
	. VARIATION DES STOCKS DE SERVICES PRODUITS (1)		
	. VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS EN COURS (1)		
	TOTAL		
718	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
	. JETONS DE PRESENCE RECUS		
	. RESTE DU POSTE (PRODUITS DIVERS)		
	TOTAL		
719	REPRISES D'EXPLOITATION; TRANSFERTS DE		
	. REPRISES		
	. TRANSFERTS DE CHARGE		
	TOTAL		
PRODUITS FINANCIERS			
738	. INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS		
	. 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		
	TOTAL		
CHARGES D'EXPLOITATION			
611	. ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISES		
	. ACHATS DE MARCHANDISES		8 723.68
	. VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES (±)		
	TOTAL		8 723.68
612	. ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET DE FOURNITURE		
	. ACHATS DE MATIERES PREMIERES		
	. VARIATION DES STOCKS DE MATIERES PREMIERES		
	. ACHATS DE MAT. , FOURNITURES CONSOMMABLES ET D'EMBAL.	370 239.97	328 612.46
	. VARIATION DES STOCKS DE MAT., FOURNITURES, EMBAL.		
	. ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET DE FOURNITURES	65 466.18	71 479.95
	. ACHATS DE TRAVAUX, ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	308 981.00	258 294.85

Tableau N°: 6

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

I N T I T U L E	EXERCICE	EXERC.PRECED
TOTAL	744 687.15	658 387.26
613/614 AUTRES CHARGES EXTERNES		
. LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES		
. REDEVANCES DE CREDIT BAIL		
. ENTRETIEN ET REPARATION		
. PRIMES D'ASSURANCES		
. REMUNERATION DU PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE		
. REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES		13 281.00
. REDEVANCES POUR BREVETS, MARQUES, DROITS		
. TRANSPORTS		
. DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	1 000.00	
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES EXTERNES	16 371.89	18 049.36
TOTAL	17 371.89	31 330.36
617 CHARGES DE PERSONNEL		
. REMUNERATIONS DU PERSONNEL	293 994.41	264 099.24
. CHARGES SOCIALES	49 430.76	46 688.56
. RESTE DU POSTE DES CHARGES DE PERSONNEL		
TOTAL	343 425.17	310 787.80
618 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
. JETONS DE PRESENCE		
. PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		9 118.00
TOTAL		9 118.00
CHARGES FINANCIERES		
638 . AUTRES CHARGES FINANCIERES		
. CHARGES NETTES / CESSIONS DE TITRES ET VAL. DE PLACEMENT		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES FINANCIERES		
TOTAL		
CHARGES NON COURANTES		
658 . AUTRES CHARGES NON COURANTES		
. PENALITES SUR MARCHES ET DEDITS		
. RAPPEL D'IMPOTS (AUTRES QU'IMPOTS SUR LES RESULTATS)		
. PENALITES ET AMENDES FISCALES ET PENALES	127.01	
. CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES NON COURANTES		
TOTAL	127.01	

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		
TOTAL										

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

MODELE NORMAL

	CUMUL DEBUT EXERCICE	Dotations de l'exercice	Ammortissement sur immobilis. sorties	CUMUL FIN EXERCICE
IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
FRAIS PRELIMINAIRES				
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE & DEVELOPPEMENT				
BREVETS, MARQUES DROITS & VALEURS SIMILAIRES				
FONDS COMMERCIAL				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 898.04	38 927.38		150 825.42
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL/OUTILLAGE	24 377.84	8 358.90		32 736.74
MATERIEL DE TRANSPORT				
MOBILIER, MATERIEL DE BUREAU ET AMENAGEMENTS	87 520.20	30 568.48		118 088.68
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
T O T A L	111 898.04	38 927.38		150 825.42

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

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

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

A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	Montant	B. AFFECTATION DES RESULTATS	Montant
(Décision du 30/06/2022)		. Réserve légale	
. Report à nouveau	235 152.96	. Autres réserves	
. Résultat net en instance d'affectation	-14 663.52	. Tantièmes	
. Résultat net de l'exercice		. Dividendes	
. Prélèvement sur les réserves		. Autres affectations	
. Autres prélèvements		. Report à nouveau	220 489.44
TOTAL A	220 489.44	TOTAL B	220 489.44

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		
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 01/01/2023 au 31/12/2023

Montant global immobilisations : **382612.83**Total amortissements de l'exercice: **38927.38**Montant global amortissements : **88321.97**

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	INSTALLATION
10 2017	1150.00		603.75	10.00	10.00	115.00	718.75	INSTALLATION
5 2018	4299.00		2006.20	10.00	10.00	429.90	2436.10	INSTALLATION
7 2019	9815.00		1390.46	10.00	10.00	981.50	2371.96	INSTALLATION
Totaux	34061.00		10579.36			3406.10	13985.46	

(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

Feuillet n° : 2

Immobilisations concernées : 2332

MATRIEL 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		905.63	10.00	10.00	172.50	1078.13	MATERIEL ET
Totaux	1725.00		905.63			172.50	1078.13	

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		7170.45	20.00	5.00	4780.30	11950.75	CONG VERTICAL * MAL
Totaux	23901.50		7170.45			4780.30	11950.75	

Feuillelet 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		1270.83	10.00	10.00	250.00	1520.83	MOBILIER DE BUREAU
3 2021	13325.00		2442.92	10.00	10.00	1332.50	3775.42	MATELAS DOLIDOL
8 2021	13850.00		1962.08	10.00	10.00	1385.00	3347.08	LANEBERG
9 2021	7990.00		1065.33	10.00	10.00	799.00	1864.33	MATELAS DOLIDOL
9 2021	1245.83		166.11	10.00	10.00	124.58	290.69	LANEBERG EXT TBL
12 2021	8000.00		866.67	10.00	10.00	800.00	1666.67	SALON
Totaux	46910.83		7773.94			4691.08	12465.02	

Feuillet 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
8 2019	5451.00		1930.56	25.00	4.00	1362.75	3293.31	MOBILIER DE BUREAU
9 2019	3752.50		3127.08	25.00	4.00	625.42	3752.50	MOBILIER DE BUREAU
Totaux	9203.50		5057.64			1988.17	7045.81	

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
3 / 2023	77400.00		0.00	20.00	5.00	12900.00	12900.00	MATERIEL
9 / 2023	1850.00		0.00	20.00	5.00	123.33	123.33	MATERIEL
10 / 2023	68250.00		0.00	20.00	5.00	3412.50	3412.50	MATERIEL
11 / 2023	78000.00		0.00	20.00	5.00	2600.00	2600.00	MATERIEL
Totaux	225500.00		0.00			19035.83	19035.83	

Feuillet n° : 7

Immobilisations concernées : 2355

MATERIEL 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
10 2021	3096.00		1289.87	33.33	3.00	1031.90	2321.77	CAMERA
Totaux	3096.00		1289.87			1031.90	2321.77	

Feuillelet n° : 8

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	8	9
12 2017	2139.00		1087.33	10.00	10.00	213.90	1301.23	AMENAGEMENT
10 2021	4400.00		550.00	10.00	10.00	440.00	990.00	COOPERATIVE AJIAL
Totaux	6539.00		1637.33			653.90	2291.23	

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		4050.04	10.00	10.00	747.70	4797.74	MOBILIER MAT
12 2017	699.00		355.33	10.00	10.00	69.90	425.23	MOBILIER MAT
7 2018	23500.00		10575.00	10.00	10.00	2350.00	12925.00	MOBILIER MAT
Totaux	31676.00		14980.37			3167.60	18147.97	

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								
	T O T A L								

(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

ETATS DES INTERETS DES EMPRUNTS CONTRACTES AUPRES DES ASSOCIES ET DES TIERS AUTRES QUE LES ORGANISMES DE BANQUE OU DE CREDIT

Table with 13 columns: Nom - Prénom ou raison sociale, Adresse, N° CIN ou I.F, Montant du prêt, Date du prêt, Durée prêt mois, Taux int., Charges financières globales, Remboursement exercices antérieurs (Principal, Intérêt), Remboursement exercice actuel (Principal, Intérêt), Observations. Rows include A. ASSOCIES, B. TIERS, and a TOTAL row.

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
TOTAL								

