

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

(Modèle comptable normal)

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Raison sociale : ASSOCIATION MOUSTAQBEL

Identifiant fiscal : 25213815

Taxe Professionnelle :

R.C :

Adresse : MEDINA HAY LAKSOUR DERB
JDI MARRAKECH
MARRAKECH

A MARRAKECH , Le 27/03/2026

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)	667 902.13	400 075.36	267 826.77	319 316.75
. TERRAINS				
. CONSTRUCTIONS				
. INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	64 467.80	57 813.50	6 654.30	15 013.20
. MATERIEL DE TRANSPORT				
. MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	603 434.33	342 261.86	261 172.47	304 303.55
. 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)	667 902.13	400 075.36	267 826.77	319 316.75
STOCKS (F)				
. MARCHANDISES				
. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
. PRODUITS EN COURS				
. PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
. PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	21 263.26		21 263.26	59 411.17
. FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	21 252.78		21 252.78	18 405.78
. CLIENTS ET COMPTES RATACHES				
. PERSONNEL	10.48		10.48	11 005.39
. ETAT				
. COMPTES D'ASSOCIES				
. AUTRES DEBITEURS				
. COMPTES DE REGULARISATION ACTIF				30 000.00
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	21 263.26		21 263.26	59 411.17
TRESORERIE - ACTIF				
. CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER				
. BANQUES, T.G E C.P	59 045.20		59 045.20	6 608.73
. CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	229 337.15		229 337.15	183 867.34
TOTAL III	288 382.35		288 382.35	190 476.07
TOTAL GENERAL (I + II + III)	977 547.74	400 075.36	577 472.38	569 203.99

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)	362 044.97	337 591.75
. RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	-20 159.90	24 453.22
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	341 885.07	362 044.97
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)	341 885.07	362 044.97
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	235 587.31	207 159.02
. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 301.98	6 736.15
. CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTEES		
. PERSONNEL	5.68	5.62
. ORGANISMES SOCIAUX	1 343.24	4 974.83
. ETAT	91 386.42	85 892.43
. COMPTES D'ASSOCIES	99 263.01	99 263.01
. 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)	235 587.31	207 159.02
TRESORERIE - PASSIF		
. CREDITS D'ESCOMPTE		
. CREDITS DE TRESORERIE		
. BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		
TOTAL III		
TOTAL GENERAL I + II + III	577 472.38	569 203.99

(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.
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	1 176 806.81		1 176 806.81	1 054 002.24
. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
. REPRISES D'EXPLOIT. ; TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL I	1 176 806.81		1 176 806.81	1 054 002.24
CHARGES D'EXPLOITATION				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	777 383.60	62 103.69	839 487.29	648 698.97
- AUTRES CHARGES EXTERNES	106 714.42		106 714.42	82 305.08
- IMPOTS ET TAXES				2.00
- CHARGES DE PERSONNEL	301 540.69		301 540.69	414 663.26
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
- DOTATION D'EXPLOITATION	99 489.98		99 489.98	149 759.96
TOTAL II	1 285 128.69	62 103.69	1 347 232.38	1 295 429.27
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)	- 108 321.88	-62 103.69	- 170 425.57	- 241 427.03
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)	- 108 321.88	-62 103.69	- 170 425.57	- 241 427.03
RESULTAT COURANT (REPORTS)	- 108 321.88	-62 103.69	- 170 425.57	- 241 427.03

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

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

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	151 250.00		151 250.00	267 317.05
- REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES				
TOTAL VIII	151 250.00		151 250.00	267 317.05
CHARGES NON COURANTES				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES				
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	984.33		984.33	1 436.80
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
TOTAL IX	984.33		984.33	1 436.80
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	150 265.67		150 265.67	265 880.25
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)	41 943.79	-62 103.69	-20 159.90	24 453.22
IMPOTS SUR LES RESULTATS				
RESULTAT NET (XI - XII)	41 943.79	-62 103.69	-20 159.90	24 453.22
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	1 328 056.81		1 328 056.81	1 321 319.29
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	1 286 113.02	62 103.69	1 348 216.71	1 296 866.07
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT.	41 943.79	-62 103.69	-20 159.90	24 453.22

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

INTITULE	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
. BENEFICE NET		
. PERTE NETTE		-20 159.90
II. REINTEGRATIONS FISCALES	63 087.87	
1. COURANTES	62 103.69	
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR COURANTES	62 103.69	
2. NON COURANTES	984.18	
PENALITES FISCALES	984.18	
III. DEDUCTIONS FISCALES		
1. COURANTES		
2. NON COURANTES		
TOTAL	63 087.87	-20 159.90
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
. BENEFICE BRUT (A)		42 927.97
. 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)		42 927.97
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	619 902.13	48 000.00						667 902.13
. TERRAINS								
. CONSTRUCTIONS								
. INSTALLATIONSTECHNIQUES, MATERIEL, OUTILLAGE	64 467.80							64 467.80
. MATERIEL DE TRANSPORT								
. MOBILIER, MATERIEL BUREAU ET AMENAGEMENT	555 434.33	48 000.00						603 434.33
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS								
T O T A L	619 902.13	48 000.00						667 902.13

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		
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT		
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)	946 201.71	731 004.05
	6	. ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	839 487.29	648 698.97
	7	. AUTRES CHARGES EXTERNES	106 714.42	82 305.08
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I + II - III)	- 946 201.71	- 731 004.05
	8	. SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 176 806.81	1 054 002.24
	9	- . IMPOTS ET TAXES		2.00
	10	- . CHARGES DE PERSONNEL	301 540.69	414 663.26
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)		
	=	INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)	70 935.59	91 667.07
	11	+ . AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
	12	- . AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
	13	+ . REPRISES D'EXPLOITATION, TRANSFERTS DE CHARGES		
	14	- . DOTATIONS D'EXPLOITATION	99 489.98	149 759.96
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ OU -)	- 170 425.57	- 241 427.03
VII	±	RESULTAT FINANCIER		
VII	=	RESULTAT COURANT (+ OU -)	- 170 425.57	- 241 427.03
IX	±	RESULTAT NON COURANT	150 265.67	265 880.25
	15	- . IMPOTS SUR LES RESULTATS		
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ OU -)	-20 159.90	24 453.22

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

	1	. RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
		- BENEFICE +		24 453.22
		- PERTE -	-20 159.90	
	2	+ . DOTATIONS D'EXPLOITATION	99 489.98	149 759.96
	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)	79 330.08	174 213.18
	10	- DISTRIBUTION DE BENEFICES		
II	=	AUTOFINANCEMENT	79 330.08	174 213.18

(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		
	. VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES (±)		
	TOTAL		
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.	328 870.59	452 763.55
	. VARIATION DES STOCKS DE MAT., FOURNITURES, EMBAL.		
	. ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET DE FOURNITURES	51 543.48	68 446.62
	. ACHATS DE TRAVAUX, ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	459 073.22	127 488.80

Tableau N°: 6

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

I N T I T U L E	EXERCICE	EXERC. PRECED
TOTAL	839 487.29	648 698.97
613/614 AUTRES CHARGES EXTERNES		
. LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES		500.00
. REDEVANCES DE CREDIT BAIL		
. ENTRETIEN ET REPARATION	43 105.00	14 979.53
. PRIMES D'ASSURANCES	918.00	1 580.00
. REMUNERATION DU PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE		27 992.00
. REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES		
. REDEVANCES POUR BREVETS, MARQUES, DROITS		
. TRANSPORTS		7 862.00
. DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	42 781.50	2 759.75
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES EXTERNES	19 909.92	26 631.80
TOTAL	106 714.42	82 305.08
617 CHARGES DE PERSONNEL		
. REMUNERATIONS DU PERSONNEL	255 634.40	354 039.34
. CHARGES SOCIALES	45 906.29	60 623.92
. RESTE DU POSTE DES CHARGES DE PERSONNEL		
TOTAL	301 540.69	414 663.26
618 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
. JETONS DE PRESENCE		
. PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
TOTAL		
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	984.18	1 350.15
. CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES		
. RESTE DU POSTE DES AUTRES CHARGES NON COURANTES		
TOTAL	984.33	1 436.80

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	300 585.38	99 489.98		400 075.36
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL/OUTILLAGE	49 454.60	8 358.90		57 813.50
MATERIEL DE TRANSPORT				
MOBILIER, MATERIEL DE BUREAU ET AMENAGEMENTS	251 130.78	91 131.08		342 261.86
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
T O T A L	300 585.38	99 489.98		400 075.36

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 / /) . Report à nouveau . Résultat net en instance d'affectation . Résultat net de l'exercice . Prélèvement sur les réserves . Autres prélèvements	337 591.75 24 453.22	. Réserve légale . Autres réserves . Tantièmes . Dividendes . Autres affectations . Report à nouveau	362 044.97
TOTAL A	362 044.97	TOTAL B	362 044.97

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 :

$((\text{Bénéfice fiscal} \times \text{Montant ligne 3}) / \text{Montant ligne 5}) \times \text{taux réduit de l'IS}$

Montant de l'IS correspondant au taux normal :

$((\text{Bénéfice fiscal} \times \text{Montant lignes 1+4}) / \text{Montant ligne 5}) \times \text{taux normal de l'IS}$

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 01/01/2025 au 31/12/2025

Montant global immobilisations : **646897.83**Total amortissements de l'exercice: **99489.98**Montant global amortissements : **264849.86**

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		10338.35	10.00	10.00	1879.70	12218.05	INSTALLATION
10 2017	1150.00		833.75	10.00	10.00	115.00	948.75	INSTALLATION
5 2018	4299.00		2866.00	10.00	10.00	429.90	3295.90	INSTALLATION
7 2019	9815.00		3353.46	10.00	10.00	981.50	4334.96	INSTALLATION
Totaux	34061.00		17391.56			3406.10	20797.66	

(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

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		1250.63	10.00	10.00	172.50	1423.13	MATERIEL ET
Totaux	1725.00		1250.63			172.50	1423.13	

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		16731.05	20.00	5.00	4780.30	21511.35	CONG VERTICAL * MAL
Totaux	23901.50		16731.05			4780.30	21511.35	

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		1770.83	10.00	10.00	250.00	2020.83	MOBILIER DE BUREAU
3 2021	13325.00		5107.92	10.00	10.00	1332.50	6440.42	MATELAS DOLIDOL
8 2021	13850.00		4732.08	10.00	10.00	1385.00	6117.08	LANEBERG
9 2021	7990.00		2663.33	10.00	10.00	799.00	3462.33	MATELAS DOLIDOL
9 2021	1245.83		415.28	10.00	10.00	124.58	539.86	LANEBERG EXT TBL
12 2021	8000.00		2466.67	10.00	10.00	800.00	3266.67	SALON
Totaux	46910.83		17156.11			4691.08	21847.19	

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
11 2024	10500.00		350.00	20.00	5.00	2100.00	2450.00	PLACARD EN FER
Totaux	10500.00		350.00			2100.00	2450.00	

Feuillet n° : 6

Immobilisations concernées : 2351

MOBILIER DE BUREAU

Date d'entrée 1	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 2	Valeur comptable après réévaluation 3	Amortissements antérieurs (3) 4	Taux 5	Durée (4) 6	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice 7		
8 2019	5451.00		5451.00	25.00	4.00	0.00	5451.00	MOBILIER DE BUREAU
9 2019	3752.50		3752.50	25.00	4.00	0.00	3752.50	MOBILIER DE BUREAU
Totaux	9203.50		9203.50			0.00	9203.50	

Feuillet n° : 7

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
3 2023	77400.00		28380.00	20.00	5.00	15480.00	43860.00	MATERIEL
9 2023	1850.00		493.33	20.00	5.00	370.00	863.33	MATERIEL
10 2023	68250.00		17062.50	20.00	5.00	13650.00	30712.50	MATERIEL
11 2023	78000.00		18200.00	20.00	5.00	15600.00	33800.00	MATERIEL
9 2024	117000.00		7800.00	20.00	5.00	23400.00	31200.00	ORDINATEUR
9 2024	23400.00		1560.00	20.00	5.00	4680.00	6240.00	ORDINATEUR HP
12 / 2025	48000.00		0.00	20.00	5.00	800.00	800.00	PC PORTABLE HP
Totaux	413900.00		73495.83			73980.00	147475.83	

Feuillet n° : 8

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		3096.00	33.33	3.00	0.00	3096.00	CAMERA
Totaux	3096.00		3096.00			0.00	3096.00	

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		1515.13	10.00	10.00	213.90	1729.03	AMENAGEMENT
10 2021	4400.00		1430.00	10.00	10.00	440.00	1870.00	COOPERATIVE AJIAL
7 2024	5800.00		290.00	10.00	10.00	580.00	870.00	PEINTURE
7 2024	18200.00		910.00	10.00	10.00	1820.00	2730.00	TRAVAUX DIVERS
9 2024	17000.00		566.67	10.00	10.00	1700.00	2266.67	TRAVAUX
9 2024	2500.00		83.33	10.00	10.00	250.00	333.33	TRAVAUX
9 2024	1500.00		50.00	10.00	10.00	150.00	200.00	TADELAKT
9 2024	585.00		19.50	10.00	10.00	58.50	78.00	TRAVAUX
9 2024	10500.00		350.00	10.00	10.00	1050.00	1400.00	TRAVAUX DIVERS
11 2024	8500.00		141.67	10.00	10.00	850.00	991.67	PERGOLA DE LA
11 2024	800.00		13.33	10.00	10.00	80.00	93.33	TRAVAUX DIVER
Totaux	71924.00		5369.63			7192.40	12562.03	

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		5545.44	10.00	10.00	747.70	6293.14	MOBILIER MAT
12 2017	699.00		495.13	10.00	10.00	69.90	565.03	MOBILIER MAT
7 2018	23500.00		15275.00	10.00	10.00	2350.00	17625.00	MOBILIER MAT
Totaux	31676.00		21315.57			3167.60	24483.17	

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

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								

