

**PIECES ANNEXES
A LA DECLARATION FISCALE**

BILAN ASSOCIATION

(Modèle Comptable Normal)

Raison sociale : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
Ou ET LE DEVELOPPEMENT TAGZIRT
Nom et prénom :
Identifiant fiscal :

Taxe professionnelle :

Adresse : TAGZIRT BENI MELLAL

Année : 2021

A BENI MELLAL, LE

Signature



RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'enregistrement de la déclaration :

Date :

Signature

ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

Tableau n° 1

BILAN (PASSIF)

modèle normal

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

PASSIF		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES			
F	Fonds propres sans droit de reprise	234 769,54	
I	moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
N	Capital appelé		
A	dont versé		
N	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
N	Ecart de réévaluation		
C	Réserve légale		
E	Autres réserves		
M	Report à nouveau (2)		
E	Résultats nets en instance d'affectation		
E	Excédent de l'exercice / Déficit de l'exercice	(37 277,78)	
N	Total des capitaux propres (A)	197 481,76	
T	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
P	Subventions d'investissement		
R	Provisions réglementées		
E	Test		
R	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
M	Emprunts obligataires		
A	Autres dettes de financement		
N	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
E	Provisions pour risques		
N	Provisions pour charges		
T	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	197 481,76	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)			
P	Fournisseurs et comptes rattachés		
A	Clients créditeurs, avances et acomptes		
S	Personnel		
S	Organismes sociaux		
C	Etat		
I	Comptes d'associés		
R	Autres créanciers		
C	Comptes de régularisation passif		
U	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		
L	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (éléments circulés) (H)		
	TOTAL II (F+G+H)		
TRESORERIE PASSIF			
T	Crédits d'escompte		
R	Crédits de trésorerie		
E	Banques		
S	TOTAL III		
O	TOTAL GENERAL I+II+III	197 481,76	

Sté. Compta Sept
 Bd. El Moudjahidines Et Vieux
 1712 Boulogne
 Email: comptabilite@sept.com
 Gsm: 06 77 94 24 00



PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Tableau n° 3

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

INTITULES	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
* Bénéfice net	-	37 277,78
* Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES		
1. Courantes	0,00	
- Cadeaux clients	0,00	
- Dons et libéralités	0,00	
- Charges des exercices antérieures	0,00	
	0,00	
2. Non courantes	0,00	
- IS / CM	0,00	
- Charges non courantes	0,00	
	0,00	
III. DEDUCTIONS FISCALES		
1. Courantes		0,00
2. Non courantes		0,00
Total	0,00	37 277,78
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		Montants
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		0,00
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		37 277,78
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		0,00
* Exercice n - 4		
* Exercice n - 3		
* Exercice n - 2		
* Exercice n - 1		
VI. RESULTAT NET FISCAL		
Bénéfice net fiscal (A - C)		0,00
ou déficit net fiscal (B)		37 277,78
		Montants
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		0,00
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		0,00
* Exercice n - 4	0,00	
* Exercice n - 3	0,00	
* Exercice n - 2	0,00	
* Exercice n - 1	0,00	



Sté. Compta Sept
 10, 10 Montreuil (93) France
 01 48 20 00 00
 01 48 20 00 00
 01 48 20 00 00

1) Dans la limite du montant du bénéfice brut fiscal (A)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes) (suite)
modèle normal

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

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
	Propres à l'exercice 1	Concernant exercices précédents 2		
I RESULTAT COURANT (report)	(37 277,78)		(37 277,78)	0,00
II PRODUITS NON COURANTS				
Produits de cessions d'immobilisation				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants				
Reprises non courantes ,transferts de charges				
TOTAL VIII				
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées				
Subventions accordées				
Autres charges non courantes				
Dotations non courantes aux amorts et prov				
TOTAL IX				
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)				
I RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			(37 277,78)	
II IMPOT SUR LES RESULTATS				
III RESULTAT NET			(37 277,78)	
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	178 791,00		178 791,00	
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	216 068,78		216 068,78	
RESULTAT NET (XIV-XV)	(37 277,78)		(37 277,78)	



Sté Compta Sept
 83 El Moudjahid May El
 N° 24 Bab El Moudjahid
 Email: info@compta.tn
 Gén. 26 77 24

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

Tableau n°5

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

			EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de marchandises (en l'état)		
	2	- Achats revendus de marchandises		
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT		
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	178 791,00	
	3	Ventes de biens et services produits	178 791,00	
	4	Variation de stocks de produits (+ ou -)		
	5	Immobilisations produites par l'Ese pour elle même		
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	87 018,78	
	6	Achats consommés de matières et fournitures	67 047,00	
	7	Autres charges externes	19 971,78	
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	91 772,22	
	8	+ Subventions d'exploitation		
	9	- Impôts et taxes		
	10	- Charges de personnel	60 050,00	
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)	31 722,22	
	ou	INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)		
	11	+ Autres produits d'exploitation		
	12	- Autres charges d'exploitation		
	13	+ Reprises d'exploitation: transfert de charges		
	14	- Dotations d'exploitation	69 000,00	
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	(37 277,78)	
VII	+	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)		
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	(37 277,78)	
IX	+	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)		
	15	- Impôts sur les résultats		
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	(37 277,78)	



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
IF : 0

TABIEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

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

Tableau N° 19

Nature du contrat (1)		Bail-Ordinaire		X		0,00	
1	2	3	4	5	6	7	8
Nature du bien	Lieu de situation	Nom et prénoms ou Raison sociale et adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer et charges de l'exercice compris dans le bail		
TOTAL							
							0,00

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate. Au cas où le nombre de propriétaires dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes d'une contenance identique à celle du présent état.

ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT DU PAR LES ENTREPRISES BENEFICIAIRS
 DES MESURES D'ENCOURAGEMENT AUX INVESTISSEMENTS

Tableau N° 15

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

RUBRIQUES	Ensemble des produits	Ensemble des produits correspondant à la base imposable	Ensemble des produits correspondant au numérateur taxable
1	2	3	4
Ventes			
1 Ventes imposables			
2 Ventes exonérées à 100 %			
3 Ventes exonérées à 50 %			
Loiissement et promotion immobilière			
4 Ventes et locations imposables			
5 Ventes et locations exclues à 100 %			
6 Ventes et locations exclues à 50 %			
Prestations de services			
7 Imposables			
8 Exonérées à 100 %			
9 Exonérées à 50 %			
10 Produits accessoires, Produits financiers, dons et libéralités			
11 Subventions d'équipement			
12 Subventions d'équilibre			
12a Imposables			
12b Exonérées à 100 %			
12c Exonérées à 50 %			
13 Totaux partiels			
14 Profits net global des cessions après abattement pondéré			
15 Autres profits exceptionnels			
16 Total général (lignes 13 + 14 + 15)			

NEANT

Sté. Compta Sept
 Bd. El Moutazati Hay El
 N° 64 Geni Medat
 Email: nst@compta1@gmail.com
 Geni: 06 77 84 24 62

(1) Faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 3 - même ligne
 (2) Faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 2 - même ligne



ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

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

Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

Type	Date d'entrée (1)	Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	Montant global :			Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice	Total des amortissements à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observations (5)
				Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
MATERIEL DE TRANSPORT	11/12/2019	345 000,00		143 750,00	20,00%	5	69 000,00	212 750,00	
TOTAL		345 000,00		143 750,00	0,20	5,00	69 000,00	212 750,00	
AGENCEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AGENCEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AGENCEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AGENCEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AGENCEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
MATERIEL ET OUTILLAGE		0,00	0,00	0,00	0,50	50,00	0,00	0,00	
MATERIEL ET OUTILLAGE					10,00%	10		0,00	
		0,00			10,00%	10		0,00	
Total	-	345 000,00	0,00	143 750,00	0,70	55,00	69 000,00	212 750,00	0,00



Sté. Compta Sept
 Bd. El Moutanabi Hay El W
 N°64 Béni Mellal
 Email: najahcompta1@gmail.com
 Gsm: 06 77 94 24 62

Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
IF : 0

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

Tableau N° 17

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

Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus-value constatée et différée	Fraction de la plus-value rapportée aux exercices antérieurs (cumul) (2)	Cumul des plus-values rapportées	Solde des plus-values non imputées	Observations
1 Terrain (1)							
2 Constructions							
3 Matériel et outillage							
4 Matériel de transport							
5 Agencements-Installations							
6 Brevets							
7 Autres éléments amortissables							
8 Titres de participation							
9 Fonds de commerce							
10 Autres éléments non amortissables							
TOTAL							

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

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



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

IF : 0

ETAT D'AFFECTION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Tableau N° 14

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

	MONTANT		MONTANT
<u>A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER</u>		<u>B. AFFECTATION DES RESULTATS</u>	
(Décision du ,,,,,,,,,,)		* Réserve légale	
* Report à nouveau		* Autres réserves	
* Résultats nets en instance d'affectation		* Tantièmes	
* Résultat net de l'exercice		* Dividendes	
* Prélèvements sur les réserves		* Autres affectations	
* Autres prélèvements		* Report à nouveau	
TOTAL A		TOTAL B	

TOTAL A = TOTAL B



Sia Compta Sgm
Etat El Mouqarraf Hou El W
N°04 Bana Hana El W
Gen: 06/11/21 21:31:03

Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

IF : 0

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du capital : 234 760 Dhs

Tableau N° 13

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

Nom, prénom ou raison sociale des principaux associés (1) 1	N°IF	N° CIN ou CE	Adresse 2	NOMBRE DE TITRES		MONTANT DU CAPITAL				
				Exercice précédent 3	Exercice actuel 4	de chaque action ou part sociale 5	Valeur nominale 6	Appelé 7	Libéré 8	

Sté. Compta Sept
 1724, Bd. de la République
 Casablanca, Maroc
 Tél: 05 77 94 21 02



(1) Quant le nombre des associés est inférieur ou égal à 10, l'entreprise doit déclarer tous les participants au capital. Dans les autre cas, il y a lieu de ne mentionner que les 10 principaux associés par ordre d'importance décroissante.

Société : ASSOCIATION OUCHIRAH POUR LA CULTURE
 IF : 0

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Tableau N° 12

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

NATURE	Solde au début de l'exercice 1	Opérations comptables de l'exercice 2	Déclarations TVA de l'exercice 3	Solde fin d'exercice (1 + 2 - 3 = 4)
A. T.V.A. Facturée	0,00	0,00	0,00	0,00
B. T.V.A. Récupérable	0,00	0,00	0,00	0,00
* sur charges	0,00	0,00	0,00	0,00
* sur immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
C. T.V.A. dûe ou crédit de T.V.A = (A - B)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Sté. Compta Sept
 B2 El Mouradia May El W.
 Email: hollouche@compta-sept.com
 Gsm: 09 77 84 11 11



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
 IF : 0

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Tableau N° 11

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

Raison sociale de la société émettrice	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital en % 3	Prix d'acquisition global 4	Valeur comptable nette 5	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au C.P.C de l'exercice 9
						Date de clôture 6	Situation nette 7	Résultat net 8	
NEANT									
TOTAL									

Sté. Compta-Sept
 010 12 44 44 44 44
 010 12 44 44 44 44
 010 12 44 44 44 44
 010 12 44 44 44 44



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
 IF : 0

TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

Tableau N° 10

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

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	Moins values
NEANT							
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stc. Compta Sgh
 Btl. El Moutanabi Hay El W.
 N°64 Beni Mellal
 Email: najatcompta@gmail.com
 Gsm: 06 77 94 22 81



DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

Tableau n° 6

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

POSTE	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021	
	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
611 <u>Achats revendus de marchandises</u> * Achats de marchandises * Variation des stocks de marchandises * Reste du poste achats revendus de marchandises Total		
612 <u>Achats consommés de matières et fournitures</u> * Achats de matières premières * Variation des stocks de matières premières * Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages * Variation des stocks de matières, fournitures et emballages * Achats non stockés de matières et de fournitures * Achats de travaux, études et prestations de services * Reste du poste achats consommés de matières et fournitures Total	29 046,00 35 411,00 64 457,00	
63/614 <u>Autres charges externes</u> * Locations et charges locatives * Redevances de crédit-bail * Entretien et réparations * Primes d'assurances * Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise * Rémunérations d'intermédiaires et honoraires * Redevances pour brevets, marques, droits ... * Transports * Déplacements, missions et réceptions * Reste du poste des autres charges externes Total	10 400,00 900,00 11 300,00	
617 <u>Charges de personnel</u> * Rémunération du personnel * Charges sociales * Reste du poste des charges de personnel Total	60 050,00 60 050,00	
618 <u>Autres charges d'exploitation</u> * Jetons de présence * Pertes sur créances irrécouvrables * Reste du poste des autres charges d'exploitation Total		
638 CHARGES FINANCIERES <u>Autres charges financières</u> * Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement * Reste du poste des autres charges financières Total		
658 CHARGES NON COURANTES <u>Autres charges non courantes</u> * Pénalités sur marchés et débits * Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats) * Pénalités et amendes fiscales ou pénales * Créances devenues irrécouvrables * Reste du poste des autres charges non courantes Total		



Sté. Compta Sepha
Bd El Amrouzi 1007
Email: comptabilite@sepha.com
Tél: 011 21 21 21

DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

Tableau n° 6

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

POSTE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
PRODUITS D'EXPLOITATION		
711 <u>Ventes de marchandises</u>		
* Ventes de marchandises au Maroc		
* Ventes de marchandises à l'étranger		
* Reste du poste des ventes de marchandises		
Total		
712 <u>Ventes des biens et services produits</u>		
* Ventes de biens au Maroc		
* Ventes de biens à l'étranger		
* Ventes de services au Maroc		
* Ventes de services à l'étranger		
* Redevances pour brevets, marques, droits ...		
* Reste du poste des ventes et services produits		
Total	75 745,00	
13 <u>Variation des stocks de produits</u>		
* Variation des stocks des biens produits		
* Variation des stocks des services produits		
* Variation des stocks des produits en cours		
Total		
8 <u>Autres produits d'exploitation</u>		
* Jetons de présence reçus		
* Reste du poste autres produits d'exploitation		
Total		
7 <u>Reprises d'exploitation, transferts de charges</u>		
* Reprises		
* Transferts de charges		
Total		
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
* Intérêts et produits assimilés		
* Revenus des créances rattachées à des participations		
* Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement		
* Reste du poste intérêts et autres produits financiers		
Total		



Sté. Compta Syst
 Bd. El Moutanami Hav. 6
 H° 64 BORDJ
 Email: naphcompta@gmail.com
 Gam: 08 77 94 46 44

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Tableau N° 7

Exercice de 01/01/2022 au 31/12/2022

Rubriques	Date de la 1ère échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortissement du bien en mois	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
NEANT										
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sté. Compta Sept
 09, El Moudjahid 1171 El Y.
 N°04 El Y.
 Email: comptasept@orange.tn
 GSM: 09 77 54 2



Tableau N° 8

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

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

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissement fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS				
* Frais préliminaires * Charges à répartir sur plusieurs exercices * Primes de remboursement obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
* Immobilisation en recherche et développement * Brevets, marques, droits et valeurs similaires * Fonds commercial * Autres immobilisations incorporelles				
	143 750,00	69 000,00		212 750,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
* Terrains * Constructions * Installations techniques, matériel et outillage * Matériel de transport * Mobilier, matériel de bureau et aménagements * Autres immobilisations corporelles * Immobilisations corporelles en cours	143 750,00	69 000,00		212 750,00
	143 750,00	69 000,00		212 750,00
TOTAL GENERAL				

Sté. Compta Sept
Bd. El Moutanabi Bey El Y
11164 Beni Mellal
Email: najahcompta1@gmail.com
Gsm: 06 77 21 21 21



TABLEAU DES PROVISIONS

Tableau N° 9

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

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS				REPRISES			Montant fin exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes		
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Provisions réglementées	0,00							0,00	
3. Provisions durables pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SOUS TOTAL (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-STOCKS	0,00							0,00	
-CLIENTS	0,00							0,00	
5. Autres Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SOUS TOTAL (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (A + B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

bleau n° 2

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)
modèle normal

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

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice 1	Concernant exercices précédents 2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION	178 791,00	-	178 791,00	-
	Ventes de m/ses (en l'état)			-	-
	Ventes de biens et services produits	178 791,00		178 791,00	-
	Chiffre d'affaires	178 791,00		178 791,00	
	Variation de stocks de produits (±) (1)			-	-
	Immobilis. Prod. P. l'entrep. Pour elle-même			-	-
	Subventions d'exploitation			-	-
	Autres produits d'exploitation			-	-
	Reprises d'exploitation, transfert de charges			-	-
	TOTAL I	178 791,00		178 791,00	
II	CHARGES D'EXPLOITATION	216 068,78		216 068,78	-
	Achats revendus (2) de m/ses			-	-
	Achats consommés (2) de matières et fourn.	67 047,00		67 047,00	-
	Autres charges externes	19 971,78		19 971,78	-
	Impôts et taxes			-	-
	Charges de personnel	60 050,00		60 050,00	-
	Autres charges d'exploitation			-	-
	Dotations d'exploitation	69 000,00		69 000,00	-
	TOTAL II	216 068,78		216 068,78	
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	(37 277,78)		(37 277,78)	
	PRODUITS FINANCIERS			-	-
	Produits des titres de partic. et autres I. im			-	-
	Gains de change			-	-
	Intérêts et autres produits financiers			-	-
	Reprises financières, transferts de charges			-	-
	TOTAL IV			-	-
V	CHARGES FINANCIERES			-	-
	Charges d'intérêts			-	-
	Pertes de change			-	-
	Autres charges financières			-	-
	Dotations financières			-	-
	TOTAL V			-	-
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	RESULTAT COURANT (II-VI)	(37 277,78)		(37 277,78)	

1/ Variation de stocks : stock final - stock initial : augmentation (+) diminution (-)

2/ Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks



deu n° 1

BILAN (ACTIF)
modèle normal

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

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	345 000,00	212 750,00	132 250,00	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériel et outillage				
Matériel de transport	345 000,00	212 750,00	132 250,00	
Mobilier matériel de bureau et amenag. divers				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)				
Prêts immobilisés				
Autres créances financières				
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	345 000,00	212 750,00	132 250,00	
STOCKS (F)				
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)				
Fournis débiteurs, avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Personnel				
Etat				
Comptes d'associés-débiteurs				
Autres débiteurs				
Comptes de régularisation- Actif				
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)				
(Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)				
TRESORERIE ACTIF	65 231,76		65 231,76	
Cheques et valeurs à encaisser				
Banques, T G et C C P	65 231,76		65 231,76	
Caisse, Régies d'avances et accreditifs				
TOTAL III	65 231,76		65 231,76	
TOTAL GENERAL I+II+III	410 231,76	212 750,00	197 481,76	

0.00

Sté. Compta Sept
 Ed. @ Moudambi Hay El Yass
 N° 64 Beni Mellal
 Email: msl@compta1@gmail.com
 Gsm: 06 77 94 74 94



Tableau N° 4

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

Exercice de 01/01/2021 au 31/12/2021

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT EX	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Prod par l'entreprise pour elle même	Virement	Cession	Retrait	virement	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS								
* Frais préliminaires * Charges à répartir sur plusieurs exercices * Primes de remboursement obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
* Immobilisation en recherche et développement * Brevets, marques, droits et valeurs similaires * Fonds commercial * Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	345 000,00							345 000,00
* Terrains * Constructions * Installations techniques, matériel et outillage * Matériel de transport * Mobilier, matériel de bureau et aménagement * Immobilisations corporelles diverses * Immobilisations corporelles en cours * Matériel informatique	345 000,00							345 000,00
TOTAL GENERAL	345 000,00							345 000,00

Bilan Compta Sept
 01/01/2021 au 31/12/2021
 Exercice de 01/01/2021 au 31/12/2021



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

	1	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	(37 277,78)	
		* Bénéfice +		
		* Perte -	(37 277,78)	
	2	+ Dotations d'exploitation (1)	69 000,00	
	3	+ Dotations financières (1)		
	4	+ Dotations non courantes (1)		
	5	- Reprises d'exploitation (2)		
	6	- Reprises financières (2)		
	7	- Reprises non courantes (2) (3)		
	8	- Produits des cession des immobilisations		
	9	+ Valeurs nettes des immobilisations cédées		
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	31 722,22	
	10	- Distributions de bénéfices		
II		AUTOFINANCEMENT	31 722,22	

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement

Sté. Compta Sept
 Bd. El Moudjahid Hay El W.
 4° Etage Sfax Média
 Email: nabil@compta7tipe.com
 Gsm: 06 77 84 24

Tableau N° 20

ETAT DETAILLE DES STOCKS

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

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en Valeur (+ ou -) 7 = 6 - 3	
	Montant Brut	Provision pour dépréciation	Montant net	Montant Brut	Provision pour dépréciation	Montant net		
I. Stocks Approvisionnement								
- Biens et produits destinés à la revente en l'état :								
* Biens immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
* Biens meubles			0,00			0,00	0,00	2
- Biens et Matériels destinés aux activités de production et de transformation			0,00			0,00	0,00	3
- Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
- Matières consommables	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	5
- Pièces détachées	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	6
- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	7
- Emballages :			0,00			0,00	0,00	8
* récupérables	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	9
* vendus	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	10
* perdus	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Total Stocks des encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Stock en cours Production de biens et service								
- Produits en cours	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	11
- Etudes en cours	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	12
- Travaux en cours	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	13
- Services en cours	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	14
Total Stocks des encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15
III. Stock Produits finis								
- Produits finis	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	16
- Biens finis			0,00			0,00	0,00	17
Total Stocks Produits et Biens Finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18
IV. Stock Produits résiduels								
- Déchets	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	19
- Rebuts	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	20
- Matières de récupération	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	21
Total Stocks Produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23

(Ligne 10 + 15 + 18 + 22)



Sté. Compta Sept
 Bât. El Moudjahid, 1er étage
 Casablanca, Maroc
 Tél: 0539 30 30 30