

**PIECES ANNEXES
A LA DECLARATION FISCALE**

BILAN ASSOCIATION

(Modèle Comptable Normal)

Raison sociale : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
ET LE DEVELOPPEMENT TAGZIRT

Ou

Nom et prénom :

Identifiant fiscal :

Taxe professionnelle :

Adresse : TAGZIRT BENI MELLAL

Année : 2022

A BENI MELLAL, LE

Signature

Sté. Compta Sup
Rue El Khatem n° 22
Bordj - Algérie
Tél: 03 77 84 24 42



[Handwritten signature]

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'enregistrement de la déclaration :

Date :

Signature

BILAN (PASSIF)
modèle normal

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
FINANCIER	CAPITAUX PROPRES	197 481,76	
	Fonds propres sans droit de reprise		
	moins actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé		
	dont versé		
	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)		
ECONOMIQUE	Résultats nets en instance d'affectation	(120 323,80)	
	Excédent de l'exercice / Déficit de l'exercice	77 157,96	
TOTAL	Total des capitaux propres (A)		
	(B)		
PROVISIONS	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
ECONOMIQUE	Test		
	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
MAGASIN	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement		
NATUREL	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHAR (D)		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	77 157,96	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Clients créditeurs, avances et acomptes		
	Personnel		
	Organismes sociaux		
	Etat		
	Comptes d'associés		
CIRCULANT	Autres créanciers		
	Comptes de régularisation passif		
CIRCULANT	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGE (G)		
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (H)		
TOTAL	TOTAL II (F+G+H)		
TRESORERIE	TRESORERIE PASSIF		
	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
SOCIÉTÉ	Banques		
	TOTAL III		
	TOTAL GENERAL I+II+III	77 157,96	



Sté. Compte Sept
 Bd. El Moutanabi Hay El Vieux
 N°64 Bani Mefal
 Email: najahcompta1@gmail.com
 Gsm: 06 77 94 24 62

BILAN (ACTIF)
modèle normal

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A) Immobilisations répartir sur plusieurs exercices remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B) Immobilisations en recherche et développement Brevets, droits et valeurs similaires Immobilier Immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C) Immobilisations Matériel technique, matériel et outillage Le transport Matériel de bureau et aménage, divers Immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours	345 000,00	281 750,00	63 250,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D) Immobilisations Finances financières Participation Immobilisations				
IMMOBILISATIONS DE CONVERSION-ACTIF (E) Immobilisation des créances immobilisées Immobilisation des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	345 000,00	281 750,00	63 250,00	
IMMOBILISATIONS (F) Immobilisations Immobilisations et fournitures consommables Immobilisations en cours Immobilisations intermédiaires et produits résiduels Immobilisations fins				
IMMOBILISATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT (G) Immobilisations débiteurs, avances et acomptes Immobilisations et comptes rattachés Immobilisations nettes Immobilisations d'associés-débiteurs Immobilisations débiteurs Immobilisations de régularisation- Actif				
IMMOBILISATIONS ET VALEURS DE PLACEMENT (H) Immobilisations et valeurs de placement				
IMMOBILISATIONS DE CONVERSION-ACTIF (I) Immobilisations (circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)				
IMMOBILISATIONS DE TRÉSORERIE ACTIF Immobilisations et valeurs à encaisser Immobilisations, T.G et C.C.P Immobilisations Régies d'avances et accreditifs	13 907,96		13 907,96	
TOTAL III	13 907,96		13 907,96	
TOTAL GENERAL I+II+III	358 907,96	281 750,00	77 157,96	

Sté Compta Sept
60, El Moutanabi Hwy, El Wadi
N°64 Gsm Metel
Email: najibcompta1@gmail.com
Gsm: 06 77 94 24 02



0,00

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N° 19

Nature du bien 1	Lieu de situation 2	Nom et prénoms ou Raison sociale et adresse du propriétaire 3	Date de conclusion de l'acte de location 4	Montant annuel de location 5	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice 6	Nature du contrat (1)	
						Bail-ordinaire 7	(Nécessaire période) 8
						X	
TOTAL				0,00	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 contexture identique à celle du présent état.



S.A. Campita S.p.A.
 Via ...
 ...

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

modèle normal

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice 1	Concernant exercices précédents 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	288 457,00	-	288 457,00	-
Produits de mises (en l'état)			-	-
Produits de biens et services produits	288 457,00		288 457,00	-
Produits d'affaires	288 457,00		288 457,00	
Diminution de stocks de produits (1) (1)			-	-
Produits. Prod. P l'entrep. Pour elle-même			-	-
Produits d'exploitation			-	-
Produits d'exploitation			-	-
Produits d'exploitation, transfert de charges			-	-
TOTAL I	288 457,00		288 457,00	
CHARGES D'EXPLOITATION	405 780,80		405 780,80	-
Revenus (2) de mises			-	-
Revenus consommés (2) de matières et fourn.	159 961,32		159 961,32	-
Charges externes	29 149,48		29 149,48	-
Impôts et taxes	198,00		198,00	-
Charges de personnel	147 472,00		147 472,00	-
Charges d'exploitation			-	-
Charges d'exploitation	69 000,00		69 000,00	-
TOTAL II	405 780,80		405 780,80	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	(117 323,80)		(117 323,80)	
PRODUITS FINANCIERS			-	-
Produits de titres de partic. et autres t. im			-	-
Produits change			-	-
Produits financiers			-	-
Produits financiers, transferts de charges			-	-
TOTAL IV				
CHARGES FINANCIERES			-	-
Charges intérêts			-	-
Charges change			-	-
Charges financières			-	-
Charges financières			-	-
TOTAL V				
RESULTAT FINANCIER (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT COURANT (II-VI)	(117 323,80)		(117 323,80)	

stocks : stock final - stock initial : augmentation (+) diminution (-)
 produits ou consommés : achats - variation de stocks



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

1		RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	(120 323,80)	
		* Benefice +		
		* Perte -	(120 323,80)	
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		
		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	(51 323,80)	
10	-	Distributions de benefices		
		AUTOFINANCEMENT	(51 323,80)	

- (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 Sepi
 Bx: El Moudjahid, N°4 El Y
 N°14 Bous Moudjahid
 Email: najib@compta-sepi.com
 Gsm: 08 77 84 24

DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

n° 6

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<u>Ventes de marchandises</u>		
* Ventes de marchandises au Maroc		
* Ventes de marchandises à l'étranger		
* Reste du poste des ventes de marchandises		
Total		
<u>Ventes des biens et services produits</u>		
* Ventes de biens au Maroc		
* Ventes de biens à l'étranger		
* Ventes de services au Maroc	105 351,00	
* Ventes de services à l'étranger		
* Redevances pour brevets, marques, droits ...		
* Reste du poste des ventes et services produits		
Total	105 351,00	
<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		
<u>Autres produits d'exploitation</u>		
* Jetons de présence reçus		
* Reste du poste autres produits d'exploitation		
Total		
<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 Sept
 Bd. El Moudjahid, 1104 B.T.
 1104 B.T. Beni Mellal
 Email: rahibcompta@gmail.com
 Tel: 06 77 84 24



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

IF : 0

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N° 14

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



SIA Compta Sepi
101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Nom, prénom ou raison sociale	Adresse	N° CLN ou Article LS	Montant du prêt	Date du prêt	Durée du prêt (en mois)	Taux d'intérêt	Charge financière globale	Remboursement Exercices antérieurs		Remboursement Exercice Actuel		Observations
								Principal	Intérêt	Principal	Principal	
NEANT												

Sté. Computex Sci
 06 38 48 48 48
 06 38 48 48 48
 06 38 48 48 48



Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
 IF : 0

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N° 17

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							
Agencements-Installations							
Brevets							
Autres éléments amortissables							
5 Titres de participation							
6 Fonds de commerce							
7 Autres éléments non amortissables							
TOTAL							

NEANT



(1) Impression différée jusqu'à la date de cession.
 (2) Impression différée jusqu'à l'expiration normale de la plus-value constatée lors de la fusion majorée le cas échéant du répliquât

ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE

69 000,00 DHS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Type	Date d'entrée (1)	Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	Montant global		Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice	Total des amortissements à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observations (5)
				Amortissements antérieurs (3)	Taux				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
MATÉRIEL DE TRANSPORT	11/12/2019	345 000,00		212 750,00	20,00%	5	69 000,00	281 750,00	
		345 000,00		212 750,00	0,20	5,00	69 000,00	281 750,00	
					10,00%	10		0,00	
AMENAGEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AMENAGEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AMENAGEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
AMENAGEMENT ET AMENAGEMENT					10,00%	10		0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,50	50,00	0,00	0,00	
					10,00%	10		0,00	
MATÉRIEL ET OUTILLAGE					10,00%	10		0,00	
MATÉRIEL ET OUTILLAGE		0,00					0,00	0,00	
Total	-	345 000,00	0,00	212 750,00	0,70	55,00	69 000,00	281 750,00	0,00



Site: Comptabilite.com

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N° 15

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 %			
Lotissement 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 Total			

NEANT

Sté. Compta Sepi
 Bd. El Moutanabi Hay El
 N°14 Bld El Mehal
 Email: najaticompta@gmail.com
 Gsm: 08 77 77 77



ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du capital : 197 482 Dhs

Capital Suppl
 01/01/2022 au 31/12/2022
 Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N° 13

Nom, prénom ou raison sociale des principaux associés (1)	N°IF ou N° CIN ou CE	Adresse	de chaque action					
			Exercice précédent	Exercice actuel	ou part sociale	Souscrit	Appelé	Libéré
			3	4	5	6	7	8
			-	-	-	-	-	-

(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 premiers associés par ordre d'importance décroissante.



TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau N°1

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				
<ul style="list-style-type: none"> * Frais préliminaires * Charges à répartir sur plusieurs exercices * Primes de remboursement obligations 				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<ul style="list-style-type: none"> * Immobilisation en recherche et développement * Brevets, marques, droits et valeurs similaires * Fonds commercial * Autres immobilisations incorporelles 				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	212 750,00	69 000,00		281 750,00
<ul style="list-style-type: none"> * Terrains * Constructions * Installations techniques, matériel et outillage * Matériel de transport * Mobilier, matériel de bureau et aménagements * Autres immobilisations corporelles * Immobilisations corporelles en cours 	212 750,00	69 000,00		281 750,00
TOTAL GENERAL	212 750,00	69 000,00		281 750,00

S/é Compta Septr
 Bd El Mouradiah Hay El N
 Grand: nsp@compta.tn
 Gran: 06 71 94 21



Titulaire : ASSOCIATION OUCHIRAH POUR LA CULTURE
 IF : 0

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Tableau N° 12

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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



Compte rendu de l'exercice 2022
 par le conseil d'administration
 le 15/01/2023
 M. Campin Sadj

Société : ASSOCIATION OUCHRAH POUR LA CULTURE
IF : 0

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tatouage N° 11

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	
<h1>NEANT</h1>									
TOTAL									

Etat Compta Sepm
2022
01/01/2022 - 31/12/2022



TABIEAU DES PLUS OU MOINS VALEES SUR CESSIONS OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Sté. Compta Sepa



TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

02 / 0

Talimat N° 1

Rubriques	Date de la 1 ^{re} 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

Stamp: Sté. Compta Septi
01/01/2022
31/12/2022



DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

n° 8

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
Achats records de marchandises		
* Achats de marchandises		
* Variation des stocks de marchandises		
* Reste du poste achats records de marchandises		
Total		
Achats consommés de matières et fournitures		
* Achats de matières premières	58 730,00	
* Variation des stocks de matières premières		
* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	75 270,00	
* Variation des stocks de matières, fournitures et emballages		
* Achats non stockés de matières et de fournitures	11 777,57	
* Achats de travaux, études et prestations de services	11 409,00	
* Reste du poste achats consommés de matières et fournitures		
Total	157 186,57	
Autres charges externes		
* Locations et charges locatives		
* Redevances de crédit-bail		
* Entretien et réparations	11 700,00	
* Primes d'assurances		
* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 050,00	
* Redevances pour brevets, marques, droits		
* Transports		
* Déplacements, missions et réceptions		
* Reste du poste des autres charges externes	1 565,00	
Total	15 115,00	
Charges de personnel		
* Rémunération du personnel	147 472,00	
* Charges sociales		
* Reste du poste des charges de personnel		
Total	147 472,00	
Autres charges d'exploitation		
* Jetons de présence		
* Pertes sur créances irrécouvrables		
* Reste du poste des autres charges d'exploitation		
Total		
CHARGES FINANCIÈRES		
Autres charges financières		
Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
Reste du poste des autres charges financières		
Total		
CHARGES NON COURANTES		
Autres charges non courantes		
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	3 000,00	
Total	3 000,00	

Sté. Compta Seps
 27/14 rue
 Casp. de 17



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

bleau n°5

		Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
1	+	Ventes de marchandises (en l'état)	
2	-	Achats revendus de marchandises	
	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	
	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	288 457,00
3		Ventes de biens et services produits	288 457,00
4		Variation de stocks de produits (+ ou -)	
5		Immobilisations produites par l'Ese pour elle même	
	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	189 110,80
6		Achats consommés de matières et fournitures	159 961,32
7		Autres charges externes	29 149,48
	=	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	99 346,20
8	+	Subventions d'exploitation	
9	-	Impôts et taxes	198,00
10	-	Charges de personnel	147 472,00
	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)	
	ou	INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)	(48 323,80)
11	+	Autres produits d'exploitation	
12	-	Autres charges d'exploitation	
13	+	Reprises d'exploitation: transfert de charges	
14	-	Dotations d'exploitation	69 000,00
	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	(117 323,80)
	+	RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	
	=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	(117 323,80)
	+	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	(3 000,00)
15	-	Impôts sur les résultats	
	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	(120 323,80)

Sis Compta Sep
Bd. de l'Indépendance 1907
E-mail: sis.compta@orange.tn
Téléphone: 71 23 12 34 56



PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

ARTICLES	Exercice de référence au 31/12/2023	
	MONTANT	MONTANT
RESULTAT NET COMPTABLE		
- Résultat net		120 323,80
INTEGRATIONS FISCALES		
1 Courantes	0,00	
- Créances clients	0,00	
- Divs et déductions	0,00	
- Charges des exercices antérieurs	0,00	
2 Non courantes	3 000,00	
- IS / CM	0,00	
- Charges non courantes	3 000,00	
DEDUCTIONS FISCALES		
1 Courantes		0,00
2 Non courantes		0,00
Total	3 000,00	120 323,80
RESULTAT BRUT FISCAL		Montants
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		0,00
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		0,00
REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
* Exercice n - 4		
* Exercice n - 3		
* Exercice n - 2		
* Exercice n - 1		
RESULTAT NET FISCAL		
Bénéfice net fiscal (A - C)		0,00
ou déficit net fiscal (B)		0,00
II. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		Montants
		0,00
III. 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	

Stat Comptable Supr
100 rue de la République
92000 Nanterre
Tel : 01 47 37 10 10
www.statcomptable.com



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

Société : ASSOCIATION OUCHIRAH POUR LA CULTURE
IF : 0

Tableau N° 4

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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



St. Compta Sopi
Société de Comptabilité
10, rue de la République
30000 Nîmes
Tél : 04 67 20 10 10
Fax : 04 67 20 10 11

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
	Propres à l'exercice 1	Concernant exercices précédents 2		
RESULTAT COURANT (report)	(117 323,80)		(117 323,80)	0,00
PRODUITS NON COURANTS				
Produits de cessions d'immobilisation				
Revenus d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants				
Reprises non courantes, transferts de charges				
TOTAL VIII				
CHARGES NON COURANTES	3 000,00		3 000,00	
Dotations nettes d'amortissement des immobilisations cédées				
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	3 000,00		3 000,00	
Dotations non courantes aux amortissements et prov.				
TOTAL IX			3 000,00	
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			(3 000,00)	
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			(120 323,80)	
IMPOT SUR LES RESULTATS				
RESULTAT NET			(120 323,80)	
TOTAL DES PRODUITS (V+VIII)	288 457,00		288 457,00	
TOTAL DES CHARGES (V+IX+XII)	408 780,80		408 780,80	
RESULTAT NET (I-XV)	(120 323,80)		(120 323,80)	



Sté. Compta Sept
Bd El Moutanabi Hay El
N°64 Beni Mellal
Tél: 06 77 94 24
Gsm: 06 77 94 24



ETAT DETAILLE DES STOCKS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 vente en l'état :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Biens immobilisables			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	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Matières premières	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	3
- Matières consommables	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	4
- Pièces détachées	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	5
- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	6
- Emballages :	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
• récupérables	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	7
• vendus	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	8
• perdus	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	9
Total Stocks des encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10
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
- Rebut	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	20
- Matériaux et sous-produits	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 Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23

Sé. Compta Sep
 Bd. El Mostakbal Hor. U.V.
 N°14 Birni Khatir
 Email: najib@compta.com