

BILAN
(modèle simplifié)

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements provisions	net	net
A C T I F	IMMOBILISATION EN NON-VALEUR (A)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
	* Fonds commercial				
	* Immobilis.incorporelles diverses				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)				
	* Terrains				
	* Constructions				
	* Installations techniques, matériel et outillage	45 202,00	24 799,13	20 402,87	24 923,07
	* Matériel de transport				
	* Immobilisation corporelles div	293 154,20	144 241,63	148 912,57	144 175,60
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)					
Total I (A+B+C+D)	338 356,20	169 040,76	169 315,44	169 098,67	
A C T I F	STOCKS (E)				
	* Marchandises				
	* Autres Stocks				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (F)	4 225,00		4 225,00	750,00
	* Client et comptes rattachés	4 225,00		4 225,00	
	* Comptes d'associés				
	* Débiteurs divers				
	* Comptes de régularisation Actif				750,00
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (G)					
Total II (E+F+G)	4 225,00		4 225,00	750,00	
T R E S O R E	TRESORIE - ACTIF				
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G. et C.C.P.	353 091,26		353 091,26	315 051,47
	Caisses, Régies d'avances et accréditées.	5 422,51		5 422,51	39,95
Total III	358 513,77		358 513,77	315 091,42	
	TOTAL GENERAL I+II+III	701 094,97	169 040,76	532 054,21	484 940,09
	PASSIF		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
F I N A N C E M E N T S	CAPITAUX PROPRES				
	* Capital social ou personnel (1) moins:actionnaires,capital souscrit non appelé capital appelé dont versé				
	* Primes d'émission, de fusion d'apport				
	* Ecart de réévaluation				
	* Réserves diverses				
	* Reports à nouveau et résultats nets en instance d'affectation (2)			462 304,74	417 553,46
	* Résultat net de l'exercice (2)			36 123,67	44 751,28
	Total capitaux propres (A)			498 428,41	462 304,74
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)			21 885,35	21 885,35
	DETTES DE FINANCEMENTS (C)				
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)					
Total I (A+B+C+D)			520 313,76	484 190,09	
P A S S I F	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (E)				
	* Fournisseurs et comptes rattachés				750,00
	* Comptes d'associés				
	* Créanciers divers			11 681,51	
	* Comptes de régularisation Passif				
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (F)					
Total II (E+F)			11 681,51	750,00	
T R E S O R E	TRESORERIE - PASSIF				
	* Crédits d'escompte et de trésorerie				
	* Banques (soldes créditeurs)			58,94	
Total III			58,94		
	TOTAL GENERAL I+II+III		532 054,21	484 940,09	

(1) si capital personnel débiteur (-) (2) bénéficiaire (+) ; déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)
(modèle simplifié)

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

		OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT	
		Propres à l'exercice 1	Concernants les exercices précédents 2			
	I	PRODUITS COURANTS		3=1+2	4	
C O U R A N T	1	* Ventes de marchandises				
	2	* Ventes de biens et services produits				
		Chiffre d'affaires				
	3	* Variation de stocks de produits(+/-) (1)				
	4	* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même				
	5	* Subventions d'exploitation	686 741,26		686 741,26	480 794,89
		* Autres produits d'expl.				
	6	* repr. Expl. Tranf . Charges				
	7	* Produits financiers				
		Total I	686 741,26		686 741,26	480 794,89
		II	CHARGES COURANTES			
	8	* Achats revendus de marchandises				
	9	* Achats consommés de matières et fournitures (2)	23 062,78		23 062,78	73 524,83
	10	* Autres charges externes	318 828,86		318 828,86	126 398,19
	11	* Impôts et taxes	93,00		93,00	600,00
12	* Charges de personnel	274 685,49		274 685,49	201 013,00	
13	* Autres charges d'exploitation					
14	* Dotations d'exploitation	33 282,84		33 282,84	34 507,59	
15	* Charges financières	664,41		664,41		
	Total II	650 617,38		650 617,38	436 043,61	
	III	RESULTAT COURANT (I - II)	36 123,88	36 123,88	44 751,28	
N O N	IV	PRODUITS ET CHARGES NON COURANTS				
	16	* Produits non courants (+)	0,94	0,94		
	17	* Charges non courantes (-)	1,15	1,15		
C	V	RESULTAT NON COURANT	-0,21	-0,21		
	VI	RESULTAT AVANT IMPOTS (III+V)	36 123,67	36 123,67	44 751,28	
	VII	IMPOTS SUR LES RESULTATS				
	VIII	RESULTAT NET	36 123,67	36 123,67	44 751,28	
	IX	TOTAL DES PRODUITS	686 742,20	686 742,20	480 794,89	
	X	TOTAL DES CHARGES	650 618,53	650 618,53	436 043,61	
	XI	RESULTAT NET (total des produits - total des charges)	36 123,67	36 123,67	44 751,28	

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

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

XII	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT (1-8)		
XIII	VALEUR AJOUTEE (1+2+3+4)-(8+9+10)	-341 891,64	-199 923,02

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

INTITULES	Montant	Montant
<u>I. RESULTAT NET COMPTABLE</u>		
* Bénéfice net	36 123,67	
* Perte nette		
<u>II REINTEGRATIONS FISCALES (1+2)</u>		
1. Courantes	-	
- Imopts/les resultats	-	
-		
-		
-		
2. Non courantes	-	
- Penalité & Amendes	-	
-		
-		
<u>III DEDUCTIONS FISCALES (1+2)</u>		
1. Courantes		
-		
-		
-		
2. Non courantes		
-		
-		
Total	36 123,67	-
<u>IV. RESULTAT BRUT FISCALE</u>		Montants
Bénifice brut si T1 > T2 (A)		36 123,67
Déficite brut fiscal si T2 > T1 (B)		-
<u>V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)</u>	-	
. Exercice n - 4	-	
. Exercice n - 3	-	
. Exercice n - 2	-	
. Exercice n - 1	-	
<u>VI. RESULTAT NET FISCAL</u>		Montants
Bénéfice net fiscal (A - C) ou déficit net fiscal (B)		36 123,67
		-
<u>VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERS</u>		Montants
<u>VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER</u>		-
. Exercice n - 4	-	
. Exercice n - 3	-	
. Exercice n - 2	-	
. Exercice n - 1	-	

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

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

POSTE		Exercice	Exercice Précédent
611	CHARGES D'EXPLOITATION		
	<u>Achats revendus de marchandises</u>		
	* Achats de marchandises	-	-
	* Variation des stocks de marchandises (+ ou -)	-	-
	TOTAL	-	-
612	<u>Achats consommés de matières et fournitures</u>		
	* Achats de matières premières	-	-
	* Variation des stocks de matières première (+ ou -)	-	-
	* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	-	-
	* Variation des stocks de matières et fournitures d'emballages (+ ou -)	-	-
	* Achats non stockés de matières et fournitures	23 062,78	73 524,83
	* Achats de travaux ,études et prestations de services	-	-
	TOTAL	23 062,78	73 524,83
613/614	<u>Autres charges externes</u>		
	* Locations et charges locatives	50 700,00	47 362,45
	* Redevances de crédit-bail	-	-
	* Entretien et réparations	6 255,50	4 455,00
	* Primes d'assurances	5 526,52	-
	* Rémunération du personnel extérieur à l'entreprise	2 860,44	-
	* Réémunérations d'intermédiaires et honoraires	6 000,00	7 000,00
	* Redvances pour brevets marques droits...	-	-
	* Transports	970,00	9 048,00
	* Déplacements missions et réception	216 816,50	-
	* Reste du poste des autres charges externes	29 699,90	58 532,74
	TOTAL	318 828,86	126 398,19
617	<u>Charges de personnel</u>		
	* Rémunération du personnel	230 504,22	167 371,36
	* Charges sociales	44 181,27	33 641,64
	* Reste du poste charges de personnel	-	-
	TOTAL	274 685,49	201 013,00
618	<u>Autres charges d'exploitation</u>		
	* Jetons de présence	-	-
	* Pertes sur créances irrécouvrables	-	-
	* Reste du poste autres charges d'exploitation	-	-
	TOTAL	-	-
631	<u>CHARGES FINANCIERES</u>		
	* Charges d'intérêts	664,41	-
638	<u>Autres charges financières</u>		
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement	-	-
	Reste du poste autres charges financières	-	-
	TOTAL	664,41	-
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	-	-
	* Créances devenues irrécouvrables	1,15	-
	* Reste du poste Autres charges non courantes	-	-
	TOTAL	1,15	-

Tableau n° 5

DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

POSTE		Exercice	EXERCICE Précédent
	PEODUITS D'EXPLOITATION		
711	<u>Ventes de marchandises</u>		
	* Vente de marchandises au Maroc	-	-
	* Vente de marchandises à l'étranger	-	
	* Reste du poste ventes de marchandises	-	
	TOTAL	-	-
712	<u>Ventes de biens et services produits</u>		
	* Ventes de biens produits au Maroc	-	
	* Ventes de biens produits à l'étranger		
	* Ventes de services au Maroc		
	* Ventes de services à l'étranger	-	
	* Redevances pour brevets, marques, droits...		
	* Reste du poste ventes et services produits	-	
	TOTAL	-	-
713	<u>Variation des stocks de produits</u>		
	* Variation des stocks des biens produits (+ ou -)		
	* Variation des stocks des services produits (+ ou -)		
	* Variation des stocks des produits en cours (+ ou -)		
	TOTAL	-	-
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	* Jetons de présences reçus	-	
	* Reste du poste (produits divers)	-	
	TOTAL	-	-
719	<u>Reprises d'exploitation; Transferts de charges</u>		
	* Reprises	-	
	* Transferts de charges	-	
	TOTAL	-	-
738	PRODUITS FINANCIERS		
	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	* Intérêts et produits assimilés	-	
	* Revenus des créances rattachées à des participations		
	* Produits nets sur cession des titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste Intérêts et autres produits financiers		-
	TOTAL	-	-

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

NATURE	CUMUL DEBUT EXERCICE 1	DOTATIONS DE L'EXERCICE 2	AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISAT. SORTIES 3	CUMUL AMORTISSEMENT FIN EXERCICE 4 = 1+2-3
IMMOBILISATION EN NON VALEURS	-			-
* Frais preliminaires	-			-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	-	-
* Fonds commercial	-	-	-	-
* Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 757,92	33 282,84	-	169 040,76
* Terrains	-	-	-	-
* Constructions	-	-	-	-
* Installations techniques, materiel et outillage	20 278,93	4 520,20	-	24 799,13
* Matériel de transport	-	-	-	-
* Mobiliers, materiel de bureau et Informatique	115 478,99	28 762,64	-	144 241,63
* Agencement et Amenagement divers	-	-	-	-
* Immobilisations corporelles diverses				

Tableau n°11

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

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

Tableau n°12

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du capital :

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

Nom Prénom ou raison sociale des principaux associés(1) 1	Adresse 2	Nombres des titres		Valeur nominale de chaque action ou part sociale 5	MONTANT DU CAPITAL		
		Exercice précédent 3	Exercice actuel 4		Souscrit 6	Appelé 7	Libéré 8
		-	-	-	-		-
		-	-	-	-		-
		-	-	-	-		-
		-	-	-	-		-

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

Tableau n°13

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

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

	MONTANT		MONTANT
A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER		B.AFFECTATION DES RESULTATS	
(Décision du)		* Réserve légale	
* Report à nouveau		* Autres réserves	
* Résultats nets en instance d'affectation		* Tantième	
* Résultat net de l'exercice		* Dividendes	
* Prélèvement sur les réserves		* Autres affectations	
* Autres Prélèvement		* Report à nouveau	
TOTAL A:	0,00	TOTAL B:	0,00

TOTAL A = TOTAL B

**ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT DU PAR LES ENTREPRISES BENEFICIANTS DES
MESURE D'ENCOURAGEMENT AUX INVESTISSEMENT**

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

	RUBRIQUES	Ensemble des produits	Ensemble des produits Correspondant à la base imposable	Ensemble des produits Correspondant à la base imposable
	1	2	3	4
1	Ventes			
1	Ventes imposables			
2	Ventes exonorées à 100%			
3	Ventes exonorées à 50%			
	Lotissements et promotion immobilière			
4	Vente et location imposables			
5	Vente et location exclues à 100%			
6	Vente et location exclues à 50%			
4	Imposables			
5	Exonorées à 100%			
6	Exonorées à 50%			
10	Produits accessoires, Produits financiers dons et libéralités			
11	Subventions d'équipement			
12	Subventions d'équilibre			
12a	Imposables			
12b	Exonorées à 100%			
12c	Exonorées 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)			

{1} Faire figuré dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 3 - même ligne

{2} Faire figuré dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 2 - même ligne

Elément de calcul de l'impôt :

montant (ligne 14, col,4)

- Cotisation minimale nette : cotisation brute x -----

montant (ligne 17, col,3)

- Base imposable à l'I.S. : bénéfice fiscal x -----

montant (ligne 17, col,4)

- Impôt sur les sociétés dû : impôt brut x -----

**ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

1	- Montant global 169 040,76 DHS							
2	- Détail : cf. Feuillet Annexes, au nombres de1.....							
Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux								
Modèle de feuillet annexe								
Amortissements de Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010								
Feuillet n° :...1..... Immobilisations concernées :.....DIVERS.....								
Date d'entrée 1	Valeur à Amortir		Amortissements Antérieurs (3)	Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Total des Amortissements Fin de l'exercice (col.4+col.7)	Observations (5)
	Prix D'acquisition (2)	Valeur comptable après réévaluation		Taux	Durée (4)	Amortissements Normaux ou Accélérés de l'exercice		
MATERIEL ET OUTILLAGE								
	45 202,00		20 278,93	10%	10 ANS	4 520,20	24 799,13	
MOBILIER DE BUREAU								
	43 800,00		20 093,32	10%	10 ANS	4 380,00	24 473,32	
	16 282,60		6 513,04	10%	10 ANS	1 628,26	8 141,30	
	73 558,00		18 389,50	10%	10 ANS	7 355,80	25 745,30	
	6 000,00		1 200,00	10%	10 ANS	600,00	1 800,00	
2009	9 000,00		300,00	10%	10 ANS	900,00	1 200,00	
2009	25 480,00		424,67	10%	10 ANS	2 548,00	2 972,67	
2009	7 700,00		64,17	10%	10 ANS	770,00	834,17	
MATERIEL DE BUREAU								
	3 323,00		1 439,96	10%	10 ANS	332,30	1 772,26	
MATERIEL NFORMATIQUE								
	74 510,99		67 054,34	20%	5 ANS	7 456,65	74 510,99	
08/2010	33 499,61			20%	5 ANS	2 791,63	2 791,63	
TOTAUX	338 356,20		135 757,93			33 282,84	169 040,76	

(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 constituent leurs

(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 antérieures figurent 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 usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

ETAT DES PLUS - VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

	Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus value constatée et différée	Fraction de la Plus value rapportée aux excercices antérieurs (cumul) (2)	Cumuls des Plus values rapportées	Soldes des Plus values rapportées	Observations
1	* Terrains (1)							
2	* Constructions							
3	* Matériel et outillage							
4	* Matériel de transport							
5	* Agencement - installations							
6	* Brevets							
7	* Autres éléments amortissables							
8	* Titres de participations							
9	* Fonds de commerces							
10	Autres éléments non amortissables							
	TOTAL							

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

(2) Fractions correspondants 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.

Tableau n°18

TABLEAU DES LOCATION ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

ASSOCIATION AL INTILAKA

Exercice du 01/01/2010 AU 31/12/2010

Nture du bien loué 1	Lieu de situation 2	Nom et prénom ou Raison sociale et adresse du propriétaire 3	Date de conclusion de l'acte de location 4	Monatnt annuel de location 5	Monatnt du loyer compris dans les charges de l'exercice 6	Nature du contrat (1)	
						Bail-Ordinaire 7	(Néme période) 8
Magasin	DOUAR AIT SAID AF			50 700,00	50 700,00	X	
TOTAL				50 700,00	50 700,00		

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.

Au cas ou le nombre de propriétaires dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes d'une contexture identique à celle du présent état.

