

ACTIF		Brut exercice	Amortissements et provisions exercice	Net exercice	Net exercice précédent
IMMOBILISATION EN NON VALEURS (A)	IMMOBILISATION EN NON VALEURS (A)	4 000,00	4 000,00		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
	* Fonds commercial				
	* immobilis. incorporelles diverses				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)				
	* Terrains				
	* Constructions				
	* Installations techniques, matériel et outillage				
	* Matériel de transport				
	* Immobilis corporelles diverses				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)				
TOTAL I (A+B+C+D)	TOTAL I (A+B+C+D)	4 000,00	4 000,00		
STOCKS (E)	STOCKS (E)				
	* Marchandises				
	* Stocks divers				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (F)	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (F)	754 299,07		754 299,07	754 299,07
	Fournisseurs débiteurs				
	* Clients et comptes rattachés	731 174,00		731 174,00	731 174,00
	Etat débiteur				
	Personnel				
	* Comptes d'associés				
	* Débiteurs divers	23 125,07		23 125,07	23 125,07
	* Comptes de régularisation- Actif				
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (G)	TITRES VALEURS DE PLACEMENT (G)				
TOTAL II (E+F+G)	TOTAL II (E+F+G)	754 299,07		754 299,07	754 299,07

ACTIF		Brut exercice	Amortissements et provisions exercice	Net exercice	Net exercice précédent
TRESORERIE-ACTIF	TRESORERIE-ACTIF				
	* Chèques et valeurs à encaisser				
	* Banques, TG et CCP	703,74		703,74	5 880,96
	* Caisse, Régie d'avances et accreditifs	383,10		383,10	548,10
TOTAL III	TOTAL III	1 086,84		1 086,84	6 429,06
TOTAL GENERAL I+II+III	TOTAL GENERAL I+II+III	759 385,91	4 000,00	755 385,91	760 728,13

(1): Si capital personnel débiteur (-)(2): Bénéficiaire (+);déficiaire(-)

		Exercice	Net exercice précédent
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES	-1 439 386,43	-835 091,71
	* Capital social ou personnel (1)	300 000,00	300 000,00
	* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	- Capital appelé	300 000,00	300 000,00
	- Dont versé	300 000,00	300 000,00
	* Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	* Ecart de réévaluation		
	* Réserve diverses		
	* Report à nouveau et résultats nets en instance d'affectation (2)	-1 135 091,71	-654 029,05
	* Résultat net de l'exercice (2)	-604 294,72	-481 062,66
	Total des capitaux propres (A)	-1 439 386,43	-835 091,71
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)			
Total I(A+B+C+D)	-1 439 386,43	-835 091,71	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (E)	2 194 772,34	1 595 819,84
	* Clients créditeurs		
	* Etat créancier		
	* Personnel créancier		
	* Fournisseurs et comptes rattachés	120 000,00	120 000,00
	* Comptes d'associés	1 707 072,78	1 271 250,00
	Créanciers divers	367 699,56	204 569,84
	* Comptes de régularisation passif		
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (F)		
	Total II (E+F)	2 194 772,34	1 595 819,84
TRESORERIE	TRESORERIE-PASSIF		
	* Crédits d'escompte et de trésorerie		
	* Banques (soldes créditeurs)		
	Total III		
TOTAL GENERAL I+II+III	755 385,91	760 728,13	

(1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-) ; (2) Achats revendus ou achats consommés : achats - variation de stocks

		Opérations propres à l'exercice 1	Opérations concernant les exercices précédents 2	TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
I. PRODUITS COURANTS	I- PRODUITS COURANTS				
	1. Ventes de marchandises				
	2. Ventes de biens et services produits				
	* Chiffres d'affaires				
	3. Variation de stocks de produits (+/-) (1)				
	4. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	5. Subventions d'exploitation	220 000,00		220 000,00	220 000,00
	6. Autres produits d'expl.				
	7. Reprises d'exploitation, transfert de charges				
	Produits financiers				
	Total I	220 000,00		220 000,00	220 000,00
II. CHARGES COURANTES	II- CHARGES COURANTES				
	8. Achats revendus de marchandises(2)				
	9. Achats consommés de matières et fournitures (2)				
	10. Autres charges externes	72 000,00		72 000,00	
	11. Impôts et taxes				
	12. Charges de personnel	749 294,72		749 294,72	701 062,66
	13. Autres charges d'exploitation				
	14. Dotations d'exploitation				
	15. Charges financières				
	Total II	821 294,72		821 294,72	701 062,66
III. RESULTAT COURANT (I-II)	III RESULTAT COURANT (I-II)	-601 294,72		-601 294,72	-481 062,66
IV. PRODUITS ET CHARGES NON COURANTS	IV-Produits et charges non courants				
	16. Produits non courants (+)				
	17. Charges non courantes (-)				

(1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-) ; (2) Achats revendus ou achats consommés : achats - variation de stocks

		Opérations propres à l'exercice 1	Opérations concernant les exercices précédents 2	TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
V. RESULTAT NON COURANT	V RESULTAT NON COURANT				
VI. RESULTAT AVANT IMPOTS (III + V)	VI RESULTAT AVANT IMPOTS (III + V)	-601 294,72		-601 294,72	-481 062,66
VII. IMPOTS SUR LES RESULTATS	VII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	-3 000,00		-3 000,00	
VIII. RESULTAT NET	VIII RESULTAT NET	-604 294,72		-604 294,72	-481 062,66
IX. TOTAL DES PRODUITS	IX TOTAL DES PRODUITS	220 000,00		220 000,00	220 000,00
X. TOTAL DES CHARGES	X TOTAL DES CHARGES	824 294,72		824 294,72	701 062,66
XI. RESULTAT NET	XI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	-604 294,72		-604 294,72	-481 062,66
XII. MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	XII MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT (1-8)				
XIII. VALEUR AJOUTEE	XIII VALEUR AJOUTEE (1+2+3+4)-(8+9+10)	-72 000,00		-72 000,00	

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

	INTITULES	MONTANT (+)	MONTANT (-)	T1	T2
I. RESULTAT NET COMPTABLE	* Bénéfice net				
	* Perte nette		-604 294,72		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	REINTEGRATIONS FISCALES	3 000,00			
II. REINTEGRATIONS FISCALES : 1-COURANTES	1-COTISATION MINIMALE	3 000,00			
III. DEDUCTIONS FISCALES	DEDUCTIONS FISCALES				
Total	Total	3 000,00	-604 294,72		
IV. RESULTAT BRUT FISCAL	Bénéfice brut si T1> T2 (A)				
	Déficit brut fiscal si T2> T1 (B)				-601 294,72
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)	* Exercice n-4				
	* Exercice n-3				
	* Exercice n-2				
	* Exercice n-1				
VI - RESULTAT NET FISCAL	. Bénéfice net fiscal (A - C) (OU)				
	. Déficit net fiscal (B)		-601 294,72		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES	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				

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

		Exercice	Exercice Précédent
I. Tableau de formation des Résultats (T.F.R.)	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)		
	3. Ventes de biens et services produits		
	4. Variation stocks produits		
	5. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
	III. (-) CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	72 000,00	
	6. Achats consommés de matières et fournitures		
	7. Autres charges externes	72 000,00	
	IV. (=) VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	-72 000,00	
	8. (+) Subventions d'exploitation	220 000,00	220 000,00
	9. (-) Impôts et taxes		
	10. (-) Charges de personnel	749 294,72	701 062,66
	V. (=) EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)	-601 294,72	-481 062,66
	11. (+) Autres produits d'exploitation		
	12. (-) Autres charges d'exploitation		
	13. (+) Reprises d'exploitation, transferts de charges		
	14. (-) Dotations d'exploitation		
	VI. (=) RESULTAT D'EXPLOITATION (+ou-)	-601 294,72	-481 062,66
VII. (+/-) RESULTAT FINANCIER			
VIII. (=) RESULTAT COURANT (+ou-)	-601 294,72	-481 062,66	
IX. (+/-) RESULTAT NON COURANT			
15. (-) IMPOTS SUR LES RESULTATS	-3 000,00		
X. (=) RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-604 294,72	-481 062,66	
II. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) - AUTOFINANCEMENT	1. Résultat net de l'exercice		
	Bénéfice +		
	Perte -	-604 294,72	-481 062,66
	2. (+) Dotations d'exploitation (1)		
	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 cessions d'immobilisations (1)		
	9. (+) Valeurs nettes d'amortiss. des immo. cédées		
	I. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	-604 294,72	-481 062,66
	10. (-) Distributions de bénéfices		
II. AUTOFINANCEMENT	-604 294,72	-481 062,66	

Exercice clos le :

31/12/2025

		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
CHARGES D'EXPLOITATION	611 - Achats revendus de marchandises		
	* Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises (±)		
	Total		
	612 - Achats consommés de matières et fournitures		
	* Achat 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		
	Total		
	613/614 - *Autres charges externes	72 000,00	
	* Locations et charges locatives	72 000,00	
	* 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	72 000,00	
	617 - * Charges de personnel	749 294,72	701 062,66
	* Rémunération du personnel	586 165,00	701 062,66
	* Charges sociales	163 129,72	
* Reste du poste des charges de personnel			
Total	749 294,72	701 062,66	
618 - Autres charges d'exploitation			
* Jetons de présence			
* Pertes sur créances irrécouvrables			
* Reste du poste des autres charges d'exploitation			
Total			
CHARGES FINANCIERES	638 *Autres charges financières		
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste des autres charges financières		
	TOTAL		
CHARGES NON COURANTES	658 - Autres charges non courantes		
	* Pénalités sur marchés et débits		
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	* Pénalités et amendes fiscales et pénales		
	* Créances devenues irrécouvrables		
* Reste du poste des autres charges non courantes			
Total			

Exercice clos le : 31/12/2025

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
PRODUITS D'EXPLOITATION	711 * Ventes de marchandises	
	* Ventes de marchandises au Maroc	
	* Ventes de marchandises à l'étranger	
	* Reste du poste des ventes de marchandises	
	Total	
	712 * Ventes de biens et services produits	
	*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	
	713 *Variation des stocks de produits	
	* Variation des stocks des biens produits (+/-)	
	*Variation des stocks des services produits (+/-)	
	*Variation des stocks des produits en cours (+/-)	
	Total	
	718 * Autres produits d'exploitation	
	* Jetons de présence reçus	
	* Reste du poste (produits divers)	
	Total	
	719 Reprises d'exploitation, transferts de charges	
* Reprises		
*Transferts de charges		
Total		
PRODUITS FINANCIERS	738 * Intérêts et autres produits financiers	
	* 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	

Tableau :

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

(1) Quand 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.

Montant du capital social ou personnel : **300 000,00**

Nom et prénom des principaux associés (1) 1	Raison sociale des principaux associés (1) 2	N° IF 3	N° CNI 4	N° Carte d'étranger 5	Adresse 6	NOMBRE DE TITRES : Exercice précédent 7	NOMBRE DE TITRES : Exercice actuel 8	Valeur nominale de chaque action ou part sociale 9	MONTANT DU CAPITAL : Souscrit 10
ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL	1-Boudache Driss		UC23950		620 Bis Lot Boutalamine Errachidia	1 800	1 800	100,00	180 000,00
	2-Derrouich Badia		UI25706		620 Bis Lot Boutalamine Errachidia	1 200	1 200	100,00	120 000,00

Nom et prénom des principaux associés (1) 1	MONTANT DU CAPITAL : Appelé 11	MONTANT DU CAPITAL : libéré 12	
ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL	1-Boudache Driss	180 000,00	180 000,00
	2-Derrouich Badia	120 000,00	120 000,00