

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

AZC EXPERTISE
86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE
0481651460

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 31/12/2017 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------|--|-----------------------------|---|-----|-------------------------------|--------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| | Total II | 460 | | | 460 | 460 | | |
| | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Clients et comptes rattachés | | | | | | | |
| | Autres créances | | 9 921 | | 9 921 | | 9 921 | |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| | Disponibilités | | 181 168 | | 181 168 | 81 546 | 99 622 | 122.17 |
| | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | |
| | Total III | 191 090 | | | 191 090 | 81 546 | 109 544 | 134.33 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 191 550 | | | 191 550 | 82 006 | 109 544 | 133.58 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2018 | Exercice N-1 31/12/2017 | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------|---|----------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé :) | | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Réserves | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 79 387 | 54 224 | 25 163 | 46.41 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 108 820 | 25 163 | 83 656 | 332.45 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 188 207 | 79 387 | 108 820 | 137.08 |
| | Total II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| | | | | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Comptes de Régularisation | Dettes d'exploitation | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 3 343 | 2 619 | 724 | 27.65 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | Total IV | 3 343 | 2 619 | 724 | 27.65 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 191 550 | 82 006 | 109 544 | 133.58 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 343 2 619

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 31/12/2017 12 | | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|---------|------------------------|--------|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2017 | 12 | | |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | |
| Production vendue de services | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires NET | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | 7 810 | 7 810 | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 238 164 | 142 399 | 95 765 | 67.25 |
| Autres produits | | | | | | | |
| Total des Produits d'exploitation (I) | 238 164 | | 150 209 | | | 87 955 | 58.56 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | 120 | 120 | 100.00 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | | 16 092 | 18 178 | 2 086 | 11.48 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 403 | | 403 | |
| Salaires et traitements | | | | 13 446 | 11 790 | 1 656 | 14.05 |
| Charges sociales | | | | 2 277 | 1 401 | 876 | 62.50 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | | |
| Autres charges | | | | 96 927 | 93 556 | 3 371 | 3.60 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | 129 145 | | 125 045 | | | 4 100 | 3.28 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 109 018 | | 25 163 | | | 83 855 | 333.24 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 | 12 | Exercice N-1 31/12/2017 | 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|--|--------------------------|-----|----------------------------|----|------------------------|--------|
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | | | | | |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 109 018 | | 25 163 | | 83 855 | 333.24 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 199 | | | 199 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | 199 | | | | 199 | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 199 | | | | 199 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 238 164 | | 150 209 | | 87 955 | 58.56 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 129 344 | | 125 045 | | 4 299 | 3.44 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 108 820 | | 25 163 | | 83 656 | 332.45 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | Euros | % |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | 460 | 460 | | |
| 20500000 FRAIS DE CREATION LOGO | 460 | 460 | | |
| Total II | 460 | 460 | | |
| AUTRES CREANCES | 9 921 | | 9 921 | |
| 40100000 FOURNISSEURS | 96 | | 96 | |
| 46711000 PRET DIVERS AIT RABAH ABDERRAH | 6 500 | | 6 500 | |
| 46711001 PRET MR DIAKITE MOHAMED | 3 325 | | 3 325 | |
| DISPONIBILITES | 181 168 | 81 546 | 99 622 | 122.17 |
| 51210000 LA BANQUE POSTALE | 167 965 | 75 546 | 92 419 | 122.33 |
| 51220000 PAYPAL | 12 332 | 2 364 | 9 968 | 421.64 |
| 53000000 CAISSE | 80 | 2 171 | 2 090 | 96.30 |
| 53100000 CAISSE | 791 | 1 465 | 674 | 46.01 |
| Total III | 191 090 | 81 546 | 109 544 | 134.33 |
| TOTAL GENERAL | 191 550 | 82 006 | 109 544 | 133.58 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 79 387 | 54 224 | 25 163 | 46.41 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 79 387 | 54 224 | 25 163 | 46.41 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 108 820 | 25 163 | 83 656 | 332.45 |
| Total I | 188 207 | 79 387 | 108 820 | 137.08 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 3 343 | 2 619 | 724 | 27.65 |
| 42100002 SEBDIK NADIA | 564 | 723 | 159 | 22.03 |
| 42100003 BOUMENTEN SAMIA | 594 | | 594 | |
| 42100004 GHAMHI FATIHA | 558 | | 558 | |
| 42820000 CONGES PAYES | 319 | 854 | 535 | 62.69 |
| 43100000 URSSAF | 313 | 668 | 356 | 53.22 |
| 43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 554 | 268 | 286 | 106.76 |
| 43820000 CHARGES SOC.S/CP | 39 | 106 | 67 | 62.93 |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 403 | | 403 | |
| Total IV | 3 343 | 2 619 | 724 | 27.65 |
| TOTAL GENERAL | 191 550 | 82 006 | 109 544 | 133.58 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|--------|
| Chiffre d'affaires NET | | | | |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | 7 810 | 7 810 | 100.00 |
| 74100000 SUBVENTION CONTRAT AIDE | | 7 810 | 7 810 | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS | 238 164 | 142 399 | 95 765 | 67.25 |
| 75410000 DONS VIREMENT | 60 543 | 13 094 | 47 449 | 362.36 |
| 75420000 DONS VERSEMENT | 2 600 | | 2 600 | |
| 75430000 DONS CHEQUES | 45 452 | 41 937 | 3 515 | 8.38 |
| 75440000 DONS CB | | 60 | 60 | 100.00 |
| 75460000 DONS ESPECES | 21 212 | 15 179 | 6 033 | 39.75 |
| 75470000 DONS PAYPAL | 108 354 | 70 036 | 38 318 | 54.71 |
| 75480000 DONS CHEQUES CADEAUX | | 2 000 | 2 000 | 100.00 |
| 75800000 PRDTS DIV.GESTION COURANTE | 3 | 93 | 90 | 96.83 |
| Total des Produits d'exploitation | 238 164 | 150 209 | 87 955 | 58.56 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | | 120 | 120 | 100.00 |
| 60710000 ACHAT MARCHAND 20% | | 120 | 120 | 100.00 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 16 092 | 18 178 | 2 086 | 11.48 |
| 60400000 PRESTATIONS DE SERVICE | 1 733 | 2 490 | 757 | 30.39 |
| 60610000 CHEQUES INTERSERVICES | 2 000 | | 2 000 | |
| 60630000 FOURN ENTRET ET PETITS EQUIP. | 571 | 443 | 128 | 28.76 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTR. | 64 | 169 | 105 | 62.22 |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE | | 1 030 | 1 030 | 100.00 |
| 61351000 LOCATION MATERIEL | | 242 | 242 | 100.00 |
| 61352000 LOCATION HEBERGEMENT SITE WEB | 18 | 16 | 2 | 11.13 |
| 61560000 MAINTENANCE | 600 | 550 | 50 | 9.09 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | | 78 | 78 | 100.00 |
| 62220000 HONORAIRES | | 1 956 | 1 956 | 100.00 |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 1 056 | 1 152 | 96 | 8.33 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | | 1 916 | 1 916 | 100.00 |
| 62360000 PUBLICITE IMPREMES ET CATALOGU | | 381 | 381 | 100.00 |
| 62381000 DONS AUX ASSOCIATIONS | | 3 000 | 3 000 | 100.00 |
| 62500000 DEPLACEMENTS | 574 | 1 314 | 740 | 56.29 |
| 62560000 MISSIONS | 675 | | 675 | |
| 62570000 RECEPTIONS | 2 350 | 107 | 2 243 | NS |
| 62600000 FRAIS POSTAUX | 1 118 | 528 | 590 | 111.59 |
| 62620000 TEL PORTABLE | 1 345 | 216 | 1 129 | 523.38 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 135 | 132 | 2 | 1.72 |
| 62710000 SERVICES BANCAIRES PAYPAL | 3 853 | 2 457 | 1 396 | 56.82 |
| 62751000 COMMISSION CB | | 0 | 0 | 100.00 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 403 | | 403 | |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 403 | | 403 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 13 446 | 11 790 | 1 656 | 14.05 |
| 64110000 REMUNERATION BENLARBI | 13 981 | 11 028 | 2 953 | 26.78 |
| 64120000 CONGES PAYES | 535 | 762 | 1 297 | 170.28 |
| CHARGES SOCIALES | 2 277 | 1 401 | 876 | 62.50 |
| 64500000 CHARGES PATRONALES | 67 | 94 | 161 | 170.64 |
| 64510000 URSSAF | 1 526 | 662 | 864 | 130.52 |
| 64532000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 818 | 645 | 173 | 26.78 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| | | | Euros | % |
| AUTRES CHARGES | 96 927 | 93 556 | 3 371 | 3.60 |
| 65710000 ALLOCATION AYANT DROIT | 24 998 | 15 417 | 9 581 | 62.15 |
| 65720000 LOYER AYANT DROIT | 42 406 | 39 162 | 3 243 | 8.28 |
| 65730000 PANIERS ALIMENTAIRES A.DROIT | 2 340 | 5 892 | 3 552 | 60.29 |
| 65740000 FACTURES AYANT-DROIT | 24 664 | 31 861 | 7 197 | 22.59 |
| 65750000 AIDES DECOUVERTS BANCAIRES | 2 515 | 1 219 | 1 296 | 106.32 |
| 65800000 CHARG.DIV.GEST.COURANTE | 3 | 4 | 1- | 16.29 |
| Total des Charges d'exploitation | 129 145 | 125 045 | 4 100 | 3.28 |
| Résultat d'exploitation | 109 018 | 25 163 | 83 855 | 333.24 |
| Résultat courant avant impôts | 109 018 | 25 163 | 83 855 | 333.24 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 199 | | 199 | |
| 67150000 CHARGE EXEP | 199 | | 199 | |
| Total des Charges exceptionnelles | 199 | | 199 | |
| Résultat exceptionnel | 199 | | 199 | |
| Total des produits | 238 164 | 150 209 | 87 955 | 58.56 |
| Total des charges | 129 344 | 125 045 | 4 299 | 3.44 |
| Bénéfice ou perte (Produits - Charges) | 108 820 | 25 163 | 83 656 | 332.45 |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|--|--------------|---------------|----------------|
| COMPTES D'ACTIF | | | |
| COMPTES DE PASSIF | | | |
| 42820000 CONGES PAYES | | | 318.51 |
| 01/01/2018 AN S.A.N. | | 853.79 | |
| 01/01/2018 OD CONGES PAYES | 853.79 | | |
| 31/12/2018 OD Provisions pour congés payés | | 318.51 | |
| 43820000 CHARGES SOC.S/CP | | | 39.25 |
| 01/01/2018 AN S.A.N. | | 105.87 | |
| 01/01/2018 OD CHARGES PATRONALES | 105.87 | | |
| 31/12/2018 OD Provisions pour congés payés | | 39.25 | |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | | | 403.00 |
| 31/12/2018 OD FORMATION CONTINUE | 403.00 | | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|--------------------------------|--------|--------|---------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| 67150000 CHARGE EXEP | | | 198.60 |
| 15/03/2018 POS APRR FRAUDE | 198.60 | | |