

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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	460		460	460		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	<b>Total II</b>	460		460	460		
	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
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)						
	<b>Total III</b>	191 090		191 090	81 546	109 544	134.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
Comptes de Régularisation	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	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 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	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
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
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						
	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						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 343		2 619		724	27.65
	Ecart 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	
	France	Exportation	Total			Euros	%
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							
Autres produits			238 164	142 399		95 765	67.25
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		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 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	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 PCS APPR FRAUDE	198.60		