

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

Fait à VILLEURBANNE
Le 28/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

AZC EXPERTISE
86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE
0481651460

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

- Rapport de présentation

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Annexe*
- Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- Tableau délais de paiement

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à VILLEURBANNE
Le 28/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

AZC EXPERTISE
86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE
0481651460

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

- Rapport de présentation

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Annexe*
- Annexe à la liasse fiscale*
- Tableau délais de paiement*

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à VILLEURBANNE
Le 28/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

AZC EXPERTISE
86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE
0481651460

COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

- Rapport de présentation

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Annexe*
- Détail des comptes bilan actif passif*
- Détail Compte de résultat*
- Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique*
- Détail bilan synthétique*
- Soldes intermédiaires de gestion*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- Equilibre financier*
- Tableau de financement*
- Du résultat à la trésorerie*
- Ratios*

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY
69150 DECINES CHARPIEU

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	301 671 Euros
- Produits d'exploitation,	315 904 Euros
- Résultat net comptable,	110 258 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 15/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

COMPTES ANNUELS

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

ANALYSE DE VOTRE ASSOCIATION

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations		460		460
Stocks et en cours				
Créances		21 865		9 921
Disponibilités		279 346		181 168
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF		301 671		191 550
Capitaux propres (Dont résultat)		298 465 110 258		188 207 108 820
Provisions risques et charges				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation		3 206		3 343
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF		301 671		191 550

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice				
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice		1 739		1 733
Marge brute globale % CA		1 739		1 733
Valeur ajoutée % CA		23 932		16 092
Excédent brut d'exploitation % CA		43 778		32 218
Résultat courant % CA		110 506		109 018
Résultat net % CA		110 258		108 820

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		1.44		
Solvabilité à court terme		93.94		57.17
Autonomie financière		93.08		56.30

BILAN AU 31/12/2019

ACTIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	460	460		
Immob.corporelles nettes				
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	460	460		→
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	21 865	9 921	120.39	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	21 865	9 921	120.39	↗
Disponibilités	279 346	181 168	54.19	
ACTIF CIRCULANT	301 211	191 090	57.63	↗
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Capital				
Résultat de l'exercice	110 258	108 820	1.32	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	188 207	79 387	137.08	
FONDS PROPRES	298 465	188 207	58.58	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	298 465	188 207	58.58	↗
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	96			
Dettes fiscales et sociales	3 110	3 343	6.95	
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	3 206	3 343	4.08	↘
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	1.44		1.44
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	460		460	460			
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
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								
Autres immobilisations financières								
	Total II	460		460	460			
ACTIF CIRCULANT	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)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	21 865		21 865	9 921	11 944	120.39	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	279 346		279 346	181 168	98 178	54.19		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	301 211		301 211	191 090	110 122	57.63	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	301 671		301 671	191 550	110 122	57.49	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réerves statutaires ou contractuelles						
	Réerves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	188 207		79 387		108 820	137.08	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	110 258		108 820		1 438	1.32	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	298 465		188 207		110 258	58.58	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	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	96		96		96	6.95	
Dettes fiscales et sociales	3 110		3 343		232		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 206		3 343		136	4.08
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	301 671		191 550		110 122	57.49	

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

3 206

3 343

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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			315 904	238 164		77 741	32.64
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			315 904	238 164		77 741	32.64
Total des Produits d'exploitation (I)			315 904	238 164		77 741	32.64
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			23 932	16 092		7 840	48.72
Impôts, taxes et versements assimilés				403		403	100.00
Salaires et traitements			19 078	13 446		5 632	41.89
Charges sociales			767	2 277		1 510	66.31
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			161 620	96 927		64 694	66.74
Total des Charges d'exploitation (II)			205 398	129 145		76 253	59.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			110 506	109 018		1 488	1.36
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	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)		110 506		109 018	1 488	1,36
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		248		199	50	24,94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		248		199	50	24,94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		248		199	50	24,94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		315 904		238 164	77 741	32,64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		205 646		129 344	76 302	58,99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		110 258		108 820	1 438	1,32

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	460		460			
20500000 FRAIS DE CREATION LOGO	460		460			
Total II	460		460			
AUTRES CREANCES	21 865		9 921		11 944	120.39
40100000 FOURNISSEURS			96		96	100.00
46711000 PRET DIVERS AIT RABAH ABDERRAH	5 540		6 500		960	14.77
46711001 PRET MR DIAKITE MOHAMED	3 325		3 325			
46711003 PRET REDJIMI	6 000				6 000	
46711004 PRET MR BENZADA	7 000				7 000	
DISPONIBILITES	279 346		181 168		98 178	54.19
51210000 LA BANQUE POSTALE	207 062		167 965		39 097	23.28
51220000 PAYPAL	69 685		12 332		57 352	465.06
53000000 CAISSE			80		80	100.00
53100000 CAISSE	2 600		791		1 809	228.71
Total III	301 211		191 090		110 122	57.63
TOTAL GENERAL	301 671		191 550		110 122	57.49

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	188 207	79 387	108 820	137.08
11000000 REPORT A NOUVEAU	188 207	79 387	108 820	137.08
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	110 258	108 820	1 438	1.32
Total I	298 465	188 207	110 258	58.58
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	96		96	
40100000 FOURNISSEURS	96		96	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 110	3 343	232	6.95
42100002 SEBDIK NADIA	564	564		
42100003 BOUMENTEN SAMIA	602	594	8	1.30
42100004 GHAMHI FATIHA	574	558	16	2.84
42820000 CONGES PAYES	500	319	181	56.91
43100000 URSSAF	262	313	51	16.33
43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	178	554	375	67.82
43820000 CHARGES SOC.S/CP	29	39	11	27.08
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	403	403		
Total IV	3 206	3 343	136	4.08
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	110 122	57.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12		31/12/2018 12		Euros	%
Chiffre d'affaires NET	315 904		238 164		77 741	32.64
AUTRES PRODUITS	315 904		238 164		77 741	32.64
75410000 DONS VIREMENT	80 176		60 543		19 632	32.43
75420000 DONS VERSEMENT			2 600		2 600	100.00
75430000 DONS CHEQUES	64 404		45 452		18 952	41.70
75460000 DONS ESPECES	18 327		21 212		2 885	13.60
75470000 DONS PAYPAL	152 991		108 354		44 638	41.20
75800000 PRDTS DIV.GESTION COURANTE	7		3		4	135.37
Total des Produits d'exploitation	315 904		238 164		77 741	32.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	23 932		16 092		7 840	48.72
60400000 PRESTATIONS DE SERVICE	1 739		1 733		6	0.33
60610000 CHEQUES INTERSERVICES			2 000		2 000	100.00
60614000 CARBURANTS	193				193	
60630000 FOURN ENTRET ET PETITS EQUIP.	11		571		582	101.89
60632000 DECORATION	550				550	
60640000 FOURNITURES ADMINISTR.	208		64		144	226.33
61300000 LOYER LOCAL	3 600				3 600	
61352000 LOCATION HEBERGEMENT SITE WEB	50		18		32	177.96
61560000 MAINTENANCE	550		600		50	8.33
61610000 RC PROFESSIONNELLE	367				367	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE ET CAC	3 240		1 056		2 184	206.82
62290000 HONORAIRES INTERMEDIARES-DIVER	360				360	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 490				1 490	
62500000 DEPLACEMENTS	531		574		43	7.54
62560000 MISSIONS	1 492		675		817	121.05
62570000 RECEPTIONS	4 386		2 350		2 036	86.64
62600000 FRAIS POSTAUX	615		1 118		503	45.03
62620000 TEL PORTABLE	598		1 345		1 943	144.46
62700000 SERVICES BANCAIRES	178		135		44	32.44
62710000 SERVICES BANCAIRES PAYPAL	4 992		3 853		1 139	29.56
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			403		403	100.00
63330000 FORMATION CONTINUE			403		403	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	19 078		13 446		5 632	41.89
64110000 REMUNERATION BENLARBI	18 897		13 981		4 915	35.16
64120000 CONGES PAYES	181		535		717	133.86
CHARGES SOCIALES	767		2 277		1 510	66.31
64500000 CHARGES PATRONALES	11		67		56	84.04
64510000 URSSAF	761		1 526		765	50.11
64532000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	17		818		801	97.97
AUTRES CHARGES	161 620		96 927		64 694	66.74
65710000 ALLOCATION AYANT DROIT	17 900		24 998		7 098	28.40
65720000 LOYER AYANT DROIT	37 936		42 406		4 470	10.54
65730000 PANIERS ALIMENTAIRES A.DROIT	49 675		2 340		47 335	NS
65740000 FACTURES AYANT-DROIT	29 550		24 664		4 886	19.81
65750000 AIDES DECOUVERTS BANCAIRES	3 972		2 515		1 457	57.94
65760000 ZAKAT ALFITR SUBV EN ESPECES	3 085				3 085	
65766000 ZAKAT AL FITR SUBV EN CHEQUE	70				70	
65770000 AIDE EXEPTIONNELLE	19 420				19 420	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
65800000 CHARG.DIV.GEST.COURANTE	12	3	9	255.99
Total des Charges d'exploitation	205 398	129 145	76 253	59.04
Résultat d'exploitation	110 506	109 018	1 488	1.36
Résultat courant avant impôts	110 506	109 018	1 488	1.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	248	199	50	24.94
67150000 CHARGE EXEP		199	199	100.00
67200000 CHARGES SUR EX ANT	248		248	
Total des Charges exceptionnelles	248	199	50	24.94
Résultat exceptionnel	248	199	50	24.94
Total des produits	315 904	238 164	77 741	32.64
Total des charges	205 646	129 344	76 302	58.99
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	110 258	108 820	1 438	1.32

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 CONGES PAYES			499.76
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		499.76	
43820000 CHARGES SOC.S/CP			28.62
01/01/2019 AN S.A.N.		39.25	
01/01/2019 CD PROV CONGES PAYES	39.25		
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		28.62	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			403.00
01/01/2019 AN S.A.N.		403.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 CHARGES SUR EX ANT			248.13
17/01/2019 POS CHQ 8587069 APICIL 2017	248.13		

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

DOSSIER FISCAL

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ZAKAT FRANCE	15 RUE SULLY
SIRET 8 1 2 7 4 9 0 7 5 0 0 0 1 4	69150 DECINES CHARPIEU
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
	<input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%
	Bénéfice imposable à 28%
	Bénéfice imposable à 15%
	Déficit

2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%
	PV à long terme imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%
	Autres PV imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A
Entreprises nouvelles, art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %
	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies
	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
	Autres dispositifs

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W	dans le secteur du logement social, art. 244 quater X
---	--	---

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI NON Si oui, indication du logiciel utilisé

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
AZC EXPERTISE 86 RUE JEAN BERTIN 69100 VILLEURBANNE Tél: 0481651460	
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu DECINES CHARPIEU
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire:
	Signature

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

DOSSIER DE GESTION

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles	460	0.15	460	0.24		
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	460	0.15	460	0.24		
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	21 865	7.25	9 921	5.18	11 944	120.39
Disponibilités	279 346	92.60	181 168	94.58	98 178	54.19
ACTIF CIRCULANT	301 211	99.85	191 090	99.76	110 122	57.63
Comptes de régularisation						
TOTAL DE L'ACTIF	301 671	100.00	191 550	100.00	110 122	57.49

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Capital et réserves	188 207	62.39	79 387	41.44	108 820	137.08
Résultat (Bénéfice ou perte)	110 258	36.55	108 820	56.81	1 438	1.32
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	298 465	98.94	188 207	98.25	110 258	58.58
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	96	0.03			96	
Autres dettes	3 110	1.03	3 343	1.75	232	6.95
DETTES	3 206	1.06	3 343	1.75	136	4.08
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	301 671	100.00	191 550	100.00	110 122	57.49

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2018 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	460	0.15	460	0.24		
20500000 FRAIS DE CREATION LOGO	460	0.15	460	0.24		
ACTIF IMMOBILISE	460	0.15	460	0.24		
AUTRES CREANCES	21 865	7.25	9 921	5.18	11 944	120.39
40100000 FOURNISSEURS			96	0.05	96	100.00
46711000 PRET DIVERS AIT RABAH ABDERRAH	5 540	1.84	6 500	3.39	960	14.77
46711001 PRET MR DIAKITE MOHAMED	3 325	1.10	3 325	1.74		
46711003 PRET REDJIMI	6 000	1.99			6 000	
46711004 PRET MR BENZADA	7 000	2.32			7 000	
DISPONIBILITES	279 346	92.60	181 168	94.58	98 178	54.19
51210000 LA BANQUE POSTALE	207 062	68.64	167 965	87.69	39 097	23.28
51220000 PAYPAL	69 685	23.10	12 332	6.44	57 352	465.06
53000000 CAISSE			80	0.04	80	100.00
53100000 CAISSE	2 600	0.86	791	0.41	1 809	228.71
ACTIF CIRCULANT	301 211	99.85	191 090	99.76	110 122	57.63
TOTAL DE L'ACTIF	301 671	100.00	191 550	100.00	110 122	57.49

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	bilan	31/12/2018 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	188 207	62.39	79 387	41.44	108 820	137.08
11000000 REPORT A NOUVEAU	188 207	62.39	79 387	41.44	108 820	137.08
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	110 258	36.55	108 820	56.81	1 438	1.32
CAPITAUX PROPRES	298 465	98.94	188 207	98.25	110 258	58.58
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	96	0.03			96	
40100000 FOURNISSEURS	96	0.03			96	
AUTRES DETTES	3 110	1.03	3 343	1.75	232	6.95
42100002 SEBDIK NADIA	564	0.19	564	0.29		
42100003 BOUMENTEN SAMIA	602	0.20	594	0.31	8	1.30
42100004 GHAMHI FATIHA	574	0.19	558	0.29	16	2.84
42820000 CONGES PAYES	500	0.17	319	0.17	181	56.91
43100000 URSSAF	262	0.09	313	0.16	51	16.33
43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	178	0.06	554	0.29	375	67.82
43820000 CHARGES SOC.S/CP	29	0.01	39	0.02	11	27.08
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	403	0.13	403	0.21		
DETTES	3 206	1.06	3 343	1.75	136	4.08
TOTAL DU PASSIF	301 671	100.00	191 550	100.00	110 122	57.49

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12		31/12/2018	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production								
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue								
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice								
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe		1 739			1 733		6	0.33
Marge brute de production		1 739			1 733		6	0.33
Marge brute globale		1 739			1 733		6	0.33
- Autres achats + charges externes		22 194			14 359		7 835	54.56
Valeur ajoutée		23 932			16 092		7 840	48.72
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés					403		403	100.00
- Salaires du personnel		19 078			13 446		5 632	41.89
- Charges sociales du personnel		767			2 277		1 510	66.31
Excédent brut d'exploitation		43 778			32 218		11 559	35.88
+ Autres produits de gestion courante		315 904			238 164		77 741	32.64
- Autres charges de gestion courante		161 620			96 927		64 694	66.74
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements								
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation		110 506			109 018		1 488	1.36
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières								
Résultat courant		110 506			109 018		1 488	1.36
+ Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles		248			199		50	24.94
Résultat exceptionnel		248			199		50	24.94
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET		110 258			108 820		1 438	1.32

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
SOUS TRAITANCE DIRECTE	1 739		1 733		6	0.33
60400000 PRESTATIONS DE SERVICE	1 739		1 733		6	0.33
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 739		1 733		6	0.33
MARGE BRUTE GLOBALE	1 739		1 733		6	0.33
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	22 194		14 359		7 835	54.56
60610000 CHEQUES INTERSERVICES			2 000		2 000	100.00
60614000 CARBURANTS	193				193	
60630000 FOURN ENTRET ET PETITS EQUIP.	11		571		582	101.89
60632000 DECORATION	550				550	
60640000 FOURNITURES ADMINISTR.	208		64		144	226.33
61300000 LOYER LOCAL	3 600				3 600	
61352000 LOCATION HEBERGEMENT SITE WEB	50		18		32	177.96
61560000 MAINTENANCE	550		600		50	8.33
61610000 RC PROFESSIONNELLE	367				367	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE ET CAC	3 240		1 056		2 184	206.82
62290000 HONORAIRES INTERMEDIARES-DIVER	360				360	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 490				1 490	
62500000 DEPLACEMENTS	531		574		43	7.54
62560000 MISSIONS	1 492		675		817	121.05
62570000 RECEPTIONS	4 386		2 350		2 036	86.64
62600000 FRAIS POSTAUX	615		1 118		503	45.03
62620000 TEL PORTABLE	598		1 345		1 943	144.46
62700000 SERVICES BANCAIRES	178		135		44	32.44
62710000 SERVICES BANCAIRES PAYPAL	4 992		3 853		1 139	29.56
VALEUR AJOUTEE	23 932		16 092		7 840	48.72
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			403		403	100.00
63330000 FORMATION CONTINUE			403		403	100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	19 078		13 446		5 632	41.89
64110000 REMUNERATION BENLARBI	18 897		13 981		4 915	35.16
64120000 CONGES PAYES	181		535		717	133.86
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	767		2 277		1 510	66.31
64500000 CHARGES PATRONALES	11		67		56	84.04
64510000 URSSAF	761		1 526		765	50.11
64532000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	17		818		801	97.97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	43 778		32 218		11 559	35.88
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	315 904		238 164		77 741	32.64
75410000 DONS VIREMENT	80 176		60 543		19 632	32.43
75420000 DONS VERSEMENT			2 600		2 600	100.00
75430000 DONS CHEQUES	64 404		45 452		18 952	41.70
75460000 DONS ESPECES	18 327		21 212		2 885	13.60
75470000 DONS PAYPAL	152 991		108 354		44 638	41.20
75800000 PRDTS DIV.GESTION COURANTE	7		3		4	135.37

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 Nbj CA	31/12/2018	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	188 207		79 387		108 820	137.08
Résultat de l'exercice	110 258		108 820		1 438	1.32
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	298 465		188 207		110 258	58.58
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	298 465		188 207		110 258	58.58
Actif net immobilisé	460		460			
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	298 005		187 747		110 258	58.73
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	21 865		9 921		11 944	120.39
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	21 865		9 921		11 944	120.39
Fournisseurs et comptes rattachés	96				96	
Autres dettes	3 110		3 343		232	6.95
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	3 206		3 343		136	4.08
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	18 659		6 579		12 080	183.63
Disponibilités	279 346		181 168		98 178	54.19
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	279 346		181 168		98 178	54.19

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	110 258	108 820
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	110 258	108 820
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	110 258	108 820
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	108 820	25 163
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	219 078	133 983
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	108 820	25 163
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	108 820	25 163
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		11 944		9 921
Comptes de régularisation				
VARIATION		11 944		9 921
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés		96		
Autres dettes		232		724
Comptes de régularisation				
VARIATION		136		724
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		12 080		9 197
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités		98 178		99 622
Concours bancaires courants				
VARIATION		98 178		99 622
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		110 258		108 820

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
RESULTAT NET COMPTABLE	110 258	108 820
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions	}	}
Plus ou moins-values sur cession d'actif	}	}
Subventions d'investissements virées au résultat	}	}
= Capacité d'autofinancement	110 258	108 820
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	110 258	108 820
+ Variation du B.F.R.	12 080	9 197
= Trésorerie d'exploitation	98 178	99 622
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres	108 820	25 163
Augmentations des comptes courants d'associés	}	}
Augmentations des dettes financières	108 820	25 163
Subventions reçues	}	}
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices	}	}
Réduction des capitaux propres	108 820	25 163
Dividendes	}	}
Remboursements des comptes courants d'associés	}	}
Remboursements des dettes financières	}	}
= Variation de trésorerie	98 178	99 622
+ Trésorerie initiale	181 168	81 546
TRESORERIE FINALE	279 346	181 168

RATIOS

	31/12/2019	12mois	31/12/2018	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$				
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$				
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	96	1.44	16 092	
	23 932			
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	301 211	93.94	191 090	57.17
	3 206		3 343	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	298 465	93.08	188 207	56.30
	3 206		3 343	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY
69150 DECINES CHARPIEU

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	301 671 Euros
- Produits d'exploitation,	315 904 Euros
- Résultat net comptable,	110 258 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 15/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

COMPTES ANNUELS

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

ANALYSE DE VOTRE ASSOCIATION

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations		460		460
Stocks et en cours				
Créances		21 865		9 921
Disponibilités		279 346		181 168
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF		301 671		191 550
Capitaux propres (Dont résultat)		298 465 110 258		188 207 108 820
Provisions risques et charges				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation		3 206		3 343
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF		301 671		191 550

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice				
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice		1 739		1 733
Marge brute globale % CA		1 739		1 733
Valeur ajoutée % CA		23 932		16 092
Excédent brut d'exploitation % CA		43 778		32 218
Résultat courant % CA		110 506		109 018
Résultat net % CA		110 258		108 820

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		1.44		
Solvabilité à court terme		93.94		57.17
Autonomie financière		93.08		56.30

BILAN AU 31/12/2019

ACTIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	460	460		
Immob.corporelles nettes				
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	460	460		→
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	21 865	9 921	120.39	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	21 865	9 921	120.39	↗
Disponibilités	279 346	181 168	54.19	
ACTIF CIRCULANT	301 211	191 090	57.63	↗
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Capital				
Résultat de l'exercice	110 258	108 820	1.32	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	188 207	79 387	137.08	
FONDS PROPRES	298 465	188 207	58.58	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	298 465	188 207	58.58	↗
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	96			
Dettes fiscales et sociales	3 110	3 343	6.95	
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	3 206	3 343	4.08	↘
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	1.44		1.44
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 CONGES PAYES			499.76
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		499.76	
43820000 CHARGES SOC.S/CP			28.62
01/01/2019 AN S.A.N.		39.25	
01/01/2019 CD PROV CONGES PAYES	39.25		
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		28.62	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			403.00
01/01/2019 AN S.A.N.		403.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 CHARGES SUR EX ANT			248.13
17/01/2019 POS CHQ 8587069 APICIL 2017	248.13		

TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	total (1 jour et plus)
I - Article D. 441I.-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
II - Article D. 441I.-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
III - Article D. 441.-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
IV - Article D. 441.-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues			Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ZAKAT FRANCE
15 RUE SULLY
69150 DECINES CHARPIEU

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	301 671 Euros
- Produits d'exploitation,	315 904 Euros
- Résultat net comptable,	110 258 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 15/06/2021

Mr ZOUHAIRI Kalid
Expert-Comptable

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

COMPTES ANNUELS

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

ANALYSE DE VOTRE ASSOCIATION

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations		460		460
Stocks et en cours				
Créances		21 865		9 921
Disponibilités		279 346		181 168
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF		301 671		191 550
Capitaux propres (Dont résultat)		298 465 110 258		188 207 108 820
Provisions risques et charges				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation		3 206		3 343
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF		301 671		191 550

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice				
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice		1 739		1 733
Marge brute globale % CA		1 739		1 733
Valeur ajoutée % CA		23 932		16 092
Excédent brut d'exploitation % CA		43 778		32 218
Résultat courant % CA		110 506		109 018
Résultat net % CA		110 258		108 820

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		1.44		
Solvabilité à court terme		93.94		57.17
Autonomie financière		93.08		56.30

BILAN AU 31/12/2019

ACTIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	460	460		
Immob.corporelles nettes				
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	460	460		→
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	21 865	9 921	120.39	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	21 865	9 921	120.39	↗
Disponibilités	279 346	181 168	54.19	
ACTIF CIRCULANT	301 211	191 090	57.63	↗
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

PASSIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart %	
Capital				
Résultat de l'exercice	110 258	108 820	1.32	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	188 207	79 387	137.08	
FONDS PROPRES	298 465	188 207	58.58	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	298 465	188 207	58.58	↗
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	96			
Dettes fiscales et sociales	3 110	3 343	6.95	
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	3 206	3 343	4.08	↘
TOTAL GENERAL	301 671	191 550	57.49	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	1.44		1.44
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 CONGES PAYES			499.76
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		499.76	
43820000 CHARGES SOC.S/CP			28.62
01/01/2019 AN S.A.N.		39.25	
01/01/2019 CD PROV CONGES PAYES	39.25		
31/12/2019 CD Provisions pour congés payés		28.62	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			403.00
01/01/2019 AN S.A.N.		403.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 CHARGES SUR EX ANT			248.13
17/01/2019 POS CHQ 8587069 APICIL 2017	248.13		

ZAKAT FRANCE

15 RUE SULLY

69150 DECINES CHARPIEU

DOSSIER FISCAL

AZC EXPERTISE

86 RUE JEAN BERTIN

69100 VILLEURBANNE

0481651460

TABLEAU DELAIS DE PAIEMENT

	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	total (1 jour et plus)
I - Article D. 441I.-1 ° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues		Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
II - Article D. 441I.-2 ° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues		Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
III - Article D. 441.-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du montant total des achats h. t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues		Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		
IV - Article D. 441.-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées						
Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice	%	%	%	%	%	%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées			(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal -article L 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)			
Nombre de factures exclues		Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement		○ Délais contractuels :		
Montant total des factures exclues				○ Délais légaux :		