

ASSOCIATION DARNA

BILAN 2018

Article identifiant unique

2	4	8	4	2	1	3	6
---	---	---	---	---	---	---	---

Adresse : 9 Rue de détroit marchan - TANGER

Sabah CHERKAOUI
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DU MAROC



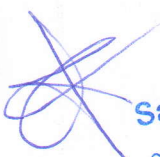
A Tanger le 28 Janvier 2020

Signature

BILAN (Actif)
(Modèle normal)

Exercice clos le 31/12/2018

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	-	-	-	-
	. Frais préliminaires	-	-	-	-
	. Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	-	-	-	-
	. Brevets, marques, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
	. Fonds commercial	-	-	-	-
	. Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	16 845 523,08	15 738 248,67	1 107 274,41	698 899,00
	. Terrains	-	-	-	-
	. Constructions	6 437 502,00	6 437 502,00	-	-
	. Installations techniques, matériel et outillage	1 994 685,59	1 371 273,39	623 412,20	51 296,12
	. Matériel de transport	320 970,00	320 970,00	-	-
	. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	8 092 365,49	7 608 503,28	483 862,21	647 602,88
	. Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
	. Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	. Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	-	-	-	-
	. Prêts Immobilisés	-	-	-	-
	. Autres créances financières	-	-	-	-
	. Autres immobilisations financières	-	-	-	-
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	-	-	-	-
	. Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
	. Augmentation des dettes de financement	-	-	-	-
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	16 845 523,08	15 738 248,67	1 107 274,41	698 899,00
	STOCKS (F)	-	-	-	-
	. Marchandises	-	-	-	-
	. Matières et fournitures consommables	-	-	-	-
	. Produits en cours	-	-	-	-
	. Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
	. Produits finis	-	-	-	-
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	-	-	-	-
	. Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	-	-	-	-
	. Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
	. Personnel - débiteur	-	-	-	-
	. Etat débiteur	-	-	-	-
	. Comptes de sociétaires - Débiteurs	-	-	-	-
	. Autres débiteurs	-	-	-	-
	. Comptes de régularisation - actif	-	-	-	-
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	-	-	-	-
	. Titres et valeurs de placement	-	-	-	-
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	-	-	-	-
	(Elément circulant)	-	-	-	-
	. Ecart de conversion - actif (éléments circulants)	-	-	-	-
	TOTAL II (F+G+H+I)	-	-	-	-
TRESORERIE	TRESORERIE - ACTIF	587 162,52	-	587 162,52	929 454,11
	. Chèques et valeurs à encaisser	158 381,40	-	158 381,40	172 158,03
	. Banques, TGR et C.C.P (débiteurs)	396 877,86	-	396 877,86	684 100,98
	. Caisse, Régies d'avances et accreditifs	31 903,26	-	31 903,26	73 195,10
	TOTAL III	587 162,52	-	587 162,52	929 454,11
	TOTAL GENERAL I+II+III	17 432 685,60	15 738 248,67	1 694 436,93	1 628 353,11

 **Sabah CHERKAOU**
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DU MAROC

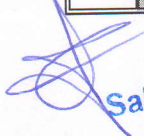
ASSOCIATION DARNA

BILAN (passif)

Exercice clos le

31/12/2018

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
FINANCEMENT PERMANENT	FONDS ASSOCIATIFS (A)	1 420 544,93	1 460 076,40
	. Fonds associatifs sans droit de reprise	-	-
	. Ecart de réévaluation	-	-
	. Réserves	-	-
	. Report à nouveau	1 460 076,40	1 538 899,81
	. Résultat en instance d'affectation	- 39 531,47	- 78 823,41
	. Excédent (+)/Insuffisance (-)	-	-
	. Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-	-
	TOTAL	1 420 544,93	1 460 076,40
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (B)	273 892,00	168 276,71
	. Fonds associatifs avec droit de reprise	-	-
	. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	273 892,00	168 276,71
	. Provisions réglementées	-	-
	. Droit des propriétaires (prêt à usage)	-	-
	DETTES DE FINANCEMENT (C)	-	-
	. Dettes de financement	-	-
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	-	-
	. Provisions pour risques d'emploi	-	-
	. Provisions pour risques	-	-
	. Provisions pour charges	-	-
	FONDS DEDIES (E)	-	-
	. Sur subventions de fonctionnement	-	-
	. Sur autres ressources	-	-
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (F)	-	-
	. Augmentations des créances immobilisées	-	-
	. Diminutions des dettes de financement	-	-
	TOTAL I (A+B+C+D+E+F)	1 694 436,93	1 628 353,11
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (G)	-	-
	. Fournisseurs et comptes rattachés	-	-
	. Clients créditeurs, avances et acomptes	-	-
	. Personnel créditeur	-	-
	. Organismes sociaux créditeurs	-	-
	. Etat - Créditeur	-	-
	. Comptes de sociétaires - Créditeurs	-	-
	. Usagers	-	-
	. Autres créanciers	-	-
	. Comptes de régularisation - Passif	-	-
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (H)	-	-
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (I)	-	-
	TOTAL II (G+H+I)	-	-
TRESORERIE	TRESORERIE PASSIF	-	-
	. Crédits d'escompte	-	-
	. Crédits de trésorerie	-	-
	. Banques (soldes créditeurs)	-	-
	TOTAL III	-	-
	TOTAL GENERAL I+II+III	1 694 436,93	1 628 353,11


Sabah CHERKAOU
 EXPERT-COMPTABLE
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
 DU MAROC

Compte de Produits et Charges (CPC)

Exercice clos le 31/12/2018

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Exercices antérieurs 2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION	2 495 798,15	-	2 495 798,15	2 338 270,86
	. Cotisations		-	-	23 660,00
	. Dons, legs et donations	744 530,22		744 530,22	538 974,36
	. Subventions	498 704,93		498 704,93	648 500,00
	. Produits liés à des financements réglementaires			-	-
	. Ventes de marchandises	1 199 649,05	-	1 199 649,05	1 085 816,50
	. Ventes de biens et services produits	52 913,95		52 913,95	41 320,00
	. Ventes de dons en nature			-	-
	. Subventions d'exploitation			-	-
	. Autres produits d'exploitation		-	-	-
	. Reprises d'exploitation, transferts de charges		-	-	-
	TOTAL I	2 495 798,15	-	2 495 798,15	2 338 270,86
II	CHARGES D'EXPLOITATION	2 726 664,33	-	2 726 664,33	2 619 090,25
	. Achats revendus de marchandises	591 752,70	-	591 752,70	515 700,30
	. Achats consommés de matières et fournitures	328 653,24	-	328 653,24	187 566,81
	. Autres charges externes	192 664,24	-	192 664,24	134 712,83
	. Impôts et taxes	41,00	-	41,00	62,00
	. Charges de personnel	1 329 622,06		1 329 622,06	1 521 177,84
	. Autres charges d'exploitation		-	-	-
	. Dotations d'exploitation	283 931,09	-	283 931,09	259 870,47
	TOTAL II	2 726 664,33	-	2 726 664,33	2 619 090,25
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 230 866,18	-	- 230 866,18	- 280 819,39
IV	PRODUITS FINANCIERS	-	-	-	-
	. Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés	-	-	-	-
	. Gains de change	-	-	-	-
	. Intérêts et autres produits de financiers	-	-	-	-
	. Reprises financières : transfert de charges		-	-	-
	TOTAL IV	-	-	-	-
V	CHARGES FINANCIERES	-	-	-	-
	. Charges d'intérêts	-	-	-	-
	. Pertes de change	-	-	-	-
	. Autres charges financières	-	-	-	-
	. Dotations financières	-	-	-	-
	TOTAL V	-	-	-	-
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-	-	-	-
VII	RESULTAT COURANT (III + VI)	- 230 866,18	-	- 230 866,18	- 280 819,39

Sabah CHERKAoui
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
DU MAROC

Compte de Produits et Charges (suite)

Exercice clos le 31/12/2018

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice 1	Exercices antérieurs 2	3 = 1 + 2	4
VII	RESULTAT COURANT (Reports)	- 230 866,18	-	- 230 866,18	- 280 819,39
VIII	PRODUITS NON COURANTS	193 384,71	-	193 384,71	201 995,98
	. Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			-	-
	. Produits des cessions des immobilisations		-	-	-
	. Subventions d'équilibre		-	-	-
	. Reprises sur subventions d'investissement	193 384,71	-	193 384,71	201 995,98
	. Autres produits non courants		-	-	
	. Reprises non courantes ; transferts de charges	-	-	-	-
	TOTAL VIII	193 384,71	-	193 384,71	201 995,98
IX	CHARGES NON COURANTES	2 050,00	-	2 050,00	-
	. Engagements à réaliser sur ressources affectées			-	
	. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	-	-	-	-
	. Subventions accordées	-	-	-	-
	. Autres charges non courantes	2 050,00	-	2 050,00	
	. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-	-	-
	TOTAL IX	2 050,00	-	2 050,00	-
X	RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	191 334,71	-	191 334,71	201 995,98
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)	- 39 531,47	-	- 39 531,47	- 78 823,41
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	-	-	-	-
XIII	EXCEDENT / INSUFFISANCE	- 39 531,47	-	- 39 531,47	- 78 823,41
	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	2 689 182,86	-	2 689 182,86	2 540 266,84
	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	2 728 714,33	-	2 728 714,33	2 619 090,25
	EXCEDENT / INSUFFISANCE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	- 39 531,47	-	- 39 531,47	- 78 823,41

Sabah CHERKAoui
 EXPERT-COMPTABLE
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
 DU MAROC

ASSOCIATION DARNA

Compte de Produits et Charges Global

Exercice clos le 31/12/2018

CHARGES				PRODUITS			
Charges d'exploitation	n	n - 1		Produits d'exploitation	n	n - 1	
. Achats revendus de marchandises	591 752,70	515 700,30		. Cotisations	-	23 660,00	
. Achats consommés de matières et fournitures	328 653,24	187 566,81		. Dons, legs et donations	744 530,22	538 974,36	
				. Subventions	498 704,93	648 500,00	
. Autres charges externes	192 664,24	134 712,83		. Produits liés à des financements réglementaires	-	-	
. Impôts et taxes	41,00	62,00		. Ventes de marchandises	1 199 649,05	1 085 816,50	
. Charges de personnel	1 329 622,06	1 521 177,84		. Ventes de biens et services produits	52 913,95	41 320,00	
. Autres charges d'exploitation	-	-		. Ventes de dons en nature	-	-	
. Dotations d'exploitation	283 931,09	259 870,47		. Subventions d'exploitation	-	-	
				. Autres produits d'exploitation	-	-	
				. Reprises d'exploitation, transferts de charges	-	-	
Charges financières				Produits financiers			
. Charges d'intérêts	-	-		. Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés	-	-	
. Pertes de change	-	-		. Gains de change	-	-	
. Autres charges financières	-	-		. Intérêts et autres produits de financiers	-	-	
. Dotations financières	-	-		. Reprises financières : transfert de charges	-	-	
Charges non courantes				Produits non courants			
. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	-	-		. Produits des cessions des immobilisations	-	-	
				. Subventions d'équilibre	-	-	
. Subventions accordées	-	-		. Reprises sur subventions d'investissement	193 384,71	201 995,98	
. Autres charges non courantes	2 050,00	-		. Autres produits non courants	-	-	
. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-		. Reprises non courantes ; transferts de charges	-	-	
. Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-		. Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	
Excédent	-	-		Insuffisance	39 531,47	78 823,41	
TOTAL GÉNÉRAL	2 728 714,33	2 619 090,25		TOTAL GÉNÉRAL	2 728 714,33	2 619 090,25	