

الجمهورية التونسية  
وزارة المالية  
الإدارة العامة للإداءات

التصريح بالضريبة على الشركات

2020

نتائج سنة (2)

رمز التصريح (1)

المعرف الحسابي	رمز الأداء على القيمة المضافة	رمز الصنف
2020	0008	MA
تاريخ افتتاح السنة المالية:	اليوم	الشهر
تاريخ ختم السنة المالية:	اليوم	الشهر

الاسم الاجتماعي: شركة الحوافة والإنتاج  
الصيغة القانونية: المنطقة الصناعية بـ بوردو  
عنوان المقر الاجتماعي: المنطقة الصناعية بـ بوردو  
النشاط الأصلي: صناعة الملابس الجاهزة

الضريبة أو المعلوم المتفرع على أساس هذا التصريح	المصريه على الشركات	معلوم الرأية	المعلوم على صندوق ترعيب الإجراء
صم علامة X في القسيمة المناسبة	X		

الإطار القانوني الذي تنشط فيه المؤسسة	الهيكل الذي تم لديه ابداع التصريح بالاستثمار	مراجع التصريح بالاستثمار	تاريخ الدخول في طور النشاط الفعلي
الرمز (14)	الرمز (6)	العدد	التاريخ

مواصلة استعمال مؤسسة محالة وباشطة في إطار التشريع المتعلق بالامتيازات الحثانية (1)  
رقم بطاقة التعريف الوطنية لصاحب المؤسسة التي تمت إحالتها أو المعرف الحثاني (6)

المعرف الحثاني	رمز الصنف	رقم بطاقة التعريف الوطنية
----------------	-----------	---------------------------

شركة محرطة في نظام تجميع النتائج (3) نعم لا  
رمز مصلحة مراقبة الإداءات المتعددة بالملف (7) مرحع الترخيص في تجميع النتائج السنة

معطيات لتوظيف الضريبة

قيمة المحرور أول السنة المالية	رقم المعاملات الجملي حال من الإداءات المتأتي من أنشطة الخدمات ومن الأنشطة غير التجارية (9)
قيمة المحرور آخر السنة المالية	رقم المعاملات الجملي حال من الإداءات المتأتي من أنشطة الاستهلاك على عين المكان (10)
قيمة الشراءات خلال السنة المالية	ملع الملح (10)
رقم المعاملات المحلي (حال من الإداءات)	النسيجة المحاسبية ربح ر حسارة ح
رقم المعاملات عند التصدير (8)	النسيجة الحثانية ربح ر حسارة ح
رقم المعاملات المحلي بما في ذلك الإداءات	

(1) تلقائي 1 نسوية 2 تصحيح 3 توظيف احاري  
(2) السنة التي تم خلالها افتتاح السنة المالية  
(3) صم علامة X في القسيمة المناسبة  
(4) الرمز 1 تصدير كلي 2 التنمية الجهوية 3 التنمية العلاجية 4 مصاءات الأنشطة الاقتصادية 5 تصدير 13 تشجيع المؤسسات الصغرى والمتوسطة 14 المؤسسات الصحية التي تسدي كامل خدماتها لغير المقيمين 15 المؤسسات حديثة الأحداث طبقا للقانون المتعلق بمراجعة منظومة الامتيازات الحثانية أو المحدثه خلال سنتي 2018 و2019 وخلال سنة 2020 16 مشروع ذو أهمية وطنية (الفصل 20 من القانون عدد 71 لسنة 2016) 17 أنشطة المساعدة ومقاومة التلوث 18 مؤسسة ناشئة (القانون عدد 20 لسنة 2018) 19 إطار آخر (الذكره)  
(5) الرمز 1 وكالة النهوض بالصناعة والتجديد 2 وكالة النهوض بالاستثمارات العلاجية 3 المصوبه الجهوية للتنمية العلاجية 4 مركز النهوض بالصناعات 5 الديوان الوطني التونسي للسياحة 6 الهيئة التونسية للاستثمار  
(6) رقم بطاقة التعريف الوطنية بالنسبة الى الأشخاص الطبيعيين الذين يمارسون نشاطا من غير الأنشطة الصناعية والتجارية والمهن غير التجارية والذين قاموا بإحالة مؤسساتهم  
(7) إدارة المؤسسات الكبرى أو إدارة المؤسسات المتوسطة أو المركز الجهوي لمراقبة الإداءات  
(8) تواصل الشركات المصدرة الناشطة في 11 ديسمبر 2018 الانتفاع بالامتيازات الحثانية بموا التصدير الى غاية 31 ديسمبر 2020  
(9) بما في ذلك الأنشطة العلاجية  
(10) الملح المسند طعما للتشريع الحاري به العمل أو في إطار تشجيع التصدير أو في إطار برنامج تأهيل مصادق عليه أو في إطار تدخلات الصندوق الوطني للتشغيل

للمستثمر

الرمز (١)	الإطار القانوني للطرح	المبالغ المستثمرة (د)	المؤسسة التي تم بها الاستثمار		المبالغ المطروحة (د)
			المعرف الحثاني	الاسم الاجتماعي	
			المجموع		

111 - بيانات تتعلق بالمؤسسات المعفاة من الضريبة على الشركات

الرمز (٢)	الاطار القانوني	رقم المعاملات (د) الختام	النتيجة المحاسبية (د) ربح : ر خسارة : خ	النتيجة الجبائية (د) ربح : ر خسارة : خ	مداخل روكس الاموال المنقولة (د)

17- الأرباح و المحاصيل غير الخاضعة للضريبة

١٧ - الأرباح و المحاصيل غير الخاضعة للضريبة	
المبلغ (د)	نوع الأرباح و المحاصيل
	<p>- حصص الأسهم المورعة من قبل الشركات المستفزة بتوس ومدا حيل حصص الصناديق المشتركة للتوظيف في الأوراق المالية ومدا حيل صناديق المساعدة على الإطلاق و الصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية</p> <p>- إعفاء كلي للمدا حيل و الأرباح المحققة من قبل المؤسسات الصغرى و المتوسطة المحدثة خلال سنة 2013 و الناشطة في كل القطاعات و المؤسسات الصغرى و المتوسطة الناشطة في قطاع التحويل المحدثة خلال سنتي 2014 و 2016 و الشركات الصغرى و المتوسطة المحدثة خلال سنة 2016 من قبل العاطلين عن العمل المتحصلين على شهادة جامعية او على شهادة موهل تقني سامي الناشطة في قطاع الخدمات و المهني غير التجارية بانشاء شركة الشخص الواحد ذات المسؤولية المحدودة (١)</p> <p>- إعفاء كلي للمدا حيل و الأرباح المحققة من قبل المؤسسات المحدثة و المتحصلة على شهادة إيداع تصريح بالاستثمار خلال سنتي 2018 و 2019 و خلال سنة 2020 (١)</p> <p>- إعفاء كلي للأرباح المحققة من قبل المؤسسات الناشئة (١)</p> <p>- الأرباح الأخرى غير الخاضعة للضريبة (انظر ما)</p>
	المجموع

V - احتساب الضريبة المستوجبة	
	% 25

بالدينار	النسبة	V - احتساب الضريبة المستوجبة		
المجموع	%10	%15 <sup>(٧)</sup>	%20 <sup>(٦)</sup>	%25
الربح الحسابي قبل طرح الامتيازات				
الربح الصافي الخاضع للضريبة			8304589	
رقم المعاملات المحلي بما في ذلك الإداءات				
رقم المعاملات المحلي الخاضع للضريبة الدنيا بما في ذلك الإداءات <sup>(٨)</sup>				
رقم المعاملات المحلي الخاضع للضريبة الدنيا بما في ذلك الإداءات والمقتاني من ترويج منتجات أو خدمات خاضعة للمصادقة الإدارية للأسعار والتي لا يفوق هامش ربحها الحام 6%				
رقم المعاملات المقتاني من التصدير والخاضع للضريبة الدنيا				
الضريبة المستوجبة			1466850	
الضريبة الدنيا باعتبار الامتيازات الحداية				
الضريبة الدنيا المحتسبة على اسلر				
رقم المعاملات أو الضريبة الدنيا <sup>(٩)</sup>				

- (1) حصر الصفحة ٨ من نصصر ح
- (2) انظر الصفحة 6 من التصريح
- (3) يمنع هذا الإعفاء في حدود الحصر سنوات الأولى للشايط
- (4) يمنع هذا الإعفاء في حدود الأربع سنوات الأولى للشايط بالنسبة الى المؤسسات المحدثة والمتحصلة على شهادة ايداع تصريح بالاستثمار خلال سنتي 2018 و 2019 وحلال سنة 2020 والتي دخلت طور الشايط الفعلي
- (5) اعني اقصاء سبب ابتداء من تاريخ التصريح باستثمار الاحداث
- (6) طبق مقتضى القانون عدد 20 لسنة 2018 المؤرخ في 17 افريل 2018 والمتعلق بالمؤسسات الناشئة خلال مدة صلوحيه علامة المؤسسة الناشئة والتي لا يمكن ان تتجاوز 8 سنوات من تاريخ تكوين الشركة لتطبيق نسبة 20% بالنسبة للشركات الصغرى والمؤسسات المحدثة طبقا لأحكام الفقرة الأولى من الفصل 49 من مجلة الصيرورية على دخل الأشخاص الطبيعيين والصيرورية على الشركات وكذلك بالنسبة للمؤسسات الخاصة بنسبة 25% والتي ادرجت اسهمها العائليه بنورصة الأوراق المالية بنسبة 35% والتي تدرج اسهمها العائليه بنورصة الأوراق المالية بنسبة 31 ديسمبر 2019
- (7) طبق بنسبة 15% بالنسبة للمؤسسات الخاصة للصيرورية على الشركات بنسبة 25% والتي تدرج اسهمها العائليه بنورصة الأوراق المالية بنسبة 31 ديسمبر 2019
- (8) يتم طرح رقم المعاملات المتتالي من اشتراط بالنسبة الى المؤسسات الشاططة في مناطق التنمية الجهوية او المؤسسات الشاططة بقطاعات التنمية الفلاحية المستعملة بالطرح الكلي لأرباحها المتتالية من الاستعمال خلال المدة المحولة لها للظرح الكلي
- (9) تساري الصيرورية الدنيا
- 0 2 % من رقم المعاملات الفعلي الحام مع حد ادنى يكون مستوحا حتى في صورة عدم تحقيق رقم معاملات يساوي 500 د بالنسبة الى المؤسسات غير الخاصة للصيرورية على الشركات بنسبة 10% يعوق هامش ربحها 6% مع حد ادنى يكون مستوحا حتى في صورة عدم تحقيق رقم معاملات يساوي 300 د وتطلق الصيرورية الدنيا بنسبة 0 1 % على رقم المعاملات المتتالي من التفسير وذلك بالنسبة الى الشركات الشاططة في 2018-12-31 ويتواصل تطبيقها الى غاية 2020/12/31 ويطلق ايراد 500 د أو 300 - على المؤسسة المقطعة عن الشايط ولم تودع تصريحها في العرص وتفعي من هذه الصيرورية الشركات الحديده التي لا تحقق رقم معاملات خلال مدة ابحار المشروع التي لا تتوق ثلاث سنوات ابتداء من تاريخ داية الشايط الفعلي المستعملة بالطرح الكلي لأرباحها المتتالية من الاستعمال

المبلغ (د)	الوصولات		القاصة المالية	الاقساط
	العدد	التاريخ		
0	11084397	28 - 12 - 2020	طريق تونس	القسط الأول
0	11084398			القسط الثاني
0	11084399			القسط الثالث
0			المجموع	

## VII - التسوية

المبلغ (د)	<p>5660,800</p> <p>2559,850</p> <p>15093,129</p>	<p>(I) - الضريبة على الشركات المسوَّجة .</p> <p>(II) - الحصص من المورد والاقساط والفوائض والسعوبات الفائلة للطرح</p> <p>• الحصص من المورد (1)</p> <p>• الاقساط الاحتياطية المدفوعة</p> <p>• الفوائض السابعة</p> <p>• التسعقة على المنحآت المورد</p> <p>• حصص الشركة في التسعقة المستوَّجة على الشركات التي تحصص لنظام شركات الأشخاص وما شابهها (2)</p> <p>• حصص الشركة العصور في الضريبة على الشركات المدفوعة بعنوان النتائج المجمعة (1)</p> <p>• طرح سبه 10% من مبلغ الأهور والمرسآت والامتيازات العينية الراجعة إلى المتدبين الحدد لمدة 3 سنوات (4)</p> <p>• منافع أخرى قابلة للطرح (5)</p> <p>(III) - مبلغ الضريبة على الشركات المسترجع (6)</p> <p>(IV) = (II - III + I) فائض م أو مستوجب م</p>
		<p>الحاصل</p> <p>15592,129</p>

## VIII. احتساب المعلوم الظرفي لفائدة ميزانية الدولة (1)

المبلغ (د)	<p>- الربح الصافي الحاصص للضريبة</p> <p>- المعلوم المستوجب (8)</p>
------------	--

## IX. المساهمة الاجتماعية التضامنية

<p>8304,589</p> <p>83,045</p> <p>200,000</p>	<p>- الربح الصافي الحاصص للضريبة</p> <p>- المساهمة الاجتماعية التضامنية المستوَّجة (2)</p> <p>- فائض أو مستوجب (د) = ف = فائض م = مستوجب</p>
--	--

## X. معلوم الزيارة

### IX. المعلوم على صندوق ترغيب الأجراء الذي لم يتم توزيعه

المبلغ (د)	النسبة	المبلغ (د)
	7%	
المعلوم المستوجب (د)		

## XI. الضريبة على أرباح المنشآت الدائمة التونسية والضريبة على الأرباح الموزعة بالخارج من قبل الشركات غير المقيمة التي لها منشآت دائمة بتونس.

<p>الاسم الاجتماعي للشركة غير المقيمة .....</p> <p>بلد الإقامة .....</p> <p>شركة مقيمة ببلد أو إقليم دي نظام حثاني تعاقلي (9) (10)</p> <p>لا <input type="checkbox"/> نعم <input type="checkbox"/></p>	<p>مبلغ الأرباح المحققة من قبل المنشآت الدائمة التونسية (د)</p> <p>مبلغ الأرباح الموزعة بالخارج (د)</p> <p>النسبة (11)</p> <p>الضريبة المستوَّجة (د)</p>
--	--

- (1) أرفق التصريح بعلامة مفصلة في المبالغ المحصومة من المورد - تطبق نسب الحصص من المورد التعاقلية بعنوان المبالغ المنفوعة في إطار عمليات تصدير الراجعة إلى الشركات الناشطة في 2018/12/31 ويتواصل تطبيقها إلى غاية 2020/12/31
- (2) يتواصل تطبيق التسعقة بنسبة 10% على الأرباح المتأقية من عمليات التصدير التي تحققت شركات الأشخاص وما شابهها الناشطة في 2018/12/31 وذلك إلى غاية 2020/12/31
- (3) بالنسبة إلى الشركات المسجدة من نظام تجميع النتائج فقط
- (4) طرح لمدة 3 سنوات
- (5) بالنسبة إلى الاستثمارات الجديدة المعجدة طبقا للتشريع الجاري به العمل والمصرح بها خلال سنتي 2014 و2015 بالنسبة إلى الانتدابات من مرة جافعي 2014 إلى 31 ديسمبر 2016 وذلك ابتداء من تاريخ الدخول طور النشاط الفعلي على أن يكون هذا الترخيص قبل عرة جافعي 2017،
- (6) بالنسبة إلى المؤسسات الناشطة في تاريخ 30 أوت 2015 والتي قامت بامتدانات جديدة خلال الفترة الممتدة من مرة حويلية 2015 إلى 31 ديسمبر 2016
- (7) اذكرها
- (8) بالنسبة إلى التصاريح التصحيحية فقط
- (9) معلوم يستوجب على المالك والمؤسسات المالية المنصوص عليها بالقانون عدد 48 لسنة 2016 المؤرخ في 11 حويلية 2016 المتعلق بالبنوك والمؤسسات المالية بإنشاء منها مؤسسات الدفع وعلى شركات التأمين
- (10) يحسب هذا المعلوم سنة 05 من الأرباح المجمعة لاحتساب الضريبة على الشركات التي حل أحد المصريح بها خلال سنة 2019 مع حد أدنى 5000 دينار مع حد أقصى 4% من الأرباح المعتمدة لاحتساب الضريبة على الشركات التي حل أحد التصاريح بها خلال سنة 2019 مع حد أدنى 5000 دينار
- (11) صغ علامة X في القسيمة الخامسة
- (12) إذا كانت الضريبة المستوَّجة بهذا البلد أو الإقليم تقل عن 5% من الضريبة على الشركات المسجدة بالبلاد التونسية على نفس النشاط وتصلط قاعدة البلدان والإقليم المعينة بمقتضى قرار وزير المالية بتاريخ 25 مارس 2019
- (13) تستوجب الضريبة بنسبة 25% إذا كانت المنشأة الدائمة تابعة لشركة مقيمة أو مستقرة ببلد أو إقليم دي نظام حثاني تعاقلي و10% في الحالات الأخرى

بالذبيح

بالدينار	المجموع	حظايا التاجر	الصرية المستوحدة: م او فائض الصرية: هـ (11-1=111)	الطرح (الصرية المدفوعة) (11)	الصرية المستوحدة: م او فائض الصرية: هـ (1)	الصرية او المعلوم
					5592,1792	<ul style="list-style-type: none"> <li>- الصرية على الشركات</li> <li>- الحظايا المستوحدة على الارباح المفعلة غير المصرح بها</li> <li>- معلوم الريارة</li> <li>- المعلوم على صندوق تر عيب الاحراء الذي ام يتم توريه</li> <li>- الصرية على ارباح المنشآت الدائمة التوسية</li> <li>- والصرية على الارباح المورعة مر قتل الشركات عبر المقيمة التي لها منشآت دائمة</li> <li>- و س</li> <li>- المعلوم الطرفى لغائبة ميراثية الدواة</li> <li>- المساهمة الاحتماعية التصامية</li> </ul>
					20000	المجموع

أرقام الحسابات البنكية أو البريدية (2) (3)

أرقام الحسابات البنكية أو البريدية (2) (3)			
العدد الرتبي	المؤسسة البنكية أو الديوان الوطني للبريد	رقم الحساب البنكي أو البريدي	تاريخ فتح الحساب
.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....

خاص بالإدارة

<p>خاص بالإدارة</p>	
<p>رقم الفاتورة</p>	<p>رقم الدفع (١)</p>
<p>رقم الوصل</p>	<p>تاريخ الوصل</p>

- (1) بالنسبة الى التصاريح التصحيحية فقط  
(2) اصنف قائمة عد الإقتضاء  
(3) ارفق التصريح بالوثائق التي تبين ارقام الحسابات المفتوحة لدى البنوك ولدى الديوان الوطني للتوريد  
(4) ص 1 - في صورة الدفع الكلي ، 2 - في صورة الدفع المرحل

XIV - الوثائق المصاحبة للتصريح (1)

لا	نعم	الوثيقة	الفهرست المرفق
			* الموارد
			* قائمة المبالغ
			* جدول التدفقات النقدية
			* الإيضاحات حول القوائم المالية
			جدول احتساب الترخيص الحسابية انطلاقاً من النتيجة المحاسبية
			قائمة مفصلة في الاستهلاكات
			قائمة مفصلة في المدحرات بعنوان الديون غير باسطة الاستخلاص بين هوية المدين والقيمة الاسمية لكل دين وأيضاً المدحرات المكوبة والقيمة المحاسبية الصافية
			قائمة مفصلة في المدحرات المكوبة بعنوان بطلان قيمة المدحرات تبين الكلفة الأصلية والمدحرات المكوبة والقيمة المحاسبية الصافية لكل صنف من أصناف المدحرات
			قائمة مفصلة في المدحرات المكوبة بعنوان بطلان قيمه الأسهم والمبالغ الاحتماعية بين الكلفة الأصلية والمدحرات المكوبة والقيمة المحاسبية الصافية للأسهم والمبالغ الاحتماعية
			قائمة مفصلة في الهبات والإعانات والزيادات (2)
			قائمة في عناصر الأصول المعزاة فيها بالنسبة إلى عمليات التدفوت في المؤسسات التي تمر بصعوبات اقتصادية
			الاتفاقيات المبرمة مع الورارة المكلفة بالبيئة أو الورارة المكلفة بالتحجير والإسكان لإنشاء وصيانة المساحات الحضرية والمنشآت العائنة والحصرية والتي تمكن من طرح الرعايا المتعلقة بها وذلك في حدود 150 ألف دينار سنوياً.
			شهادة تحرير رأس المال المكتتب أو شهادة تثبت دفع المبالغ بعنوان إعادة الاستثمار لدى شركات الاستثمار ذات رأس مال تنمية أو لدى الصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية
			شهادة توظيف مسلمة من قبل شركات الاستثمار ذات رأس مال تنمية أو من قبل المتصرفين في صناديق مشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية تثبت الإستعمال الفعلي لرأس المال المحرر أو للمبالغ المدفوعة لها أو للمحودات التي تحول الإنفاق بالإمتيازات الحثائية بعنوان إعادة الاستثمار
			الترام شركات الاستثمار ذات رأس مال تنمية أو المتصرفين في الصناديق المشتركة للتوظيف في رأس مال تنمية باستعمال رأس المال المحرر أو المبالغ المدفوعة لديها أو المحودات حسب نسبة 75% في مناطق التنمية أو في قطاع الفلاحة والصيد البحري أو حسب نسبة 65% في المؤسسات التي تحول الإنفاق بالإمتيازات الحثائية بعنوان إعادة الاستثمار وفي المؤسسات الناشئة
			شهادة في تحرير رأس المال المكتتب أو ما يعادلها
			قائمة مفصلة في الديون المحلية عنها والمحددة بـ 100 دينار
			قائمة مفصلة في الديون المسددة لقطاعات الرراعات الكبرى تبين مبلغ الفوائد التعاقدية وفوائض التأخير المتحلي عنها (سنوات 2007-2008)
			قائمة مفصلة في الديون المتحلي عنها في إطار التسوية الرصائية أو التسوية القصائية تبين أصل الدين وفوائده وهوية المدين ومراجع الأحكام أو القرارات التي تم بمقتضاها التحلي (3)
			قائمة مفصلة في الديون المتحلي عنها لفائدة معاصر ومصدري ربت الريتو الذين حابوا صعوبات طرقة خلال موسم 2005-2006 تبين مبلغ الفوائد التعاقدية وفوائض التأخير المتحلي عنها (سنتي 2009-2010) والسنة المالية التي تصممت إيراداتها الفوائد موضوع التحلي وهوية المتبعت بالتحلي
			قائمة مفصلة في الديون المشطوبة من قبل البنوك ومؤسسات الإبحار المالي والمؤسسات المالية لإدارة الديون
			شهادة مسلمة من قبل وزارة الإشراف بالنسبة لمشاريع السكن والمطاعم لفائدة الطلبة والتلاميذ والمتكويين بمراكز التكوين المهني الأساسي
			شهادة تثبت تحويل العملة الأجنبية المتأتبة من عمليات الوساطة الدولية إلى حساب بنكي بالبلاد التونسية
			قائمة في الاستثمارات المحررة في صلب المؤسسة والمتبعت بحق الطرح أو الائتزام بإبحار الاستثمارات قبل نهاية السنة
			قائمة مفصلة في المبالغ المحصومة من المورد
			بيانات مفصلة تتعلق بسائط مؤسسات تابعة لمؤسسة رئيسية (4)
			الترام الشركة الأم أو الشركة الفاصلة بإدراج أسهمها بنورصة الأوراق المالية بتونس
			شهادة مسلمة من قبل المصالح الجهوية المختصة بالورارة المكلفة بالفلاحة تثبت تخصيص الأرض موضوع الكراء للزراعات الكبرى
			قائمة المعدات الحارية وذلك التي تستوجب متابعة خاصة موضوع قائم المدحرات الحماعية والمدحرات المكوبة بعواينها والمدحرات التي تم طرحها لصبط الساحة الحاضنة للصربية
			شهادة مسلمة من قبل الورارة المكلفة بالتحجير تثبت إبحار المشروع المعني في إطار البرنامج الحصوصي للسكن الاجتماعي.
			شهادة تثبت الدخول في طور النشاط الفعلي
			شهادة في تسوية الوصعية تحاه الصناديق الاجتماعية
			مقرر المصادقة على صيغة الاستثمارات التي تمكن من تطوير التكنولوجيا والتحكم فيها والاستثمارات في التحديد في كل القطاعات الاقتصادية
			وثيقة تبين أرقام الحسابات المفتوحة لدى البنوك ولدى الديوان الوطني للتريد

تأشير العون المكلف بفول الوثائق

طابع القناصة

لا يمكن رفض التصريح سبب عدم تقديم إحدى الوثائق المذكورة

- (1) قسانم بولي تعميرها قناصة المالية
- (2) قائمة مفصلة في الهبات والإعانات والزيادات وأيضاً المدحرات المكوبة بعنوان بطلان قيمه الأسهم والمبالغ الاحتماعية بين الكلفة الأصلية والمدحرات المكوبة والقيمة المحاسبية الصافية لكل صنف من أصناف المدحرات
- (3) شهادة الوطر من الجيش وقوات الأمن الداخلي والدوائية في تاريخ إسنادها لها بالنسبة إلى البنوك ومؤسسات الإبحار المالي والمؤسسات المالية لإدارة الديون وكل المؤسسات التي تحصع حساباتها قابولاً لتصديق مراقب حسابات لفائدة المؤسسات التي تمر بصعوبات اقتصادية
- (4) حسب النموذج المصمم بالصيغة عدد 6

**A C T I F ( Exprimé en dinars )**

ACTIFS COURANTS & NON COURANTS		Exercice 2020 31/12/2020	Exercice 2019 31/12/2019
<b><u>ACTIFS NON COURANTS</u></b>			
Immobilisations Incorporelles			
Moins -Amortissements			
Immobilisations Incorporelles Nettes			
Immobilisations Corporelles		144 177	142 016
Moins -Amortissements		-91579	-106980
Immobilisations Corporelles Nettes		<b>52 598</b>	<b>35 036</b>
Immobilisations Financières		606	606
Moins -Provisions			
Immobilisations Financières Nettes		<b>606</b>	<b>606</b>
Total des Actifs Immobilisés		<b>53 204</b>	<b>35 642</b>
Autres Actifs non Courants			
Moins -Amortissements			
Total des Actifs non Courants		<b>53 204</b>	<b>35 642</b>
<b><u>ACTIFS COURANTS</u></b>			
Stocks		10 850	10 850
Moins -Provisions		-10 850	-10 850
Valeurs Nettes des Stocks		<b>0</b>	<b>0</b>
Clients & Comptes Rattachés		54 638	17 618
Moins -Provisions			
Valeurs Nettes des Créances		<b>54 638</b>	<b>17 618</b>
Autres Actifs courants		63648	65344
Moins -Provisions			
Placements & Autres Actifs Financiers		12 229	9 079
Liquidités & équivalents de liquidités		10854	11789
Valeurs nettes autres actifs courants & liquidités		<b>86 731</b>	<b>86 213</b>
Total des Actifs Courants		<b>141 369</b>	<b>103 831</b>
Total des Actifs		<b>194 573</b>	<b>139 472</b>

**P A S S I F (Exprime en Dinars)**

CAPITAUX PROPRES & PASSIFS	Exercice 2020	Exercice 2019
	31/12/2020	31/12/2019
<b><u>CAPITAUX PROPRES</u></b>		
Capital Social	15 000	15 000
Réserves	1 770	1 770
Résultats reportés	116839	123079
<b>Total des Capitaux propres avant Résultat de l'exercice</b>	<b>133 609</b>	<b>139 850</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>		
Résultat bénéficiaire	28749	-6240
Résultat déficitaire		
<b>Total des Capitaux propres avant Affectation</b>	<b>162 358</b>	<b>133 609</b>
<b><u>PASSIFS</u></b>		
<b>PASSIFS NON COURANTS</b>		
Emprunts		
Autres Passifs Financiers		
Provisions		
<b>Total des Passifs non courants</b>		
<b><u>PASSIFS COURANTS</u></b>		
Fournisseurs & comptes rattachés	28 140	1 860
Autres Passifs courants	4075	4003
Concours bancaires & Autres Passifs Financiers		
<b>Total des Passifs Courants</b>	<b>32 215</b>	<b>5 863</b>
<b>Total des passifs</b>	<b>32 215</b>	<b>5 863</b>
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES &amp; DES PASSIFS</b>	<b>194 573</b>	<b>139 472</b>

**ETAT DE RESULTAT**

DESIGNATIONS	Exercice2020	Exercice2019
	31/12/2020	31/12/2019
<b>REVENUS</b>	25 427	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	22588	24 100
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>48 015</b>	<b>24 100</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Variation des stocks de Produits Finis		
Achat de Marchandises consommés		
Achat d'approvisionnement consommés	3333	4 898
Charges de Personnels	6144	6 144
Dotations aux comptes d'amortissements et provisions	5 276	5 368
Autres charges d'exploitation	6497	10 566
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>21 250</b>	<b>26 976</b>
<b>1_ RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>26765</b>	<b>-2 876</b>
<b>CHARGES &amp; PRODUITS FINANCIERS</b>		
Charges financières nettes	- 50	-2 058
Produits de placements	3 700	89
Autres gains ordinaires	1	363
Autres pertes ordinaires	- 6	-1 258
<b>2_ RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES AVANT IMPOT</b>	<b>30410</b>	<b>-5 740</b>
<b>IMPOTS SUR LES SOCIETES</b>	<b>-1 661</b>	<b>-500</b>
<b>3_ RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES APRES IMPOT</b>	<b>28 749</b>	<b>-6 240</b>
<b>ELEMENTS EXTRAORDINAIRES (Gains &amp; Pertes)</b>		
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>28 749</b>	<b>-6 240</b>
<b>EFFETS DES MODIFICATIONS COMPTABLES ( net d'impot)</b>		
<b>RESULTAT APRES MODIFICATIONS COMPTABLES</b>	<b>28 749</b>	<b>-6 240</b>



**ETAT DE FLUX DE TRESORERIE**

	31/12/2020	31/12/2019
<b><u>FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION</u></b>		
Résultat net de l'exercice	28749	-6 240
Ajustements		
* Amortissements et provisions	5 276	5 368
* Variations		
Stocks	0	0
Créances	-37 020	-5 618
Autres Actifs	1 697	1 886
Fournisseurs & autres dettes	26 352	1 501
* Intérêts courus		
* Perte sur actualisations des valeurs mobilières	2 055	2 055
* Gains sur actualisations des valeurs mobilières		
<b>FLUX DE TRESORERIE AFFECTES A L'EXPLOITATION</b>	<b>27 108</b>	<b>-1 048</b>
<b><u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</u></b>		
* Décaissements provenant de l'acq.d'immo.incorporelles		
* Décaissements provenant de l'acq.d'immo.corporelles		
* Décaissements provenant de l'acq.d'immo corporelles en cours		
* Décaissements provenant de l'acq.d'immo Financieres		
* Encaissements provenant de la cession d'immo financières		
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT</u></b>		
* Encaissement suite au rachat des actions	2 397	2 397
* Décaissements suite au souscription des actions	-2 398	-2 398
* Décaissements suite au remboursement d'emprunt		
* Distribution de dividendes		
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>	<b>- 1</b>	<b>- 1</b>
* Incidence des variations des cours de changes		
<b>VARIATION DE TRESORERIE</b>	<b>27107</b>	<b>-1049</b>
<b>TRESORERIE AU DEBUT DE L'EXERCICE</b>	<b>11 789</b>	<b>12 838</b>
<b>TRESORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>10854</b>	<b>11 789</b>

## TECHNIQUE MODE PRODUCTION

**Tableau de variation des immobilisations et des amortissements au 31 décembre 2020**  
(En Dinars Tunisiens)

	VALEURS BRUTES				AMORTISSEMENTS				VCN
	01/01/2020	Acquisitions	Cessions	31/12/2020	01/01/2020	Dotations	Régularisation	31/12/2020	
<b>Immobilisations corporelles</b>									
Terrain	3 406,120	0,000	-	3 406,120	0,000	0,000	-	0,000	3 406,120
Constructions	48 403,390	0,000	-	48 403,390	37 054,591	847,146	-	37 901,737	10 501,653
Installations et aménagements	39 345,853	22 837,963	-	62 183,816	19 744,201	4 270,033	-	24 014,234	38 169,582
Install et aménagements des constr	3 193,292	0,000	-	3 193,292	2 526,059	146,746	-	2 672,805	520,487
Installations techniques	24 535,037	0,000	-	24 535,037	24 523,186	11,851	-	24 535,037	0,000
Equipements de bureau	756,405	0,000	-	756,405	756,405	0,000	-	756,405	0,000
Matériel de transport	500,000	0,000	-	500,000	500,000	0,000	-	500,000	0,000
Matériel d'exploitation	1 199,152	0,000	-	1 199,152	1 199,152	0,000		1 199,152	0,000
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>121 339,249</b>	<b>22 837,963</b>	<b>0,000</b>	<b>144 177,212</b>	<b>86 303,594</b>	<b>5 275,776</b>	<b>0,000</b>	<b>91 579,370</b>	<b>52 597,842</b>

# TECHNIQUE MODE PRODUCTION

## TABLÉAU DE DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL AU 31/12/2020

Libellés	Détails	Montant
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>		<b>28 748,764</b>
<b>A REINTEGRER</b>		<b>2 849,935</b>
- Rémunération des associés Gérants Majoritaires		
- Cadeaux & Frais réceptions excédentaires ( 1% du CA TTC avec un plafond de 20.000 DT)		
- Commissions, Courtages, Ristournes commerciales, ou non, Vacations & Honoraires non déclarés		
- Charges relatives aux véhicules de tourisme d'une puissance fiscale supérieure à 9 CV		
- Transactions, amendes, confiscations et pénalités de toutes natures		
- Dons et subventions excédentaires ou non déclarés		
- Charges liées à une modification comptable	983,600	
- Pertes sur éléments non récurrents	5,535	
- L'impôt sur le revenu, l'impôt sur les sociétés	1 660,800	
- Amendes et pénalités de retard		
- Bénéfices réalisés par les établissements situés à l'étranger		
- Contribution Sociale De Solidarité	200,000	
<b>A DEDUIRE</b>		<b>31 598,699</b>
- Plus value/ cession des action bourse de valeur mobilière		
- Plus value/ cession des actifs immobilisés		
- Gain de change		
- Dividendes reçus au cours de l'exercice		
<b>RESULTAT FISCAL AVANT PROVISIONS = (1)+(2)-(-3)</b>		<b>0,000</b>
<b>RESULTAT FISCAL AVANT PROVISIONS = (1)+(2)-(-3)</b>		<b>31 598,699</b>
<b>DEDUCTION DES PROVISIONS DANS LA LIMITE DE 50%</b>		
- Reliquat provisions pour Créances douteuses non déduit en 2009		
- Provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente		
- Provisions pour dépréciation de la valeur des actions et parts sociales		
<b>RESULTAT FISCAL APRES PROVISIONS = ( 4)- (5)</b>		<b>31 598,699</b>
<b>REINTEGRATION</b>		
- Réintégration des amortissements de l'exercice		
<b>DEDUCTION DES PERTES ANTERIEURES ET AMORTISSEMENT DIFFERE</b>		<b>23 294,110</b>
- Perte ordinaires reportable ( Exercices 2017+2018+2019)		<b>23 294,110</b>
- Amortissement de l'exercice		
- Amortissement différés		
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>8 304,589</b>