

DECLARATION FISCALE

IMPOT SUR LES SOCIETES

Modèle Normal

Période du 01012024 au 31122024

Raison sociale :	Radio 20
Identifiant Fiscal :	1103145
Identifiant TVA :	
Identifiant Commun de l'Entreprise :	000214663000043
Adresse :	30 Avenue des FAR 20000 Casablanca
Téléphone :	+212 522 226 226
Email :	

BILAN (ACTIF)

Désignation de l'entreprise : Radio 20

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

	ACTIF	EXERCICE			EX. PRECEDENT
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
A C T I F	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (a)	2 487 833,13	2 487 833,13		497 566,52
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 487 833,13	2 487 833,13		497 566,52
	Primes de remboursements des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	1 584 610,82	1 583 332,49	1 278,33	13 062,74
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	1 584 610,82	1 583 332,49	1 278,33	13 062,74
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	15 760 319,17	12 690 652,59	3 069 666,58	1 060 606,35
I M M O B I L I S E	Terrains				
	Constructions	1 431 431,05	1 431 431,05		
	Installations techniques, matériel et outillage	9 978 280,31	9 418 902,22	559 378,09	741 023,85
	Matériel de transport	256 080,00	248 099,90	7 980,10	18 200,08
	Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	1 775 720,71	1 592 219,42	183 501,29	301 382,42
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	2 318 807,10		2 318 807,10	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	244 894,63		244 894,63	155 894,63
	Prêts immobilisés				21 000,00
	Autres créances financières	244 894,63		244 894,63	134 894,63
C I R C U L A N T	Titres de participation				
	Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentation des dettes de financement				
	TOTAL I (a+b+c+d+e)	20 077 657,75	16 761 818,21	3 315 839,54	1 727 130,24
	STOCKS (f)				
	Marchandises				
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
C I R C U L A N T	Produits interm. et produits resid.				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	23 326 095,96	5 576 728,97	17 749 366,99	15 534 061,82
	Fourn. débiteurs, avances et acomptes	926 824,41		926 824,41	36 739,23
	Clients et comptes rattachés	17 682 017,23	5 576 728,97	12 105 288,26	12 418 542,60
	Personnel				
	Etat	3 203 008,81		3 203 008,81	2 984 829,87
	Comptes d'associés	1 400 000,00		1 400 000,00	
	Autres débiteurs	38 623,32		38 623,32	19 180,00
	Compte de régularisation actif	75 622,19		75 622,19	74 770,12
T R E S O	TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)				
	ECART DE CONVERSION - ACTIF (i) (Eléments circulants)				
	TOTAL II (f+g+h+i)	23 326 095,96	5 576 728,97	17 749 366,99	15 534 061,82
	TRESORERIE - ACTIF	1 188 614,69		1 188 614,69	36 328,31
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G & CP	1 182 103,89		1 182 103,89	27 003,01
	Caisses, régies d'avances et accreditifs	6 510,80		6 510,80	9 325,30
	TOTAL III	1 188 614,69		1 188 614,69	36 328,31
	TOTALGENERAL I+II+III	44 592 368,40	22 338 547,18	22 253 821,22	17 297 520,37

BILAN (PASSIF)

Désignation de l'entreprise : Radio 20

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

PASSIF		Exercice	Exercice Précédent
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)		18 000 000,00	18 000 000,00
Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé			6 000 000,00
Moins : Capital appelé Dont versé :			
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Autres réserves			
Report à nouveau (2)		-5 554 446,83	-5 554 446,83
Résultats nets en instance d'affectation (2)		-7 242 186,36	
Résultat net de l'exercice (2)		664 675,37	-7 242 186,36
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)		5 868 042,18	-796 633,19
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Autres capitaux propres assimilés			
DETTES DE FINANCEMENT (c)		1 635 617,38	2 038 833,29
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement		1 635 617,38	2 038 833,29
Dettes de financement diverses			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (a+b+c+d+e)		7 503 659,56	1 242 200,10
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)		12 986 750,26	14 348 519,75
Fournisseurs et comptes rattachés		8 770 152,25	9 094 132,53
Clients créditeurs, avances et acomptes			
Personnel		32 900,00	28 626,71
Organismes sociaux		112 164,32	117 749,47
Etat		3 446 282,33	4 424 648,41
Comptes d'associés			
Autres créances		597 150,47	
Comptes de régularisation passif		28 100,89	683 362,63
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)		339 560,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Eléments circulants)			
TOTAL II (f+g+h)		13 326 310,26	14 348 519,75
TRESORERIE PASSIF			
Crédits d'escompte			
Crédit de trésorerie			
Banques, (solde créditeurs)		1 423 851,40	1 706 800,52
TOTAL III		1 423 851,40	1 706 800,52
TOTALGENERAL I+II+III		22 253 821,22	17 297 520,37

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Désignation de l'entreprise : Radio 20

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

	Opérations Propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	Totaux de l'exercice (1) + (2)	Totaux de l'exercice précédent
I. PRODUITS D'EXPLOIRATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services produits	19 737 043,33		19 737 043,33	12 382 488,33
Chiffres d'affaires	19 737 043,33		19 737 043,33	12 382 488,33
Variation de stocks de produits (1)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation	1 324 477,37		1 324 477,37	1 324 477,37
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation : transferts de charges				
TOTAL I	21 061 520,70		21 061 520,70	13 706 965,70
II. CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus(2) de marchandises				
Achats consommés(2) de matières et fournitures	2 430 455,31	6 624,00	2 437 079,31	2 728 276,87
Autres charges externes	6 913 269,64	337,53	6 913 607,17	6 398 917,61
Impôts et taxes	49 531,30		49 531,30	37 610,00
Charges de personnel	9 311 876,48		9 311 876,48	9 279 241,81
Autres charges d'exploitation	6,45		6,45	9 160,97
Dotations d'exploitation	1 458 657,70		1 458 657,70	1 031 928,83
Total II	20 163 796,88	6 961,53	20 170 758,41	19 485 136,09
III. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	897 723,82	-6 961,53	890 762,29	-5 778 170,39
IV. PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés				
Gains de change				435,46
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financier : transfert charges				3 884,26
Total IV				4 319,72
V. CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	171 913,91		171 913,91	153 576,78
Pertes de change	4 681,58		4 681,58	8 061,28
Autres charges financières				
Dotations financières.				
TOTAL V	176 595,49		176 595,49	161 638,06
VI. RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-176 595,49		-176 595,49	-157 318,34
VII. RESULTAT COURANT (III-VI)	721 128,33	-6 961,53	714 166,80	-5 935 488,73

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

(suite)

Désignation de l'entreprise : Radio 20

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

	Opérations Propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	Totaux de l'exercice (1) + (2)	Totaux de l'exercice précédent
VIII. PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	13 128,02		13 128,02	42 922,59
Reprises non courantes ; transferts de charges				
TOTAL VIII	13 128,02		13 128,02	42 922,59
IX. CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	9 932,45		9 932,45	1 315 234,22
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	9 932,45		9 932,45	1 315 234,22
X. RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	3 195,57		3 195,57	-1 272 311,63
XI. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	724 323,90	-6 961,53	717 362,37	-7 207 800,36
XII. IMPOTS SUR LES RESULTATS	52 687,00		52 687,00	34 386,00
XIII. RESULTAT NET (XI-XII)	671 636,90	-6 961,53	664 675,37	-7 242 186,36

XIV. TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	21 074 648,72		21 074 648,72	13 754 208,01
XV. TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	20 403 011,82	6 961,53	20 409 973,35	20 996 394,37
XVI. RESULTAT NET (XIV-XV)	671 636,90	-6 961,53	664 675,37	-7 242 186,36

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Désignation de l'entreprise : Radio 20

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

INTITULES		MONTANT (+)	MONTANT (-)
I. RESULTAT NET COMPTABLE			
* Bénéfice net		717 362,38	
* Perte nette			
II. REINTEGRATIONS FISCALES		261 073,18	
1. Courantes	Charges sur exercices antérieurs	6 961,53	
	Cadeau a la clientèle	48 186,00	
	Déplacements non justifiés	125 941,71	
	Autres charges courantes	17 364,50	
2. Non courantes	Autres charges non courantes	9 932,44	
	Impôt sur les résultats	52 687,00	
III. DEDUCTIONS FISCALES			
1. Courantes			
2. Non courantes			
TOTAL		978 435,56	
IV. RESULTAT BRUT FISCAL			
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		978 435,56	
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)			
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)			
* Exercice n-4			
* Exercice n-3			
* Exercice n-2			
* Exercice n-1			978 706,36
VI. RESULTAT NET FISCAL			
Bénéfice net fiscale (A - C)		0,00	0,00
ou Déficit net fiscal (B)			
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES			906 934,33
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER			
* Exercice n-4			
* Exercice n-3			
* Exercice n-2			
* Exercice n-1		3 236 699,12	

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G)

Désignation de l'entreprise : Radio 20
 Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca
 Identifiant Fiscal : 1103145 Exercice clos le, 31/12/24

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
1. Ventes de marchandises		
- 2. Achats revendus de marchandises		
= I. MARGE BRUTE SUR VENTES		
+ II. PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	19 737 043,33	12 382 488,33
3. Ventes de biens et services produits	19 737 043,33	12 382 488,33
4. Variation de stocks de produits		
5. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même		
- III. CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	9 350 686,48	9 127 194,48
6. Achats consommés de matières et fournitures	2 437 079,31	2 728 276,87
7. Autres charges externes	6 913 607,17	6 398 917,61
= IV. VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	10 386 356,85	3 255 293,85
+ 8. Subventions d'exploitation	1 324 477,37	1 324 477,37
- 9. Impôts et taxes	49 531,30	37 610,00
- 10. Charges de personnel	9 311 876,48	9 279 241,81
= V. EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E) ou INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (I.B.E)	2 349 426,44	-4 737 080,59
+ 11. Autres produits d'exploitation		
- 12. Autres charges d'exploitation	6,45	9 160,97
+ 13. Reprises d'exploitation, transfert de charges		
- 14. Dotations d'exploitation	1 458 657,70	1 031 928,83
= VI. RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	890 762,29	-5 778 170,39
VII. RESULTAT FINANCIER (+ ou -)	-176 595,49	-157 318,34
= VIII. RESULTAT COURANT (+ ou -)	714 166,80	-5 935 488,73
IX. RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	3 195,57	-1 272 311,63
- 15. Impôts sur les résultats	52 687,00	34 386,00
= X. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	664 675,37	-7 242 186,36
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F) - AUTOFINANCEMENT		
1. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)		
+ Bénéfice	664 675,37	
- Perte		7 242 186,36
+ 2. Dotations d'exploitation (1)	874 911,80	906 934,33
+ 3. Dotations financières (1)		
+ 4. Dotations non courantes (1)		
- 5. Reprises d'exploitation (2)		
- 6. Reprises financières (2)		
- 7. Reprises non courantes (2) (3)		
- 8. Produits des cessions d'immobilisations (1)		
+ 9. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées		
I. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	1 539 587,17	-6 335 252,03
- 10. Distributions de bénéfices		
II. AUTOFINANCEMENT	1 539 587,17	-6 335 252,03

- (1) à l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie
 (2) à l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie
 (3) Y compris reprises sur subventions d'investissement

TABLEAU DE FINANCEMENT

Désignation de l'entreprise : Radio 20
 Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca
 Identifiant Fiscal : 1103145
 Exercice clos le, 31/12/24

I. SYNTHESE DES MASSES DU BILAN

	MASSES	EXERCICE N (A)	EXERCICE N-1 (B)	VARIATION A-B	
				Emplois (C)	Ressources (D)
1	Financement permanent	7 503 659,56	1 242 200,10		6 261 459,46
2	Moins actif immobilisé	3 315 839,54	1 727 130,24	1 588 709,30	
3	FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	4 187 820,02	-484 930,14		4 672 750,16
4	Actif circulant	17 749 366,99	15 534 061,82	2 215 305,17	
5	Moins passif circulant	13 326 310,26	14 348 519,75	1 022 209,49	
6	BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) (B)	4 423 056,73	1 185 542,07	3 237 514,66	
7	TRESORERIE NETTE (ACTIF - PASSIF) = A-B	-235 236,71	-1 670 472,21	1 435 235,50	

II. EMPLOIS ET RESSOURCES

NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
AUTOFINANCEMENT (A)		1 539 587,17	6 335 252,03	
Capacité d'autofinancement		1 539 587,17	6 335 252,03	
Distributions des bénéficiaires				
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		21 000,00		33 400,00
Cessions d'immobilisations incorporelles				
Cessions d'immobilisations corporelles				
Cessions d'immobilisations financières				
Récupérations sur créances immobilisées		21 000,00		33 400,00
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)				
Augmentations de capital, apports				
Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes des primes de remboursements)				
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		1 560 587,17	6 335 252,03	33 400,00
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
ACQUISITIONS & AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	2 484 621,10		357 522,78	
Acquisitions d'immobilisations incorporelles				
Acquisitions d'immobilisations corporelles	2 374 621,10		327 522,78	
Acquisitions d'immobilisations financières				
Augmentation des créances immobilisées	110 000,00		30 000,00	
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)	0,00	6 000 000,00	0,00	
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	403 215,91		161 166,71	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	2 887 837,01	6 000 000,00	518 689,49	
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G.)	3 237 514,66			4 621 889,04
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE	1 435 235,50			2 198 652,48
TOTAL GENERAL	7 560 587,17	7 560 587,17	6 853 941,52	6 853 941,52

Désignation de l'entraineur : Radio 20

Désignation de l'entreprise :

Adresse de l'entreprise : 30 Avenue des FAR 20000 Casablanca

Identifiant Fiscal 1103145

Exercice clos le, 31/12/24

[illegible]