

ETATS FINANCIERS
EXERCICE 2021

ALCAST

Société à responsabilité limitée, non résidente,
totalement exportatrice

Matricule Fiscal : 1578987S A M 000

Adresse :Rte de Grich el oued Medjez El BEB

ALCAST

BILAN

(Exprimé en dinars)

	Notes	Exercice clos au 31 décembre 2021	2020
ACTIFS			
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs immobilisés			
Immobilisations incorporelles		-	-
Moins : Amortissements		-	-
	1	-	-
Immobilisations corporelles		636 397,290	636 397,290
Moins : Amortissements		-	-
	2	**636 397,290**	**636 397,290**
Immobilisations Financières		-	-
Moins : Provisions		-	-
	3	-	-
Total des actifs Immobilisés			
Autres actifs non courants		**2 833,100**	2 833,100
Total des Actifs non courants		**639 230,390**	**639 230,390**
ACTIFS COURANTS			
Stocks		-	-
Moins: provisions			
	5	-	-
Clients et comptes rattachés		-	-
Moins: provisions		-	-
	6	-	-
Autres Actifs courants	7	466,800	517,325
Placements et autres actifs financiers		-	-
Liquidités et équivalents de liquidités	8	171 876,514	174 312,394
Total des Actifs Courants		**172 343,314**	**174 829,719**
TOTAL DES ACTIFS		**811 573,704**	**814 060,109**

ALCAST

BILAN

(Exprimé en dinars)

	Notes	Exercice clos au 31 décembre 2021	2020
CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS			
Capitaux propres			
Capital Social	9	750 000,000	750 000,000
Réserve légale	10	-	-
Subvention d'investissement		-	-
Résultats reportés	11	62 910,109	56 695,857
Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice		**812 910,109**	**806 695,857**
Résultat de l'exercice		- 3 821,405	6 214,252
Total des capitaux propres avant affectation du résultat		**809 088,704**	**812 910,109**
PASSIFS			
PASSIFS NON COURANTS			
Provisions	12	-	-
Total des passifs non courants		**-**	**-**
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	13	2 350,000	1 150,000
Autres passifs courants	14	135,000	-
Concours bancaires et autres passifs financiers		-	-
Total des passifs Courants		**2 485,000**	**1 150,000**
Total des passifs		**2 485,000**	**1 150,000**
Total des capitaux propres et des passifs		**811 573,704**	**814 060,109**

ALCAST

ETAT DE RESULTAT

(Exprimé en dinars)

	Notes	Exercice clos le 31 décembre 2021	2020
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Revenus	15		
Autres produits d'exploitation	16		
Total des produits d'exploitation		-	-
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation de stocks des produits finis et en-	17		
Achats d'approvisonnement consommés	18		
Charges de personnel	19		
Dotations aux amortissements et aux provi	20		
Autres charges d'exploitation	21	- 1 828,045	- 1 503,629
Total des charges d'exploitation		**- 1 828,045**	**- 1 503,629**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**- 1 828,045**	**- 1 503,629**
Perte de change sur actualisation	22	- 1 993,360	-
Gain de change sur actualisation	23	-	7 717,881
Autres gains ordinaires	24	-	-
Autres pertes ordinaires	25		
Résultat des activités ordinaires avant impôt		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Impôt sur les sociétés	26		
Résultat des activités ordinaires après impôt		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Résultat net de l'exercie		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Effets des modifications comptables	27		
tat Net de l'exercice Après Modifications Comptables		**- 3 821,405**	**6 214,252**

ALCAST

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE

(Exprimé en Dinars)

	Exercice clos le 31 décembre 2021	2020
Flux de trésorerie liés à l'exploitation		
Résultat Net de l'exercice	- 3 821,405	6 214,252
Ajustements pour :		
- Amortissements et provisions	-	-
- Variations des :		
- Stocks	-	-
- Créances	-	-
- Autres actifs courants	50,525	-
- Autres actifs financiers	-	5 095,502
- Fournisseurs et autres dettes	1 335,000	1 150,000
- Plus values / cession d'immobilisations	-	-
- Reprise sur provision		
- Quote part subvention d'investissement inscrite a	-	-
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation	**- 2 435,880**	**12 459,754**
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
Décaissements suite à l'acquisition d'immobilisations	-	- 6 774,145
Encaissements provenant de la cession d'immobilisati	-	-
Décaissements suite à l'acquisition d'immobilisations	-	-
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissem	**-**	**- 6 774,145**
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Encaissement suite à l'émission d'actions	-	-
Encaissements provenant des emprunts	-	-
Dividendes et autres distributions	-	-
Flux de trésorerie affectés aux activités de financem	**-**	**-**
Incidence des variations des taux de change sur les liquidités et équivalents de liquidités		
Variation de trésorerie	**- 2 435,880**	**5 685,609**
Trésorerie au début de l'exercice	174 312,394	168 626,785
Trésorerie à la clôture de l'exercice	171 876,514	174 312,394

DECOMPTE FISCAL DE L'EXERCICE

RESULTAT NET APRES MODIFICATIONS COMPTABLES	**-3 821,405**
I- Réintégrations :	
1.CHARGES NON DEDUCTIBLES	
1.1 Cadeaux et frais de réception excédentaires (1% MAX 20.000 Dinars)	
Non déductible	
Exédentaire	
1.2 Commissions, courtages, ristournes commerciales ou non, rémunérations occasionnelles ou accidentelles en dehors de l'activité principale et honoraires non déclarés	
1.3Dons et subventions accordés	
Non déductible	
Exédentaire	
1.4 Charges relatives aux véhicules de tourisme puissance fiscale supérieure à 9CV	
Retenues à la source supportées au lieu et place des personnes non résidentes ni établies en Tunisie au titre des redevances	
1.5 Abandon de créances non déductibles	
1.6 Pertes de change non réalisés	1 993,360
1.7 Gain de change non réalisés antérieurement non imposés	
1.8 Impôt sur les sociétés	
1.9 Charge d'une valeur supérieur ou égale à 5000 Dinars	
1.10 Impôts directs supportés aux lieux et places d'autrui	
1.11 Taxe sur les voyages	
1.12 Intérêts excédentaires des comptes courants associés	
1.13 Transactions, amendes, confiscations et pénalités de toute nature	
2.AMORTISSEMENTS	
2.1 Amortissement non déductibles relatif aux:	
Véhicule de tourisme puissance sup à 9CV	
Actif d'une valeur supérieur ou égale à 5000 Dinars payés en espèce	
2.2 Partie des Amortissements	
Ayant dépassé la limite autorisée par la législation en vigueur	
Correspondant à une période inférieur à la période autorisée par la législation en vigueur, les immobilisations acquises dans le cadre d'un contrat leasing ou ijar	
3.PROVISIONS	
3.1 Provisions non déductibles	
3.2 Provisions déductibles :	
Provisions pour créances douteuses	
Provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente	
4.PRODUITS NON COMPTABILISES OU INSUFFISAMMENT COMPTABILISES	
4.1 Intérêts des créances non commerciales	
Non décomptés	
insuffisamment décomptés	
4.2 Plus value de cession des actifs	
Non comptabilisés	
insuffisamment comptabilisés	
TOTAL REINTEGRATIONS	1 993,360
II-DEDUCTIONS	
Reprises sur provisions réintégrés au résultat fiscal de l'année de leur constitution	
Amortissement excédentaires réintégrés aux résultat des années antérieurs	
Gain de change réintégrés aux résultats des années antérieures	
Gains de change non réalisés	0,000
Pertes de change antérieurement constatés	
Déduction 30% INV	
RESULTAT FISCAL AVANT DEDUCTIONS DES PROVISIONS	-1 828,045
Déduction des provisions dans la limite de 50% du résultat fiscal	
Provisions pour créances douteuses	
Provisions pour dépréciation des stocks destinés à la vente	
RESULTAT FISCAL APRES DEDUCTIONS DES PROVISIONS	-1 828,045
III DEDUCTIONS DES AMORTISSEMENTS DIFFERES ET DEFICITS REPORTES	
Réintégration des amortissements de l'exercice	
Déduction des déficits reportés	
Déduction des amortissements de l'exercice	
Déduction des amortissements différés en périodes déficitaires	
RESULTAT FISCAL APRES DEDUCTIONS DES DEFICITS & AMORTISSEMENT	**-1 828,045**
DEDUCTION	
PART DU RESULAT IMPOSABLE à 25%	
Résultat fiscal imposable à 10%	
Impôt sur les sociétés 0,1 % / CA	
Repport Déficitaire 2019	-321,750
repport Déficitaire 2020	-1 503,629
repport Déficitaire 2021	-1 828,045
repport Déficitaire total 2021	-3 653,424
CCS	200,000

BILANCIO D'ESERCIZIO
2021

ALCAST

Società a responsabilità limitata non residente e completamente esportatrice

Codice fiscale: 1578987S A M 000

Indirizzo: Rte de Grich el oued Medjez El BEB

BILANCIO

(espresso in dinari)

	Note	Esercizio chiuso al 31 dicembre 2021	2020
ATTIVITÀ			
ATTIVITÀ NON CORRENTI			
Attività non correnti			
Immobilizzazioni immateriali		-	-
Meno: Ammortamento		-	-
	1	-	-
Immobilizzazioni materiali		636 397,290	636 397,290
Meno: Ammortamento		-	-
	2	**636 397,290**	**636 397,290**
Attività Finanziare			
Meno: Accantonamenti		-	-
		-	-
	3	-	-
Totale attività non correnti			
Altre attività non correnti		**2 833,100**	2 833,100
Totale attività non correnti		**639 230,390**	**639 230,390**
ATTIVITÀ CORRENTI			
Azioni		-	-
Meno: accantonamenti			
	5	-	-
Crediti commerciali		-	-
Meno: accantonamenti		-	-
	6	-	-
Altre attività correnti	7	466,800	517,325
Investimenti e altre attività finanziarie		-	-
Liquidità ed equivalenti di cassa	8	171 876,514	174 312,394
Totale attività correnti		**172 343,314**	**174 829,719**
TOTALE ATTIVITÀ		**811 573,704**	**814 060,109**

BILANCIO

(espresso in dinari)

	Note	Esercizio chiuso al 31 dicembre 2021	2020
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ			
Patrimonio netto			
Capitale sociale	9	750 000,000	750 000,000
Riserva legale	10	-	-
Contributo agli investimenti Utili a nuovo	11	- 62 910,109	- 56 695,857
Totale patrimonio netto prima dell'utile d'esercizio		**812 910,109**	**806 695,857**
Utile netto dell'esercizio		- 3 821,405	6 214,252
Totale patrimonio netto prima della destinazione dell'utile		**809 088,704**	**812 910,109**
PASSIVO			
PASSIVITÀ NON CORRENTI			
Disposizioni	12	-	-
Totale passività non correnti		**-**	**-**
PASSIVITÀ CORRENTI			
Debiti commerciali	13	2 350,000	1 150,000
Altre passività correnti	14	135,000	-
Scoperti bancari e altre passività finanziarie		-	-
Totale passività correnti		**2 485,000**	**1 150,000**
Totale passività		**2 485,000**	**1 150,000**
Totale patrimonio netto e passività		**811 573,704**	**814 060,109**

CONTO ECONOMICO

(espresso in dinari)

	Note	Esercizio chiuso al 31 dicembre 2021	2020
REDDITO OPERATIVO			
Entrate	15		
Altri proventi operativi	16		
Totale ricavi operativi		-	-
SPESE OPERATIVE			
Variazione delle rimanenze di prodotti finiti e in corso di lavorazione	17		
Acquisti di forniture consumate	18		
Costi del personale	19		
Ammortamenti e accantonamenti	20		
Altre spese operative	21	- 1 828,045	- 1 503,629
Totale spese operative		**- 1 828,045**	**- 1 503,629**
UTILE OPERATIVO		**- 1 828,045**	**- 1 503,629**
Perdita di cambio da attualizzazione	22	- 1 993,360	-
Utile su cambi da attualizzazione	23	-	7 717,881
Altre plusvalenze ordinarie	24	-	-
Altre perdite ordinarie	25		
Utile delle attività ordinarie prima delle imposte		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Imposta sulle società	26		
Utile delle attività ordinarie al netto delle imposte		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Utile netto dell'esercizio		**- 3 821,405**	**6 214,252**
Effetti delle modifiche contabili	27		
Utile netto dell'esercizio Dopo le modifiche contabili		**- 3 821,405**	**6 214,252**

RENDICONTO FINANZIARIO

(espresso in dinari)

		Esercizio chiuso al 31 dicembre 2021		2020
Flusso di cassa da attività operative				
Utile netto dell'esercizio	-	3 821,405		6 214,252
Rettifiche per :				
- Ammortamenti e accantonamenti		-		-
- Variazioni in :				
- Le scorte		-		-
- Crediti		-		-
- Altre attività correnti		50,525		-
- Altre attività finanziarie		-		5 095,502
- Debiti commerciali e altri debiti		1 335,000		1 150,000
- Plusvalenze da cessione di immobilizzazioni		-		-
- Storno dell'accantonamento				
- Quota della sovvenzione agli investimenti imputata a		-		-
Flusso di cassa da attività operative	**-**	**2 435,880**		**12 459,754**
Flusso di cassa da attività di investimento				
Erogazioni a seguito dell'acquisizione di immobilizzazioni		-	-	6 774,145
Ricavi da cessione di immobilizzazioni		-		-
Erogazioni a seguito dell'acquisizione di immobilizzazioni		-		-
Flusso di cassa utilizzato nelle attività di investimentom		**-**	**-**	**6 774,145**
Flusso di cassa da attività di finanziamento				
Proventi dell'emissione di azioni		-		-
Ricavi da prestiti Dividendi e altre distribuzioni		-		-
		-		-
Flusso di cassa utilizzato in attività di finanziamento		**-**		**-**
Impatto delle variazioni dei tassi de cambio sulle disponibilità liquide ed equivalenti				
Variazione delle disponibilità liquide e dei mezzi equivalenti	**-**	**2 435,880**		**5 685,609**
Disponibilità liquide e equivalenti all'inizio dell'anno		174 312,394		168 626,785
Disponibilità liquide e equivalenti a fine anno		171 876,514		174 312,394

DICHIARAZIONE DEI REDDITI DELL'ESERCIZIO

UTILE NETTO DOPO LE VARIAZIONI CONTABILI	**-3 821,405**
I- Reintegrazioni :	
1.SPESE NON DEDUCIBILI	
1.1 Regali e spese di rappresentanza in eccesso (1% MAX 20.000 dinari)	
Non deducibili	
Sedentario	
1.2 Commissioni, commissioni di intermediazione, sconti commerciali o non commerciali, compensi occasionali o accidentali al di fuori dell'attività principale e compensi non dichiarati.	
1.3 Donazioni e sovvenzioni	
concesse Non deducibili	
Sedentario	
1.4 Tasse relative alle autovetture con una potenza fiscale superiore a 9 CV	
Ritenute alla fonte versate per conto di persone non residenti o stabilite in Tunisia a titolo di royalties	
1.5 Rinuncia ai crediti non deducibili	
1.6 Perdite su cambi non realizzate	1 993,360
1.7 Utili su cambi non realizzati non tassati in precedenza	
1.8 Imposta sulle società	
1.9 Spese di 5000 dinari o più	
1.10 Imposte dirette pagate per conto di altri	
1.11 Tassa di viaggio	
1.12 Interessi in eccesso sui conti correnti degli azionisti	
1.13 Transazioni, multe, confische e sanzioni di ogni tipo	
2.AMMORTAMENTO	
2.1 Ammortamenti non deducibili relativi a:	
Autovettura con più di 9 CV	
Attività del valore di 5.000 dinari o più pagate in contanti	
2.2 Parte dell'ammortamento	
aver superato il limite autorizzato dalla normativa vigente	
Corrispondono a un periodo inferiore a quello autorizzato dalla legislazione vigente, le immobilizzazioni acquisite in base a un contratto di leasing o di ijar.	
3.DISPOSIZIONI	
3.1 Accantonamenti non deducibili	
3.2 Disposizioni sulla franchigia :	
Fondo svalutazione crediti	
Accantonamento per perdita di valore delle rimanenze destinate alla vendita	
4.REDDITI NON RILEVATI O RILEVATI IN MODO INSUFFICIENTE	
4.1 Interessi su crediti non commerciali Non	
dedotti	
sottocontato	
4.2 Plusvalenze da cessione di	
attività non contabilizzate	
sottovalutato	
TOTALE REINTEGRAZIONI	1 993,360
II-DEDUZIONI	
Storno di accantonamenti imputati al reddito imponibile nell'esercizio in cui sono stati	
costituiti Ammortamenti in eccesso imputati al reddito imponibile in esercizi precedenti	
Utili su cambi riportati nei risultati degli anni precedenti Utili su cambi	
non realizzati	0,000
Perdite su cambi precedentemente rilevate	
Deduzione 30% INV	
RISULTATO FISCALE PRIMA DELLA DEDUZIONE DEGLI ACCANTONAMENTI	-1 828,045
Deduzione degli accantonamenti fino al 50% del reddito imponibile	
Fondo svalutazione crediti	
Accantonamento per perdita di valore delle rimanenze destinate alla vendita	
REDDITO IMPONIBILE DOPO LA DEDUZIONE DEGLI ACCANTONAMENTI	-1 828,045
III DEDUZIONE DEGLI AMMORTAMENTI DIFFERITI E DELLE PERDITE	
Reintegro dell'ammortamento dell'esercizio	
Deduzione delle perdite a nuovo	
Deduzione degli ammortamenti dell'esercizio	
Deduzione degli ammortamenti differiti nei periodi in perdita	
RISULTATO FISCALE AL NETTO DELLE PERDITE E DEGLI A M M O R T A M E N T I	**-1 828,045**
DEDUZIONE	
QUOTA DI REDDITO IMPONIBILE (25%)	
Reddito imponibile soggetto al 10% di imposta	
Imposta sulle società 0,1% / fatturato	
Contributo al disavanzo 2019	-321,750
rapporto Deficit 2020	-1 503,629
rapporto Disavanzo 2021	-1 828,045
contributo Totale deficit 2021	-3 653,424
CCS	200,000

Numero R.A.S.

4834/2024

VERBALE DI GIURAMENTO DI TRADUZIONE

In data 20 SET 2024 nella Cancelleria del Tribunale / Giudice di Pace di Salerno, avanti al sottoscritto Funzionario è personalmente comparsa la Dott.ssa Oricchio Mariagiovanna, identificata con carta d'identità N. AX 4023164 rilasciata dal Comune di Salerno, iscritta nell'Albo dei Traduttori del Tribunale di Salerno al n. 912, la quale esibisce la traduzione da lei effettuata e chiede di poterla asseverare con giuramento ai sensi di legge.

Ammonita ai sensi dell'art. 193 c.p.c. e dall'art. 483 c.p. la comparente presta il giuramento ripetendo le parole: "Giuro di avere svolto l'incarico affidatomi bene e fedelmente al solo scopo di far conoscere la verità". Si raccoglie il presente giuramento di traduzione per gli usi consentiti dalla legge.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Funzionario

Il Funzionario Giudiziario
dott. Pietro Rossi

Il C.T

Albo Consulenti Tecnici Tribunale Salerno - Dottoressa Mariagiovanna Oricchio N° 912 TRADUTTORE GIURATO - Ruolo Periti Esperti C.C.I.A.A. Salerno

Dichiarazione ai fini dell'esenzione fiscale: Si dichiara che il presente atto, è esente da bollo e diritti

---

TRADUX® NAPOLI

www.traduxnapoli.it

TRADUX
LEGAL TRANSLATIONS IN ALL LANGUAGES

TRADUZIONI GIURATE - ASSEVERAZIONI
LEGALIZZAZIONI – APOSTILLE
TRADUZIONI CON VALORE LEGALE IN TUTTE LE LINGUE

Dott.ssa Mariagiovanna Oricchio

Iscrizione al Ruolo Periti ed Esperti Interpreti e Traduttori della Camera di Commercio di Salerno numero d'iscrizione 912
Iscrizione all'Albo dei Consulenti Tecnici Interpreti e Traduttori del Tribunale Penale e Civile di Salerno.

Piazza Carità, 32
80134 NAPOLI
TEL +39 081 18557841 CELL. 333 9832026
e.mail: info@traduxnapoli.it

CVI ISO 9001 · SNAS Reg. No. 156/Q-014 · ISO 9001:2015 · TRADUX