

Syndicat Copropriétaires Palm Lake Resort

192 62 31 S / P / N / 000

Exercice Clos au 31 Décembre 2025



Etats Financiers

Annexe 1: Bilan	Nombre de Page: 2
Annexe 2: Etat des Résultats	Nombre de Page: 1
Annexe 3: Etat des Flux de Trésorerie	Nombre de Page: 1
Annexe 4: Tableau des Amortissements	Nombre de Page: 1

Notes sur le Bilan	Nombre de Page: 2
Notes sur les Résultats	Nombre de Page: 2
Notes sur l'Etat des Flux de Trésorerie	Nombre de Page: 1

Bilan clos au 31/12/2025

ACTIFS	Notes	2 025	2 024
ACTIFS NON COURANTS			
Actifs Immobilisés			
Immobilisations Incorporelles		0,000	0,000
Amortissements		0,000	0,000
		0,000	0,000
Immobilisations Corporelles	1	91 825,189	63 975,266
Amortissements	2	-49 890,922	-32 270,533
		41 934,267	31 704,733
Immobilisations Financières		0,000	0,000
Provisions		0,000	0,000
		0,000	0,000
Total des Actifs Immobilisés		41 934,267	31 704,733
Autres Actifs non Courants		0,000	0,000
Total des Actifs non Courants		41 934,267	31 704,733
Actifs Courants			
Stocks		0,000	0,000
Provisions		0,000	0,000
		0,000	0,000
Clients et Comptes Rattachés		0,000	0,000
Provisions		0,000	0,000
		0,000	0,000
Autres Actifs Courants	3	438 952,732	1 450 509,557
Placements et Autres Actifs Financiers		0,000	0,000
Liquidités et Equivalents de Liquidités	4	731 799,264	743 274,689
Total des Actifs Courants		1 170 751,996	2 193 784,246
TOTAL DES ACTIFS		1 212 686,263	2 225 488,979

Bilan clos au 31/12/2025

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Notes	2 025	2 024
CAPITAUX PROPRES			
Capital Social		0,000	0,000
Réserves		0,000	0,000
Autres Capitaux Propres			
Résultats Reportés	5	247 125,475	-14 294,257
Total des capitaux propres (Avant Résultat de l'Exercice)		247 125,475	-14 294,257
Résultat de l'Exercice	6	228 614,791	261 419,732
Total des Capitaux Propres (Avant Affectation)		475 740,266	247 125,475
PASSIFS NON COURANTS			
Emprunts		0,000	0,000
Autres Passifs Financiers		0,000	0,000
Provisions		0,000	0,000
Total des Passifs non Courants		0,000	0,000
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et Comptes Rattachés	7	203 841,964	429 838,701
Autres Passifs Courants	8	533 104,033	1 548 524,803
Concours Bancaires et Autres Passifs Financiers		0,000	0,000
Total des Passifs Courants		736 945,997	1 978 363,504
TOTAL DES PASSIFS		736 945,997	1 978 363,504
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DES PASSIFS		1 212 686,263	2 225 488,979

Etat des Résultats au 31/12/2025

	Notes	2 025	2 024
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Revenus	1	1 384 180,034	1 308 856,166
Autres Produits d'Exploitation	2	46 417,000	4 053,000
Production Immobilisée		0,000	0,000
Total des Produits d'Exploitation		1 430 597,034	1 312 909,166
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation des Stocks des Produits Finis et des Encours		0,000	0,000
Achats de Marchandises Consommés		0,000	0,000
Achats d'Approvisionnements Consommés	3	590 128,254	400 427,156
Charges de Personnel	4	279 924,588	47,414
Dotations aux Amortissements et aux Provisions	5	17 620,389	10 376,034
Autres Charges d'Exploitation	6	316 749,801	649 420,247
Total des Charges d'Exploitation		1 204 423,032	1 060 270,851
Résultat d'Exploitation		226 174,002	252 638,315
Charges Financières Nettes		0,000	0,000
Produits des Placements	7	2 368,309	8 730,373
Autres Gains Ordinaires	8	77,942	51,044
Autres Pertes Ordinaires	9	5,462	0,000
Résultat des Activités Ordinaires Avant Impôt		228 614,791	261 419,732
Impôt sur les Bénéfices		0,000	0,000
Résultat des Activités Ordinaires Après Impôt		228 614,791	261 419,732
Eléments Extraordinaires		0,000	0,000
Résultat Net de l'Exercice		228 614,791	261 419,732
Résultat Net de l'Exercice		228 614,791	261 419,732
Effets des Modifications Comptables (Net d'Impôt)		0,000	0,000
Résultats Après Modifications Comptables		228 614,791	261 419,732

Etat des Flux de Trésorerie au 31/12/2025**2 025****FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION****Résultat Net****228 614,791**

Ajustements pour:		
* Amortissements et Provisions	1	17 620,389
* Variations des Stocks		0,000
* Variations des Créances		0,000
* Variations des Autres Actifs	2	1 011 556,825
* Variations Fournisseurs et Autres Dettes	3	-1 241 417,507
Plus ou Moins values de Cession		0,000
Transfert de charges		0,000

Flux de Trésorerie affectés à l'Exploitation**16 374,498****FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES D'INVESTISSEMENT**

Décaissements / Acquisition Immobilisations Corporelles / Incorporelles	4	-27 849,923
Encaissements / Cession Immobilisations Corporelles / Incorporelles		0,000
Décaissements / Acquisition Immobilisations Financières		0,000
Encaissements / Cession Immobilisations Financières		0,000

Flux de Trésorerie affectés aux Activités d'Investissement**-27 849,923****FLUX DE TRESORERIE LIES AUX ACTIVITES DE FINANCEMENT**

Encaissement suite à l'Emission d'Actions		0,000
Dividendes et Autres Distributions		0,000
Encaissements provenant des Emprunts		0,000
Remboursement d'Emprunts		0,000

Flux de Trésorerie affectés aux Activités de Financement**0,000****Incidences Taux Change / Liquidités et Equivalent de Liquidités****0,000****Variation de Trésorerie****-11 475,425****Trésorerie à la clôture de l'Exercice****731 799,264****Trésorerie au début de l'Exercice****743 274,689****Variation de Trésorerie****-11 475,425**

Annexe 4

Page 1 /1

	Désignation	P.Total	Dotation 2022	Dotation 2023	Dotation 2024	Dotation 2025	Cumul Dotations	V.N.C
228 010	Matériel Administration	23 092 619	3 647 923	2 305 903	2 339 931	4 568 453	12 862 210	10 230 409
228 030	Matériel Salle du Surveillance	6 970 050	808 705	1 827 850	1 179 729	1 288 212	5 104 496	1 865 554
228 040	Matériel Sécurité	24 664 011	3 432 677	3 602 158	3 602 158	3 602 158	14 239 151	10 424 860
228 050	Matériel Résidence	10 525 046	2 574 948	1 985 405	1 558 834	1 558 834	7 678 021	2 847 025
228 070	Matériel Local Poubelle	16 082 001				4 502 408	4 502 408	11 579 593
228 080	Matériel Piscine	7 362 576	261 333	1 172 426	1 226 049	1 630 991	4 290 799	3 071 777
228 100	Matériel Espace Verrt	3 128 886		275 171	469 333	469 333	1 213 837	1 915 049
	Total Immobilisations	91 825 189	10 725 586	11 168 913	10 376 034	17 620 389	49 890 922	41 934 267

Syndic Palm Lake Resort: Tableau d'Amortissement 2025

Notes Sur le Bilan clos au 31/12/2025

Notes	ACTIF	2 025	2 024
1	Immobilisations Corporelles	91 825 189	63 975 266
228 010	MATERIEL ADMINISTRATION	23 092 619	12 557 028
228 030	MATERIEL SALLE SURVEILLANCE	6 970 050	6 970 050
228 040	MATERIEL SECURITE	24 664 011	24 664 011
228 050	MATERIEL RESIDENCE	10 525 046	10 525 046
228 070	MATERIEL LOCAL POUBELLE	16 082 001	0
228 080	MATERIEL PISCINE	7 362 576	6 130 245
228 100	MATERIEL ESPACE VERT	3 128 886	3 128 886
2	Amortissement Immobilisations Corporelles	-49 890 922	-32 270 533
282 801	AMORT MATERIEL ADMINISTRATION	-12 862 210	-8 293 757
282 803	AMORT MATERIEL SALLE SURVEILLANCE	-5 104 496	-3 816 284
282 804	AMORT MATERIEL SECURITE	-14 239 151	-10 636 993
282 805	AMORT MATERIEL RESIDENCE	-7 678 021	-6 119 187
282 807	AMORT MATERIEL LOCAL POUBELLE	-4 502 408	0
282 808	AMORT MATERIEL PISCINE	-4 290 799	-2 659 808
282 810	AMORT MATERIEL ESPACE VERT	-1 213 837	-744 504
3	Autres Actifs Courants	438 952 732	1 450 509 557
450 000	COPROPRIETAIRES	433 551 418	1 342 524 180
461 300	COMPTE D'ATTENTE STEG	0	90 847 204
461 400	COMPTE D'ATTENTE FACTURES	0	12 725 013
471 000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 401 314	4 413 160
4	Liquidités et Equivalents de Liquidités	731 799 264	743 274 689
532 101	BANQUE ATTIJARI 115	475 316 188	0
532 102	BANQUE ATTIJARI 336	13 521 776	619 944 941
532 103	BANQUE UIB	169 764 641	0
541 100	CAISSE	73 196 659	123 329 748

Notes Sur le Bilan clos au 31/12/2025

Notes	PASSIF	2 025	2 024
5	Résultats Reportés	247 125 475	-14 294 257
131 021	RESULTAT 2021	271 160 837	271 160 837
135 022	RESULTAT 2022	-143 149 732	-143 149 732
135 023	RESULTAT 2023	-142 305 362	-142 305 362
131 024	RESULTAT 2024	261 419 732	0
6	Résultat de l'Exercice	228 614 791	261 419 732
131 025	RESULTAT DE L'EXERCICE	228 614 791	261 419 732
7	Fournisseurs et Comptes Rattachés	203 841 964	429 838 701
401 000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	203 841 964	429 838 701
8	Autres Passifs Courants	533 104 033	1 548 524 803
425 000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 723 487	0
432 010	R,SOURCE SALAIRES	2 501 359	0
432 011	CONTRIB SOCIALE SALAIRES	150 419	0
432 110	R.SOURCE 1%	275 202	0
437 020	FOPROLOS	359 957	0
453 110	CNSS	25 856 604	0
458 600	CHARGES A PAYER	10 353 005	12 674 213
461 100	COMPTE D'ATTENTE PRESIDENT	0	1 075 605 456
461 500	COMPTE D'ATTENTE BANK	0	7 417 100
471 000	PRODUITS A RECEVOIR	488 884 000	452 828 034

Syndic Palm Lake Resort

Notes Sur les Résultats au 31/12/2025

Notes Annexe 2

Page 1/2

Notes		2 025	2 024
1	Revenus	1 384 180 034	1 308 856 166
	701 000 TOTAL COTISATION	1 384 180 034	1 308 856 166
2	Autres Produits d'Exploitation	46 417 000	4 053 000
	702 000 RECETTE LOCATION	46 417 000	3 833 000
	703 000 RECETTE CARTE	0	220 000
3	Achats d'Approvisionnements Consommés	590 128 254	400 427 156
	606 100 FOURNITURES A L'ENTREPRISE, STEG	355 174 613	236 256 788
	606 200 FOURNITURES A L'ENTREPRISE, SONEDE	76 624 903	67 197 719
	606 401 FOURNITURES ADMINISTRATION	2 149 120	880 753
	606 403 FOURNITURES SALLE SURVEILLANCE	2 356 724	0
	606 405 FOURNITURES RESIDENCE	6 978 049	884 575
	606 406 FOURNITURES MENAGE	3 400 331	909 326
	606 407 FOURNITURES LOCAL POUBELLE	658 071	0
	606 408 FOURNITURES PISCINE	117 197 465	85 539 179
	606 409 FOURNITURES PISCINE COUVERTE	97 780	0
	606 410 FOURNITURES ESPACE VERT	2 462 715	782 618
	606 411 FOURNITURES ESPACE COMMUN	4 774 783	1 488 162
	606 413 FOURNITURES SURPRESEUR	221 001	88 575
	606 414 FOURNITURES ASCENCEURS	446 663	88 000
	606 415 FOURNITURES PARABOLES	239 000	0
	606 416 FOURNITURES SOUS SOL	7 081 492	0
	606 419 FOURNITURES FONTAINE	371 047	39 161
	606 420 FOURNITURES TOBOGANS	246 759	0
	606 501 FOURNITURES CARTES / CARNETS	9 647 738	6 272 300
4	Charges de Personnel	279 924 588	47 414
	640 100 PERSONNEL PERMANENT, SALAIRES ET COMPLEMENTS	213 882 744	0
	640 300 STAGIAIRES NON RECRUTES, SALAIRES ET COMPLEMENTS	1 537 178	0
	647 011 COTISATIONS OUVRIERES, PERSONNEL PERMANENT	22 922 765	0
	647 021 COTISATIONS PATRONALES, PERSONNEL PERMANENT	40 422 709	0
	647 031 COTISATIONS ACC TRAVAIL, PERSONNEL PERMANENT	1 088 791	0
	649 000 AUTRES CHARGES SOCIALES	70 401	47 414
5	Dotations aux Amortissements et aux Provisions	17 620 389	10 376 034
	681 100 DOTATION AMORT IMMO INCORPORELLES	508 562	238 200
	681 200 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	17 111 827	10 137 834
6	Autres Charges d'Exploitation	316 749 801	649 420 247
	611 001 SOUS TRAITANCE ADMINISTRATION	18 358 521	33 967 189
	611 002 SOUS TRAITANCE LOCATION	0	6 397 056
	611 003 SOUS TRAITANCE SALLE SURVEILLANCE	0	10 177 808
	611 004 SOUS TRAITANCE SECURITE	93 654 368	242 692 042
	611 005 SOUS TRAITANCE RESIDENCE	5 593 951	64 420 835
	611 006 SOUS TRAITANCE MENAGE	18 554 508	86 409 247

Syndic Palm Lake Resort

Notes Sur les Résultats au 31/12/2025

Notes Annexe 2

Page 2/2

Notes	2025	2024
611 007 SOUS TRAITANCE LOCAL POUBELLE	4 967 059	20 756 231
611 008 SOUS TRAITANCE PISCINE	1 999 200	84 535 596
611 009 SOUS TRAITANCE PISCINE COUVERTE	0	2 971 936
611 010 SOUS TRAITANCE ESPACE VERT	11 102 420	43 410 439
611 011 SOUS TRAITANCE ESPACE COMMUN	1 175 301	1 152 256
611 099 SOUS TRAITANCE DIVERS	36 264 671	0
615 101 ENTRETIEN ADMINISTRATION	962 500	149 750
615 105 ENTRETIEN RESIDENCE	23 869 798	180 000
615 107 ENTRETIEN LOCAL POUBELLE	1 706 500	660 000
615 108 ENTRETIEN PISCINE	13 479 750	4 790 407
615 109 ENTRETIEN PISCINE COUVERTE	4 138 600	0
615 110 ENTRETIEN ESPACE VERT	180 036	14 515 853
615 111 ENTRETIEN ESPACE COMMUN	5 003 000	0
615 114 ENTRETIEN ASCENSEURS	15 164 600	2 632 436
615 115 ENTRETIEN PARABOLE	415 000	96 200
615 116 ENTRETIEN SOUS SOL	8 042 160	10 995 650
615 117 ENTRETIEN SECURITE INCENDIE	1 501 400	875 650
615 119 ENTRETIEN FONTAINE	1 250 000	0
615 120 ENTRETIEN TOBOGAN / PATEAUGEOIRE	3 062 696	2 024 000
616 000 ASSURANCE	14 658 510	11 233 504
622 100 HONORAIRES	3 436 770	800 000
622 118 ANIMATION	19 346 500	3 050 000
625 700 ASSEMBLEES REUNIONS	1 000 000	526 001
626 201 TELECOM	455 675	0
627 800 COMMISSIONS BANCAIRES	5 038 255	161
661 200 FOPROLOS	2 368 052	0
7 Produits des Placements	2 368 309	8 730 373
756 100 AGIOS CREDITEURS	2 368 309	8 730 373
8 Autres Gains Ordinaires	77 942	51 044
736 000 GAINS EXCEPTIONNELS	77 942	51 044
9 Autres Pertes Ordinaires	5 462	0
636 000 PERTES EXCEPTIONNELLES	5 462	0

Notes Sur l'Etat des Flux de Trésorerie 2025

Page 1/1

Notes	2 025	2 024	Variation 2025 / 2024
1 Amortissements et Provisions	49 890 922	32 270 533	17 620 389
282 801 AMORT MATERIEL ADMINISTRATION	12 862 210	8 293 757	
282 803 AMORT MATERIEL SALLE SURVEILLANCE	5 104 496	3 816 284	
282 804 AMORT MATERIEL SECURITE	14 239 151	10 636 993	
282 805 AMORT MATERIEL RESIDENCE	7 678 021	6 119 187	
282 807 AMORT MATERIEL LOCAL POUBELLE	4 502 408	0	
282 808 AMORT MATERIEL PISCINE	4 290 799	2 659 808	
282 810 AMORT MATERIEL ESPACE VERT	1 213 837	744 504	
2 Variation des Autres Actifs	438 952 732	1 450 509 557	1 011 556 825
450 000 COPROPRIETAIRES	433 551 418	1 342 524 180	
461 300 COMPTE D'ATTENTE STEG	0	90 847 204	
461 400 COMPTE D'ATTENTE FACTURES	0	12 725 013	
471 000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 401 314	4 413 160	
3 Variation Fournisseurs et Autres Dettes	736 945 997	1 978 363 504	-1 241 417 507
401 000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	203 841 964	429 838 701	
425 000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 723 487	0	
432 010 R,SOURCE SALAIRES	2 501 359	0	
432 011 CONTRIB SOCIALE SALAIRES	150 419	0	
432 110 R.SOURCE 1%	275 202	0	
437 020 FOPROLOS	359 957	0	
453 110 CNSS	25 856 604	0	
458 600 CHARGES A PAYER	10 353 005	12 674 213	
461 100 COMPTE D'ATTENTE PRESIDENT	0	1 075 605 456	
461 500 COMPTE D'ATTENTE BANK	0	7 417 100	
471 000 PRODUITS A RECEVOIR	488 884 000	452 828 034	
4 Décaissement / Acquisition Immo Corpo / Incorp	46 537 196	18 687 273	-27 849 923
228 010 MATERIEL ADMINISTRATION	23 092 619	12 557 028	
228 070 MATERIEL LOCAL POUBELLE	16 082 001	0	
228 080 MATERIEL PISCINE	7 362 576	6 130 245	