

212012
2088
2558x

PIECES ANNEXES A LA
DECLARATION FISCALE
DU 01/01/2017 au 31/12/2017

IMPOT SUR LES SOCIETES
(Modèle Comptable Normale)

2370589

Raison sociale **ZINE CEREALES**

Article I.S. **40240148**

Identification T.V.A. **40240148**

Adresse :

A BERRECHID , Le 30/03/2018

Signature

ZINE CEREALES
Rte. Principale 3011 BP 245
Z/ Sahel Had Souf
Tél: 33 2 92 12 12 12

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'Enregistrement de la Déclaration :

Date :

Signature

N.B : Les tableaux de 1 à 14 sont conformes aux états prévus par la loi n° 9.68 relative aux obligations comptables des commerçants promulguée par le Dahir n° 1.92.138 du 3 Joumada II 1413 (15.12.1992)

Tableau T01 (1/2)

BILAN - ACTIF				
DU 01/01/2017 au 31/12/2017				
ZINE CEREALES				
Eléments	Exercice			Exercice Précédent
	Brut	Amort. & Prov.	Net	
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)	8 418 894,94	8 298 035,43	120 859,51	1 542 138,17
Frais préliminaires	488 825,00	488 825,00	0,00	19 705,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	7 930 069,94	7 809 210,43	120 859,51	1 522 433,17
Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	477 760,00	179 615,00	298 145,00	194 267,40
Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	469 130,00	171 848,00	297 282,00	191 678,40
Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations incorporelles	8 630,00	7 767,00	863,00	2 589,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	189 655 817,16	21 633 303,62	168 022 513,54	150 736 596,71
Terains	72 330 475,30	0,00	72 330 475,30	69 203 475,30
Constructions	101 942 784,82	15 503 929,06	86 438 855,76	75 723 186,03
Installations techniques, matériel et outillage	6 829 322,23	2 528 069,60	4 301 252,63	2 058 590,91
Matériel de transport	1 257,65	440,11	817,54	1 194,03
Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	8 551 977,16	3 600 864,85	4 951 112,31	3 750 150,44
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminution des créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes de financement	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I (a+b+c+d+e)	198 552 472,10	30 110 954,05	168 441 518,05	152 473 002,28
STOCKS (f)	217 409 228,88	0,00	217 409 228,88	258 352 802,48
Marchandises	211 295 211,14	0,00	211 295 211,14	251 854 067,83
Matières et fournitures consommables	6 114 017,74	0,00	6 114 017,74	6 498 734,65
Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	539 958 118,44	0,00	539 958 118,44	453 998 881,95
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	90 471 812,00	0,00	90 471 812,00	39 471 812,00
Clients et comptes rattachés	328 870 390,66	0,00	328 870 390,66	328 360 050,69
Personnel	0,00	0,00	0,00	68 395,20
Etat	80 369 837,59	0,00	80 369 837,59	68 433 427,17
Comptes d'associés	4 350,00	0,00	4 350,00	0,00
Autres débiteurs	37 640 000,00	0,00	37 640 000,00	17 500 000,00
Comptes de régularisation actif	2 601 728,19	0,00	2 601 728,19	165 196,89
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (h)	0,00	0,00	0,00	0,00
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i) (Elm. Circul.)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II (f+g+h+i)	767 367 347,32	0,00	767 367 347,32	712 351 684,43
TRESORERIE - ACTIF	143 264 864,13	0,00	143 264 864,13	211 773 837,33
Chèques et valeurs à encaisser	119 198 356,33	0,00	119 198 356,33	116 411 204,50
Banques, T.G & CP	23 439 062,60	0,00	23 439 062,60	94 969 764,13
Caisses, régies d'avances et crédits	627 445,20	0,00	627 445,20	402 868,70
TOTAL III	143 264 864,13	0,00	143 264 864,13	211 773 837,33
TOTAL GENERAL I+II+III	1 099 184 683,55	30 110 954,05	1 069 073 729,50	1 076 598 524,04

Tableau T01 (2/2)

BILAN - PASSIF			
DU 01/01/2017 au 31/12/2017			
ZINE CEREALES			
	Eléments	Exercice	Exercice Précédent
FINANCEMENTS PERMANENTS	CAPITAUX PROPRES	135 574 476,44	120 636 861,18
	Capital social ou personnel (1)	70 000 000,00	70 000 000,00
	moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé	0,00	0,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
	Ecart de réévaluation	3 590 521,80	2 772 006,47
	Réserve légale	0,00	0,00
	Autres réserves	47 046 339,38	31 494 548,26
	Report à nouveau (2)	0,00	0,00
	Résultat nets en instance d'affectation (2)	14 937 615,26	16 370 306,45
	Résultat net de l'exercice (2)	135 574 476,44	120 636 861,18
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	0,00	0,00
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (b)	0,00	0,00
	Subventions d'investissement	0,00	0,00
	Provisions réglementées		
	DETTES DE FINANCEMENT (c)	15 518 779,24	18 622 535,08
	Emprunts obligataires	0,00	0,00
	Autres dettes de financement	15 518 779,24	18 622 535,08
PASSIF CIRCULANT	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)	0,00	0,00
	Provisions pour risques	0,00	0,00
	Provisions pour charges	0,00	0,00
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)	0,00	0,00
	Augmentation des créances immobilisées	0,00	0,00
	Diminution des dettes de financement	0,00	0,00
	TOTAL I (a+b+c+d+e)	151 093 255,68	139 259 396,26
	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	112 420 139,04	87 200 527,53
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 702 493,75	0,00
	Clients créditeurs, avances et acomptes	24 608,07	592 067,27
TRESORERIE	Personnel	662 890,79	354 525,96
	Organismes sociaux	10 320 192,44	9 583 841,24
	Etat	30 650 235,22	28 000 136,14
	Comptes d'associés	3 857 082,52	2 457 082,52
	Autres créanciers	0,00	0,00
	Comptes de régularisation - passif	0,00	0,00
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	0,00	0,00
TRESORERIE	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Elém. Circul.)	0,00	0,00
	TOTAL II (f+g+h)	159 637 641,83	128 188 180,66
	TOTAL III	758 342 831,99	809 150 947,12
TRESORERIE	TRESORERIE PASSIF	101 620 124,95	100 464 054,50
	Crédits d'escompte	380 598 559,16	212 062 942,34
	Crédit de trésorerie	276 124 147,88	496 623 950,28
	Banques (soldes créditeurs)	758 342 831,99	809 150 947,12
TOTAL III+II		1 069 073 729,50	1 076 598 524,04

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+) ; déficitaire (-)

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

DU 01/01/2017 au 31/12/2017

ZINE CEREALES

	Eléments	Opérations		Totaux de l'exercice 3 = 1 + 2	Exercice précédent 4
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2		
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION	1 463 708 857,03	0,00	1 463 708 857,03	1 453 859 946,25
	Ventes de marchandises	18 264 574,26	0,00	18 264 574,26	48 397 049,70
	Ventes de biens et services produits	1 481 973 431,29	0,00	1 481 973 431,29	1 500 256 995,95
	Chiffres d'affaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Variation de stock de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations produites pour l'Ése pleine même	66 001 327,82	0,00	66 001 327,82	50 627 122,17
	Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises d'exploitation; transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL I	1 547 974 759,11	0,00	1 547 974 759,11	1 550 884 118,12
	II CHARGES D'EXPLOITATION	1 417 001 374,78	0,00	1 417 001 374,78	1 417 907 600,02
	Achats revendus de marchandises	21 239 921,40	0,00	21 239 921,40	20 918 291,06
	Achat consommés de matières et de fournitures	41 107 205,13	0,00	41 107 205,13	38 667 567,05
	Autres charges externes	949 593,34	0,00	949 593,34	611 393,75
	Impôts et taxes	13 922 548,00	0,00	13 922 548,00	10 614 560,63
	Charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres charges d'exploitation	7 675 304,03	0,00	7 675 304,03	6 459 923,86
	Dotations d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL II	1 501 895 946,68	0,00	1 501 895 946,68	1 495 179 336,37
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			46 078 812,43	55 704 781,75
FINANCIER	IV PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits des titres de particip. et autres titres immo.	5 782,27	0,00	5 782,27	363 969,06
	Gains de change	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intérêts et autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises financières; transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL IV	5 782,27	0,00	5 782,27	363 969,06
	V CHARGES FINANCIÈRES	29 645 213,02	0,00	29 645 213,02	33 105 208,63
	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pertes de changes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL V	29 645 213,02	0,00	29 645 213,02	33 105 208,63
	VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-29 639 430,75	-32 741 239,57
	VII RESULTAT COURANT (III - VI)			16 439 381,68	22 963 542,18

(1) Variation de stocks : stocks final - stocks initial ; augmentation (+) ; diminution (-)

(2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (Suite)

DU 01/01/2017 au 31/12/2017

ZINE CEREALES

	Eléments	Opérations		Totaux de l'exercice	Exercice précédent
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2	3 = 1 + 2	4
	VII RESULTAT COURANT (Report)			16 439 381,68	22 963 542,18
NON COURANT	VIII PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisations	540 000,00	0,00	540 000,00	0,00
	Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits non courants	4 889 310,18	66,00	4 889 376,18	1 313 296,44
	Reprises non courantes; transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL VIII	5 429 310,18	66,00	5 429 376,18	1 313 296,44
	IX CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amortis. des immos cédées	125,00	0,00	125,00	0,00
	Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres charges non courantes	34 599,60	0,00	34 599,60	1 792,80
	Dotation non courantes aux amortis. et prov.	0,00	0,00	0,00	135,37
	TOTAL IX	34 724,60	0,00	34 724,60	1 928,17
	X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			5 394 651,58	1 311 368,27
	XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)			21 834 033,26	24 274 910,45
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS			6 896 418,00	7 904 604,00
	XIII RESULTAT NET (XI - XII)			14 937 615,26	16 370 306,45
				1 553 409 917,56	1 552 561 383,62
XIV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)				1 538 472 302,30	1 536 191 077,17
XV TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)				14 937 615,26	16 370 306,45
XVI RESULTAT NET (XIV - XV)					