

2351178

Modèle 100/IS/N

**PIECES ANNEXES A LA  
DECLARATION FISCALE**

**IMPOT SUR LES SOCIETES**

(Modèle Comptable Normal)

Raison sociale TOLIMAR  
Identification Fiscale 1682273  
Patente 39621625  
Adresse ROUTE NATIONALE KM 15 AIN HARROUDA  
MOHAMMEDIA

A Mohammedia, le 28/03/18

Signature

TOLIMAR  
Route Nationale Km 15  
Ain Harrouda - Mohammedia  
Tél: 05 22 26 08 08 - 05 22 33 26 19

**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° 9.88 relative aux obligations comptables des commerçants promulguée par le dahir n° 1.92.138 du Jourmada II 1413 (15.12.1992)

Tableau n°1

**BILAN (actif)**  
(modèle normal)

Exercice du 01/01/17 au 31/12/17

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	NET	NET
	<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)</b>	<b>203 050,00</b>	<b>203 050,00</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
	* Frais préliminaires	112 950,00	112 950,00	-	100,00
	* Charges à répartir sur plusieurs exercices	90 100,00	90 100,00	-	-
	* Primes de remboursement des obligations			-	
A	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>		-		
C	* Immobilisations en recherche et développement			-	
T	* Brevets, marques, droits, et valeurs similaires			-	
I	* Fonds commercial				
F	* Autres immobilisations incorporelles			-	
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>17 199 213,19</b>	<b>14 105 562,79</b>	<b>3 093 650,40</b>	<b>4 735 399,61</b>
I	* Terrains			-	
M	* Constructions			-	
M	* Installations techniques, matériel et outillage	14 164 131,99	11 623 906,14	2 540 225,85	3 956 639,05
O	* Matériel transport	400 441,97	400 441,97	-	-
B	* Mobilier, matériel de bureau et aménagements div	1 221 733,98	1 135 421,50	86 312,48	170 357,96
I	* Autres immobilisations corporelles	1 412 905,25	945 793,18	467 112,07	608 402,60
L	* Immobilisations corporelles en cours			-	
I	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>	<b>28 500,00</b>	<b>-</b>	<b>28 500,00</b>	<b>38 500,00</b>
S	* Prêts immobilisés			-	
E	* Autres créances financières	28 500,00		28 500,00	38 500,00
	* Titres de participation			-	
	* Autres titres immobilisés			-	
	<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIFS (E)</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	* Diminution des créances immobilisées			-	
	* Augmentation des dettes financières			-	
	<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>17 430 763,19</b>	<b>14 308 612,79</b>	<b>3 122 150,40</b>	<b>4 773 999,61</b>
	<b>STOCK (F)</b>	<b>1 365 964,75</b>	<b>-</b>	<b>1 365 964,75</b>	<b>1 042 741,66</b>
	* Marchandises	323 806,70		323 806,70	323 806,70
	* Matières et fournitures consommables	718 261,15		718 261,15	645 776,22
A	* Produits en cours			-	-
C	* Produits intermédiaires, et produits résiduels			-	-
T	* Produits finis	323 896,90		323 896,90	73 158,74
I	<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>22 978 880,88</b>	<b>-</b>	<b>22 978 880,88</b>	<b>18 021 722,60</b>
F	* Fournis., débiteurs, avances et acomptes			-	
	* Clients et comptes rattachés	16 306 277,79		16 306 277,79	15 257 378,44
C	* Personnel			-	-
I	* Etat - débiteur	2 557 154,91		2 557 154,91	1 614 458,15
R	* Comptes d'associés			-	-
C	* Autres débiteurs	4 115 448,18		4 115 448,18	1 149 886,01
U	* Comptes de régularis. actifs			-	-
L	<b>TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)</b>			<b>-</b>	
A					
N	<b>ECARTS DE CONVERSIONS - ACTIF (I)</b>			<b>-</b>	
T	(Eléments circulants)				
	<b>TOTAL II (F+G+H+I)</b>	<b>24 344 845,63</b>	<b>-</b>	<b>24 344 845,63</b>	<b>19 064 464,26</b>
	<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>157 939,14</b>	<b>-</b>	<b>157 939,14</b>	<b>174 174,26</b>
R	* Chèques et valeurs à encaisser				
E	* Banque, T.G. et C.C.P.	134 327,56		134 327,56	158 801,20
S	* Caisse, Régies d'avances et accreditifs	23 611,58		23 611,58	15 373,06
O	<b>Total III</b>	<b>157 939,14</b>	<b>-</b>	<b>157 939,14</b>	<b>174 174,26</b>
	<b>TOTAL GENERAL I + II +III</b>	<b>41 933 547,96</b>	<b>14 308 612,79</b>	<b>27 624 935,17</b>	<b>24 012 638,13</b>

Tableau n°1

**BILAN (passif)**  
(modèle normal)

Exercice du 01/01/17 au 31/12/17

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
<b>F</b>	<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>I</b>	* Capital social ou personnel (1)	12 000 000,00	12 000 000,00
<b>N</b>	* mois : actionnaires, capital souscrit non appelé		
<b>A</b>	Capital appelé		
<b>N</b>	dont versé.....		
<b>C</b>	* Prime d'émission, de fusion, d'apport		
<b>E</b>	* Ecart de réévaluation		
<b>M</b>	* Réserve légale		
<b>E</b>			
<b>N</b>	* Autres réserves		
<b>T</b>	* Report à nouveau (2)	- 5 000 487,16	- 5 943 901,07
	* Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	* Résultat net de l'exercice (2)	934 489,40	943 413,91
	<b>Total des capitaux propres (A)</b>	<b>7 934 002,24</b>	<b>6 999 512,84</b>
<b>P</b>	<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	* Subventions d'investissement		
<b>R</b>	* Provisions réglementées		
<b>M</b>			
<b>A</b>			
<b>N</b>	<b>DETTE DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>-</b>	<b>561 687,12</b>
<b>E</b>	* Emprunts obligataires		
<b>N</b>	* Autres dettes de financement		561 687,12
<b>T</b>			
	<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	* Provisions pour risques		
	* Provisions pour charges		
	<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	* Augmentation des créances immobilisées		
	* Diminution des dettes de financement		
	<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>7 934 002,24</b>	<b>7 561 199,96</b>
<b>P</b>	<b>DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>19 690 932,93</b>	<b>16 451 438,17</b>
<b>A</b>	* Fournisseurs et comptes rattachés	7 302 826,30	6 042 089,70
<b>S</b>	* Clients créditeur, avances et acomptes		
<b>S</b>	* Personnel	324 715,20	182 846,85
<b>I</b>	* Organismes sociaux	1 002 436,41	1 189 353,74
<b>F</b>	* Etat - créditeur	9 380 955,02	7 343 946,06
	* Comptes d'associés		
<b>C</b>	* Autres créanciers	1 680 000,00	1 680 000,00
<b>I</b>	* Comptes de régularisation-passif		13 201,82
<b>R</b>	<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>		
<b>C</b>	<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)</b>		
<b>U</b>	<b>TOTAL II (F+G+H)</b>	<b>19 690 932,93</b>	<b>16 451 438,17</b>
<b>T</b>	<b>TRESORERIE - PASSIF</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>R</b>	* Crédits d'escompte		
<b>E</b>	* Crédits de trésorerie		
<b>S</b>	* Banques de régularisation		
<b>O</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>27 624 935,17</b>	<b>24 012 638,13</b>

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

Tableau n°2

**COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)**  
(modèle normal)

TOLIMAR

Exercice du 01/01/17 au 31/12/17

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
E X P L O I T A T I O N	<b>I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
	* Ventes de marchandises (en l'état)	522 791,18		522 791,18	-
	* Ventes de biens et services produits	18 952 596,45		18 952 596,45	18 089 340,42
	Chiffres d'affaires			-	-
	* Variation de stocks de produits (+/-) 1)	250 828,16		250 828,16	- 36 863,47
	* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même			-	
	* Subventions d'exploitation			-	
	* Autres produits d'exploitations			-	
	* Reprises d'exploitations : transferts de charges			-	
	<b>TOTAL I</b>	<b>19 726 215,79</b>	<b>-</b>	<b>19 726 215,79</b>	<b>18 052 476,95</b>
	<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
	* Achats revendus (2) de marchandises	466 927,50		466 927,50	2 927 212,60
	* Achats consommés (2) de matières et fournitures	10 803 693,80		10 803 693,80	6 767 625,35
F I N A N C I E R	* Autres charges externes	1 301 585,98		1 301 585,98	2 086 665,20
	* Impôts et taxes	134 554,47		134 554,47	133 725,23
	* Charges de personnel	4 289 100,15		4 289 100,15	3 431 908,23
	* Autres charges d'exploitation			-	-
	* Dotation d'exploitation	1 641 849,21		1 641 849,21	1 620 646,71
	<b>TOTAL II</b>	<b>18 637 711,11</b>	<b>-</b>	<b>18 637 711,11</b>	<b>16 967 783,32</b>
	<b>III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>1 088 504,68</b>	<b>-</b>	<b>1 088 504,68</b>	<b>1 084 693,63</b>
	<b>IV PRODUITS FINANCIERS</b>				
	* Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
	* Gain de change				
	* Intérêts et autres produits financiers			-	
	* Reprises financières; transferts de charges				
	<b>TOTAL IV</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V CHARGES FINANCIERES</b>				
	* Charges d'intérêts	4 681,38		4 681,38	47 654,72
	* Pertes de changes				
	* Autres charges financières			-	
	* Dotations financières				
	<b>TOTAL V</b>	<b>4 681,38</b>	<b>-</b>	<b>4 681,38</b>	<b>47 654,72</b>
	<b>VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)</b>	<b>- 4 681,38</b>	<b>-</b>	<b>- 4 681,38</b>	<b>- 47 654,72</b>
	<b>VII RESULTAT COURANT (III + VI)</b>	<b>1 083 823,30</b>	<b>-</b>	<b>1 083 823,30</b>	<b>1 037 038,91</b>

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

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

Tableau n°2

**COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes) (suite)**  
(modèle normal)

TOLIMAR

Exercice du :01/01/17 au 31/12/17

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
VII	<b>RESULTAT COURANT (reports)</b>	1 083 823,30	-	1 083 823,30	1 037 038,91
NON COURANT	<b>VIII PRODUITS NON COURANTS</b>				
	* Produits des cessions d'immobilisation	-		-	
	* Subvention d'équilibre			-	
	* Reprises sur subventions d'investissement			-	
	* Autres produits non courants			-	
	* Reprises non courantes : transfert de charges			-	
	<b>TOTAL VIII</b>	-	-	-	-
	<b>IX CHARGES NON COURANTES</b>				
	* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées			-	
	* Subventions accordées			-	
	* Autres charges non courantes	50 701,90		50 701,90	3 362,00
	* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions			-	
	<b>TOTAL IX</b>	50 701,90	-	50 701,90	3 362,00
X	<b>RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)</b>	- 50 701,90	-	- 50 701,90	- 3 362,00
XI	<b>RESULTAT AVANT IMPOTS (VII +/- X)</b>	1 033 121,40	-	1 033 121,40	1 033 676,91
XII	<b>IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	98 632,00		98 632,00	90 263,00
XIII	<b>RESULTAT NET (XI - XII)</b>	934 489,40	-	934 489,40	943 413,91

	<b>TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)</b>	19 726 215,79	-	19 726 215,79	18 052 476,95
	<b>TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)</b>	18 791 726,39	-	18 791 726,39	17 109 063,04
	<b>RESULTAT NET (total des produits - total des charges)</b>	934 489,40	-	934 489,40	943 413,91