

2351178

Modèle 100/IS/N

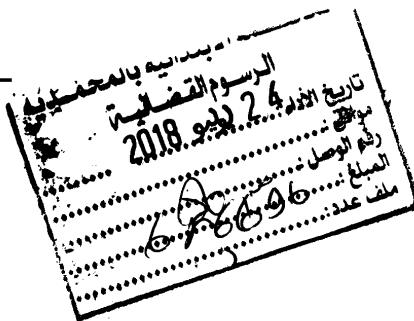
2134

## PIECES ANNEXES A LA DECLARATION FISCALE

### IMPOT SUR LES SOCIETES

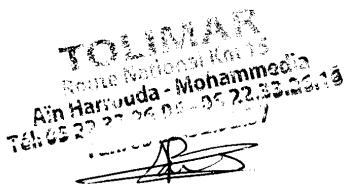
(Modèle Comptable Normal)

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



A Mohammedia, le 28/03/18

Signature



### 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 commerçant 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

	<b>ACTIF</b>	<b>EXERCICE</b>			<b>EXERCICE PRECEDENT</b>
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et provisions</b>	<b>NET</b>	
	<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)</b>	<b>203 050,00</b>	<b>203 050,00</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 divers	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>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>	-		-	-
	* 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>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>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>			-	
A					
N	<b>ECARTS DE CONVERSIONS - ACTIF (I)</b>			-	
T	(Eléments circulants)				
	<b>TOTAL II (F+G+H+I)</b>	<b>24 344 845,63</b>	-	<b>24 344 845,63</b>	<b>19 064 464,26</b>
T	<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>157 939,14</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 accréditifs	23 611,58		23 611,58	15 373,06
O	Total III	157 939,14	-	157 939,14	174 174,26
	<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

	<b>PASSIF</b>	<b>EXERCICE</b>	<b>EXERCICE PRECEDENT</b>
<b>F</b>	<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
I	* Capital social ou personnel (1)	12 000 000,00	12 000 000,00
N	* mois : actionnaires, capital souscrit non appelé		
A	Capital appelé		
N	dont versé.....		
C	* Prime d'émission, de fusion, d'apport		
E	* Ecarts de réévaluation		
M	* Réserve légale		
E			
N	* Autres réserves		
T	* 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)	-
E	* Subventions d'investissement		
R	* Provisions réglementées		
M			
A			
<b>N</b>	<b>DETTES DE FINANCEMENT</b>	(C)	-
E	* Emprunts obligataires		561 687,12
N	* Autres dettes de financement		561 687,12
T			
	<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES</b>	(D)	-
	* Provisions pour risques		
	* Provisions pour charges		
	<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF</b>	(E)	-
	* 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>DETTES DU PASSIF CIRCULANT</b>	(F)	19 690 932,93
A	* Fournisseurs et comptes rattachés	7 302 826,30	6 042 089,70
S	* Clients créateur, avances et acomptes		
S	* Personnel	324 715,20	182 846,85
I	* Organismes sociaux	1 002 436,41	1 189 353,74
F	* Etat - créiteur	9 380 955,02	7 343 946,06
	* Comptes d'associés		
C	* Autres créanciers	1 680 000,00	1 680 000,00
I	* Comptes de régularisation-passif		13 201,82
R	<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	(G)	
C	<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants)</b>	(H)	
U	<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>		
R	* Crédits d'escompte		
E	* Crédits de trésorerie		
S	* Banques de régularisation		
O	<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	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2	3 = 1 + 2	4
I	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
E	* Ventes de marchandises (en l'état)	522 791,18		522 791,18	-
X	* Ventes de biens et services produits	18 952 596,45		18 952 596,45	18 089 340,42
P	Chiffres d'affaires				-
L	* Variation de stocks de produits (+/-) 1)	250 828,16		250 828,16	36 863,47
O	* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				-
I	* Subventions d'exploitation				-
T	* Autres produits d'exploitations				-
A	* Reprises d'exploitations : transferts de charges				-
T		<b>TOTAL I</b>	<b>19 726 215,79</b>	<b>19 726 215,79</b>	<b>18 052 476,95</b>
I	<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
O	* Achats revendus (2) de marchandises	466 927,50		466 927,50	2 927 212,60
N	* Achats consommés (2) de matières et fournitures	10 803 693,80		10 803 693,80	6 767 625,35
	* 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>18 637 711,11</b>	<b>16 967 783,32</b>
III	<b>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>
IV	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
F	* Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
I	* Gain de change				
N	* Intérêts et autres produits financiers				-
C	* Reprises financières; transferts de charges				-
I		<b>TOTAL IV</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
V	<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
E	* Charges d'intérêts	4 681,38		4 681,38	47 654,72
R	* Pertes de changes				-
	* Autres charges financières				-
	* Dotations financières				-
		<b>TOTAL V</b>	<b>4 681,38</b>	<b>4 681,38</b>	<b>47 654,72</b>
VI	<b>RESULTAT FINANCIER (IV - V)</b>	<b>- 4 681,38</b>	<b>-</b>	<b>- 4 681,38</b>	<b>- 47 654,72</b>
VII	<b>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>	<b>1 083 823,30</b>	-	<b>1 083 823,30</b>	<b>1 037 038,91</b>
VIII	<b>PRODUITS NON COURANTS</b>				
N	* Produits des cessions d'immobilisation	-		-	
O	* Subvention d'équilibre			-	
R	* Reprises sur subventions d'investissement			-	
A	* Autres produits non courants			-	
N	* Reprises non courantes : transfert de charges			-	
T	<b>TOTAL VIII</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IX	<b>CHARGES NON COURANTES</b>				
U	* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées			-	
R	* Subventions accordées			-	
A	* Autres charges non courantes	50 701,90		50 701,90	3 362,00
N	* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions			-	
T	<b>TOTAL IX</b>	<b>50 701,90</b>	<b>-</b>	<b>50 701,90</b>	<b>3 362,00</b>
X	<b>RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)</b>	<b>- 50 701,90</b>	<b>-</b>	<b>- 50 701,90</b>	<b>- 3 362,00</b>
XI	<b>RESULTAT AVANT IMPOTS (VII +/- X)</b>	<b>1 033 121,40</b>	<b>-</b>	<b>1 033 121,40</b>	<b>1 033 676,91</b>
XII	<b>IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	<b>98 632,00</b>	<b>-</b>	<b>98 632,00</b>	<b>90 263,00</b>
XIII	<b>RESULTAT NET (XI - XII)</b>	<b>934 489,40</b>	<b>-</b>	<b>934 489,40</b>	<b>943 413,91</b>

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

Tableau n°3

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

TOLIMAR

Au ...31/12/17

INTITULES	MONTANT	MONTANT
<b>I. RESULTAT NET COMPTABLE</b>		
* Bénéfice net	934 489,40	
* Perte nette		
<b>II. REINTEGRATIONS FISCALE</b>		
1. Courantes		
- IS	98 632,00	
- Autres charges d'exploitation	98 632,00	
-		
2. Non Courantes		
- Autres charges non courantes	50 701,90	
-	50 701,90	
<b>III. DEDUCTIONS FISCALES</b>		
1. Courantes		
-		
-		
-		
2. Non Courantes		
- Autres produits non courantes		
Total	1 083 823,30	-
<b>IV. RESULTAT BRUT FISCAL</b>		
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)	1 083 823,30	Montants
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		.....
<b>V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)</b>		
* Exercice n - 4	1 083 823,30	
* Exercice n - 3		
* Exercice n - 2		
* Exercice n - 1		
<b>VI. RESULTAT NET FISCAL</b>		
Bénéfice net fiscal (A - C)		
ou déficit net fiscal (B)		
<b>VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES</b>		
<b>VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER</b>		
* Exercice n - 4		Montants
* Exercice n - 3	13 284 840,68	.....
* Exercice n - 2		
* Exercice n - 1		

(1) Dans la limite du montant du bénéfice brut fiscal (A)

Tableau n°4

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES**

**TOLIMAR**

Exercice 2017

Tableau n°5

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

**I- TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T.F.R)**

		Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	TOLIMAR
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de marchandises (en l'état)	522 791,18
	2	- Achats revendus de marchandises	466 927,50
I	=	<b>MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT</b>	<b>55 863,68</b>
II	+/-	<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE : ( 3 + 4+ 5 )</b>	<b>19 203 424,61</b>
	3	* Ventes de biens et services produits	18 952 596,45
	4	* Variation stocks de produits	250 828,16
	5	* immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	
III	-	<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE : ( 6 + 7 )</b>	<b>12 105 279,78</b>
	6	* Achats consommés de matières et fournitures	10 803 693,80
	7	* Autres charges externes	1 301 585,98
IV	=	<b>VALEUR AJOUTEE ( I + II - III )</b>	<b>7 154 008,51</b>
V	+/-	Subventions d'exploitation	
	9	- Impôts et taxes	134 554,47
	10	- Charges de personnel	4 289 100,15
	=	<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (IBE)</b>	
	=	<b>OU INSUFFISANT BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)</b>	<b>2 730 353,89</b>
	11	+ Autres produits d'exploitation	
	12	- Autres charges d'exploitation	
	13	+ Reprises d'exploitation : transferts de charges	
	14	- Dotations d'exploitation	1 641 849,21
VI	=	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou - )</b>	<b>1 088 504,68</b>
VII	+/-	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 4 681,38</b>
VIII	=	<b>RESULTAT COURANT (+ ou - )</b>	<b>1 083 823,30</b>
IX	+/-	<b>RESULTAT NON COURANT</b>	<b>- 50 701,90</b>
	15	- Impôts sur les résultats	98 632,00
X	=	<b>RESULTAT NET DE D'EXERCICE (+ ou - )</b>	<b>934 489,40</b>
			<b>943 413,91</b>

**II- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) - AUTOFINANCEMENT**

	1	<b>Résultat net de l'exercice</b>		
		* Bénéfice +	934 489,40	943 413,91
		* Perte		
I	+/-	<b>Dotations d'exploitation (1)</b>	<b>1 641 849,21</b>	<b>1 620 646,71</b>
	+/-	<b>Dotations Financières (1)</b>		
	+/-	<b>Dotations non courantes (1)</b>		
	-	<b>Reprises d'exploitation (2)</b>		
	-	<b>Reprises financières (2)</b>		
	-	<b>Reprises non courantes (2) (3)</b>		
	-	<b>Produits des cessions d'immobilis.</b>	-	
	+/-	<b>Valeurs nettes d'amort. des imm. cédées</b>		
I		<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)</b>	<b>2 576 338,61</b>	<b>2 564 060,62</b>
II	-	<b>Distributions des bénéfices</b>		
II		<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>2 576 338,61</b>	<b>2 564 060,62</b>

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actif et passifs circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie.

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.

Tableau n°6

## DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

TOLIMAR

AU 31/12/2017

POSTE	CHARGES D'EXPLOITATION	EXERCICE	
			EXERCICE PRECEDENT
611	<b>Achats revenus de marchandises</b> * Achats de marchandises (+/-) * Variation des stocks de marchandises (+/-) <b>Total</b>	466 927,50	2 927 212,60
		<b>466 927,50</b>	<b>2 927 212,60</b>
612	<b>Achats consommés de matières et fournitures</b> * Achats de matières premières * Achats de matières et fournitures consommables * Achats d'emballages * Variation des stocks de matières premières (+/-) * Variation des stocks de matières et fournitures consommables (+/-) * Variation des stocks d'emballages (+/-) * Achats non stockés de matières et de fournitures * Achats de travaux, études et prestations de services <b>Total</b>	2 880 173,88 7 003 473,39 133 363,63 60 968,70 588 154,81 404 286,65 <b>10 803 693,80</b>	1 465 043,59 5 073 312,09 2 112,00 155 589,16 183 181,99 557 428,82 8 500,00 <b>6 767 625,35</b>
613/614	<b>Autres charges externes</b> * Locations et charges locatives * Redevances de crédit-bail * Entretien et réparations * Primes d'assurances * Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise * Rémunérations d'intermédiaires et honoraires * Redevances pour brevets, marques, droits * Etudes, recherches et documentation * Transports * Déplacements, missions et réceptions * Publicité, publications et relations publiques * Frais postaux et frais de télécommunications * Services bancaires * Autre charges externes <b>Total</b>	840 000,00 68 959,25 27 423,94 27 550,00 95 982,43 41 760,00 800,00 21 701,16 177 409,20 <b>1 301 585,98</b>	840 000,00 198 942,00 23 050,15 1 496,35 463 682,32 100 339,75 12 390,00 16 158,28 270 299,22 160 307,13 <b>2 086 665,20</b>
616	<b>Impôts et taxes</b> * Impôts, taxes et droits assimilés <b>Total</b>	134 554,47	133 725,23
		<b>134 554,47</b>	<b>133 725,23</b>
617	<b>Charges de personnel</b> * Rémunération du personnel * Charges sociales * Charges sociales diverses <b>Total</b>	3 485 048,18 780 570,22 23 481,75 <b>4 289 100,15</b>	2 742 334,22 517 622,25 171 951,76 <b>3 431 908,23</b>
618	<b>Autres charges d'exploitation</b> * Pertes sur créances irrécouvrables * Autres charges d'exploitation des exercices antérieurs <b>Total</b>	- - -	- - -
619	<b>Dotations d'exploitation</b> * D.E.A des immobilisations en-valeurs * D.E.A des immobilisations incorporelles * D.E.A des immobilisations corporelles <b>Total</b>	100,00 1 641 749,21 <b>1 641 849,21</b>	11 574,17 1 609 072,54 <b>1 620 646,71</b>
631	<b>CHARGES FINANCIERES</b> <b>Charges d'intérêts</b> * Intérêts des emprunts et dettes * Autres Charges financières <b>Total</b>	4 681,38	47 654,72
		<b>4 681,38</b>	<b>47 654,72</b>
638	<b>Autres charges financières</b> * Pertes sur créances liées à des participations * Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement * Escomptes accordés * Autres charges financières des exercices antérieurs <b>Total</b>	-	-
658	<b>CHARGES NON COURANTES</b> <b>Autres charges non courantes</b> * Pénalités sur marchés et débits * Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats) * Pénalités et amendes fiscales * Crédances devenues irrécouvrables * Autres charges non courantes des exercices antérieurs <b>Total</b>	50 701,90	3 362,00
		<b>50 701,90</b>	<b>3 362,00</b>

Tableau n°6

**DETAIL DES POSTES DU C.P.C.**  
 (....suite)

TOLIMAR

AU 31/12/2017

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
<b>711</b>	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b> <u>Ventes de marchandises</u> * Ventes de marchandises au Maroc * Ventes de marchandises à l'étranger * Reste du poste des ventes de marchandises <b>Total</b>	502 790,53 20 000,65 <b>522 791,18</b>	
<b>712</b>	<u>Ventes des biens et services produits</u> * Ventes de biens produits au Maroc * Ventes de biens produits à l'étranger * Ventes de services au Maroc * Ventes de services à l'étranger * Redevances pour brevets, marques, droits..... * Reste du poste des ventes et services produits <b>Total</b>	18 820 868,43 62 883,34 68 844,68 <b>18 952 596,45</b>	17 951 227,12 138 113,30 <b>18 089 340,42</b>
<b>713</b>	<u>Variation des stocks de produits</u> * Variation des stocks des biens produits (+/-) * Variation des stocks des services produits (+/-) * Variation des stocks des produits en cours (+/-) <b>Total</b>	250 828,16	36 863,47 <b>250 828,16</b> - <b>36 863,47</b>
<b>718</b>	<u>Autres produits d'exploitation</u> * Jetons de présences reçus * Autres produits d'exploitation des exercices antérieurs <b>Total</b>		
<b>719</b>	<u>Reprises d'exploitation; transferts de charges</u> * Reprises * Transferts de charges <b>Total</b>		
<b>738</b>	<b>PRODUITS FINANCIERS</b> <u>Intérêts et autres produits financiers</u> * Intérêts et produits assimilés * Revenus des créances rattachées à des participations * Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement * Restes du poste intérêts et autres produits financiers <b>Total</b>		
<b>751</b>	<b>PRODUITS NON COURANTS</b> <u>Produits de cessions d'immobilisation</u> P.C des immobilisations incorporelles P.C des immobilisations corporelles P.C des immobilisations financières P.C des immobilisations des exercices antérieurs <b>Total</b>		
<b>758</b>	<u>Autres produits non courants</u> Pénalité et débits reçus Dégrévements d'impôts Rentrées sur créanciers soldées Dons, libéralités et lots reçus Autres produits non courants des exercices antérieurs <b>Total</b>		

Tableau n°8

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

TOLIMAR

Exercice clos le 31/12/17

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissement fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
<b>IMMobilISATION EN NON-VALEURS</b>	<b>202 950,00</b>	<b>100,00</b>	-	<b>203 050,00</b>
* Frais préliminaires	112 850,00	100,00		112 950,00
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	90 100,00	-		90 100,00
* Primes de remboursement des obligations				-
<b>IMMobilISATIONS INCORPORELLES</b>	-	-	-	-
* Immobilisation en recherche et développement				-
* Brevet, marques, droit et valeurs similaires				-
* Fonds commercial				-
* Autres immobilisations incorporelles				-
<b>IMMobilISATIONS CORPORELLES</b>	<b>12 463 813,59</b>	<b>1 641 749,21</b>	-	<b>14 105 562,80</b>
* Terrains	-			-
* Construction	-			-
* Installations techniques, matériel et outillage	10 207 492,94	1 416 413,20		11 623 906,14
* Matériel de transport	400 441,97	-		400 441,97
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements	1 051 376,02	84 045,48		1 135 421,50
* Autres immobilisations corporelles	804 502,65	141 290,53		945 793,18
* Immobilisations corporelles en cours				-

Tableau n°13

## ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

**Montant du capital : 12 000 000,00 dhs**

**TOLIMAR**

Au 31/12/17

Nom, prénom ou raison sociale des principaux associé (1)	Adresse	NOMBRE DE TITRES		Valeur nominale de chaque action ou part sociale	MONTANT DU CAPITAL		
		Exercice précédent	Exercice actuel		Souscrit	Appelé	Libéré
1	2	3	4	5	6	7	8
MOUTTAQUI							
ABDERRAHIM		66 000,00	66 000,00	100,00	6 600 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00
MOUTTAQUI							
ABDELMAJID		54 000,00	54 000,00	100,00	5 400 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00
		-					
Total		120 000,00	120 000,00	100,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00

(1) Quand le nombre des associés est inférieur ou égal à 10, l'entreprise doit déclarer tous les participants au capital. Dans les autres cas il y a lieu de ne mentionner que les 10 principaux associés par ordre d'importance décroissante.

Tableau n°14

ETAT D'AFFECTATION DES RESULTATS  
INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

TOLIMAR

Au 31/12/16

	MONTANT		MONTANT
<u>A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER</u>		<u>B. AFFECTATION DES RESULTATS</u>	
(Décision du .....		* Réserve légale	
" Report à nouveau		* Autres réserves	
* Résultats nets en instance d'affectation		* Tantièmes	
* Résultat net de l'exercice	943 413,91	* Dividendes	
* Prélèvement sur les réserves		* Autres affectations	
* Autres prélèvements		* Report à nouveau	943 413,91
<b>TOTAL (A)</b>	<b>943 413,91</b>	<b>TOTAL (B)</b>	<b>943 413,91</b>

TOTAL (A) = Total (B)

Tableau n°19

## TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Exercice 2017

Nature du bien loué 1	Lieu de situation 2	Nom et prénom ou raison sociale et adresse du propriétaire 3	Date de conclusion de l'acte de location 4	Montant annuel de location 5	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice 6	Nature du contrat (1)	
						Bail ordinaire 7	(Nème période) 8
USINE	ROUTE NATIONALE KM 15 AIN HARROUDA	MOUTTAQUI ABDERRAHIM MOUTTAQUI ABDELMAJID	B551736 BE53692	420 000,00 420 000,00	420 000,00 420 000,00		
		TOTAL		840 000,00	840 000,00		

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.  
 Au cas où le nombre de propriétaires dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes d'une contenance identique à celle du présent état.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

		- Montant global 203 050,00DH - Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1						
		Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux						
		Modèle de feuillet annexe						
		Feuillet n° 01						
Date d'entrée (1)		Valeur à amortir	Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 Immobilisations concernées : IMMOBILISATIONS EN NON-VALEURS					
1	2	3	4	5	6	7	8	Observation (5) 9
<b>FRAIS PRELIMINAIRES</b>			8 000,00	20,00%	5 ANS	-	8 000,00	
2008		8 000,00	21 000,00	20,00%	5 ANS	-	21 000,00	
2009		21 000,00	82 950,00	20,00%	5 ANS	-	82 950,00	
2011		82 950,00	900,00	20,00%	5 ANS	100,00	1 000,00	
2012		1 000,00					-	
<b>CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>			90 100,00	20,00%	5 ANS	-	90 100,00	
2009		90 100,00					-	
<b>Totaux</b>		<b>203 050,00</b>	<b>-</b>	<b>202 950,00</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>	<b>203 050,00</b>	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figurent pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

<b>1</b>	<b>- Montant global 1 412 905,27DH</b>															
<b>2</b>	<b>- Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1</b>															
<b>Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux</b>																
<b>Modèle de feuillet annexe</b>																
	<b>Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 Immobilisations concernées : AUTRES IMMOBILISATION CORPORELLES</b>															
Date d'entrée (1)	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice	Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observation (5)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9								
<b>Autres immobilisations corporelles</b>																
2009	962 186,04		735 296,98	10,00%	10 ANS	96 218,60	831 515,59									
2010	2 159,17		1 295,52	10,00%	10 ANS	215,92	1 511,43									
2011	115 226,73		67 910,15	10,00%	10 ANS	11 522,67	79 432,83									
2016	333 333,33		-	10,00%	10 ANS	33 333,33	33 333,33									
			-			-	-									
			-			-	-									
			-			-	-									
			-			-	-									
<b>Totaux</b>	<b>1 412 905,27</b>	<b>-</b>	<b>804 502,65</b>		<b>-</b>	<b>141 290,52</b>	<b>945 793,18</b>									

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6)

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figurent pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

1	<b>- Montant global 1 169 471,87DH</b> <b>- Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1</b>							
	<b>Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux</b>							
	<b>Modèle de feuillet annexe</b>							
<b>Feuillet n° 03</b>								
Date d'entrée (1)	Valeur à amortir		Amortissements antérieurs (3)	AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BÉNÉFICE BRUT DE L'EXERCICE			Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observation (5)
	Prix d'acquisition (2)	Valeur comptable après réévaluation		Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
INSTALLATIONS TECHNIQUES								
2009	801 277,13		611 196,56	10,00%	10 ANS	80 127,71	691 324,28	
2010	284 654,44		189 017,10	10,00%	10 ANS	28 465,44	217 482,55	
2011	18 402,92		10 581,92	10,00%	10 ANS	1 840,29	12 422,21	
2012	65 137,38		27 140,58	10,00%	10 ANS	6 513,74	33 654,32	
Totaux	1 169 471,87	-	837 936,17	-	-	116 947,19	954 883,35	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figures pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

## Tableau n°16

## **ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

**TOLIMAR**

## Exercice 2017

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif. En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constituent leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 2) sur la durée probable d'utilisation (col. 3).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué le cas échéant de la T.V.A. ouvert droit à déduction dont le montant doit figurer (col. 9).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9).

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figurent pour 0 (zéro).  
(4) Indiquer la durée d'utilisation en années.

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années  
(5) Faire figurer notamment dans cette colonne

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

1	<b>- Montant global 11 587 778,39DH</b> <b>- Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/3</b>							
	<b>Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux</b>							
	<b>Modèle de feuillet annexe</b>							
<b>Feuillet n° 05</b>								
Date d'entrée (1)	Valeur à amortir		AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE					Observation (5)
1	Prix d'acquisition (2)	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice	Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	
MATERIEL			4	5	6	7	8	9
2008	4 166,67		3 333,36	10,00%	10 ANS	416,67	3 750,02	
2009	10 840 467,18		8 028 740,20	10,00%	10 ANS	1 084 046,72	9 112 786,92	
2010	316 007,00		194 890,81	10,00%	10 ANS	31 600,70	226 491,51	
2011	280 056,47		161 291,18	10,00%	10 ANS	28 005,65	189 296,82	
2012	147 081,07		69 863,52	10,00%	10 ANS	14 708,11	84 571,62	
			-			-	-	
			-			-	-	
			-			-	-	
<b>Totaux</b>	<b>11 587 778,39</b>	<b>-</b>	<b>8 458 119,06</b>			<b>1 158 777,84</b>	<b>9 616 896,90</b>	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6)

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figures pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

<b>1</b>	<b>- Montant global 1 015 514,52DH</b> <b>- Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1</b>							
	<b>Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux</b>							
	<b>Modèle de feuillet annexe</b>							
	<b>Feuillet n° 08</b>							
<b>Date d'entrée (1)</b>	<b>Valeur à amortir</b>	<b>Amortissements antérieurs (3)</b>	<b>AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BÉNÉFICE BRUT DE L'EXERCICE</b>	<b>Taux</b>	<b>Durée (4)</b>	<b>Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice</b>	<b>Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)</b>	<b>Observation (5)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
	<b>AUTRES INSTALLATION TECHNIQUES</b>							
2009	646 258,88	468 971,08	64 625,89	10,00%	10 ANS	64 625,89	533 596,97	
2010	196 081,44	134 858,42	19 608,14	10,00%	10 ANS	19 608,14	154 466,57	
2013	48 745,01	18 685,58	4 874,50	10,00%	10 ANS	4 874,50	23 560,08	
2013	77 500,83	25 833,60	7 750,08	10,00%	10 ANS	7 750,08	33 583,69	
2013	46 928,36	14 860,66	4 692,84	10,00%	10 ANS	4 692,84	19 553,49	
<b>Totaux</b>	<b>1 015 514,52</b>	<b>-</b>	<b>663 209,34</b>		<b>-</b>	<b>101 551,45</b>	<b>764 760,79</b>	

(1) Pour les acquisitions, de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6)

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figurent pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2017

- Montant global 400 441,97DH - Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1 <b>Modèle de feuillet annexe</b> <b>Feuillet n° 08</b>								
<b>Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017</b> <b>Immobilisations concernées : MATERIEL DE TRANSPORT</b>								
Date d'entrée (1)	Valeur à amortir		AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BÉNÉFICE BRUT DE L'EXERCICE					
1	Prix d'acquisition (2)	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice	Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observation (5)
MATERIEL DE TRANSPORT 2010	400 441,97		400 441,97 - - -	20,00%	5 ANS	-	400 441,97 - - -	
Totaux	400 441,97	-	400 441,97		-	-	400 441,97	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6)

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figures pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

**ETAT DE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS**

TOLIMAR

Exercice 2015

<b>1</b>	<b>- Montant global 1 221 733,98DH</b> <b>- Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/1</b>							
	<b>Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux</b>							
	<b>Modèle de feuillet annexe</b>							
	<b>Feuillet n° 09</b>							
Date d'entrée (1)	Prix d'acquisition (2)	Valeur comptable après réévaluation (3)	Amortissements antérieurs (3)	Taux	Durée (4)	Amortissements normaux ou accélérées de l'exercice (5)	Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7)	Observation (5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
MOBILIER DU BUREAU			26 266,67				26 266,67	
2009	26 266,67							
MATERIEL INFORMATIQUE			-				-	
2009	360 512,50		360 512,50	15,00%	6ANS - 8MOIS		360 512,50	
2013	11 000,00		6 522,03	15,00%	6ANS - 8MOIS	1 650,00	8 172,03	
INSTALLATIONS DIVERS			654 211,26	10,00%	10 ANS		736 019,88	
2009	818 086,13		3 863,56	10,00%	10 ANS	81 808,61	4 450,43	
Totaux	1 221 733,98	-	1 051 376,02		-	84 045,48	1 135 421,50	

(1) Pour les acquisitions de l'exercice, indiquer le mois d'entrée dans l'actif; pour les acquisitions antérieures indiquer seulement l'année d'entrée dans l'actif.  
En cas de réévaluation, c'est l'année de réévaluation des éléments qui constitue leur date d'entrée (col. 1). Le montant de la dotation est au maximum égal au rapport de la valeur comptable (col. 3) sur la durée probable d'utilisation (col. 6).

(2) Le prix d'acquisition est égal au prix de revient diminué, le cas échéant, de la T.V.A. ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col. 9)

(3) Dans le tableau correspondant à l'exercice de réévaluation, les amortissements antérieur figurent pour 0 (zéro)

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

(5) Faire figurer notamment dans cette colonne toutes explications utiles concernant la justification des taux majoré, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°20

## ETAT DETAILLE DES STOCKS

TOLIMAR

Exercice 2017

STOCK	STOCK FINAL		STOCK INITIAL		Montant net 7 = 6 - 3	Variation de stock en valeur (+ ou -)
	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant brut	Provision pour dépréciation		
<b>I. STOCKS APPROVISIONNEMENT</b>						
- Biens et produits destinés à la revente en l'état :	323 806,70	-	323 806,70	323 806,70	323 806,70	-
- Biens immeubles						1
- Biens meubles						2
- Biens et matières premières destinés aux activités de production et de transformation :						
- Matières premières	429 859,43	-	429 859,43	296 495,80	296 495,80	133 363,63
- Matières consommables	288 311,72	-	288 311,72	349 280,42	349 280,42	60 968,70
- Pièces détachées						3
- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport						4
- Emballage :						5
- Récupérables						6
- Vendus						7
- Perdus						8
Total stocks des encours	1 041 977,85	-	1 041 977,85	969 582,92	969 582,92	- 72 394,93
<b>II. STOCK EN COURS PRODUCTION DE BIENS ET SERVICE</b>						
- Produits en cours	-		-		-	
- Etudes en cours						11
- Travaux en cours						12
- Services en cours						13
Total Stocks des encours	-	-	-	-	-	14
						15
<b>III. STOCK PRODUITS FINIS</b>						
- Produits finis	323 986,90	-	323 986,90	73 158,74	73 158,74	250 828,16
- Biens finis						16
Total stocks produits et biens finis	323 986,90	-	323 986,90	73 158,74	73 158,74	250 828,16
						17
						18
<b>IV. STOCK PRODUITS RESIDUELS</b>						
- Déchets						19
- Rebuts						20
- Matières de récupération						21
Total stocks produits résiduels	-	-	-	-	-	22
<b>TOTAL GENERAL</b>	(Ligne 10 + 15 + 18 + 22)	1 365 964,75	-	1 365 964,75	1 042 741,66	-
					1 042 741,66	178 433,23