

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 27 26 09 - 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 |
| | IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A) | 203 050,00 | 203 050,00 | - | 100,00 |
| | * 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 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B) | | - | | |
| C | * Immobilisations en recherche et développement | | | - | |
| T | * Brevets, marques, droits, et valeurs similaires | | | - | |
| I | * Fonds commercial | | | | |
| F | * Autres immobilisations incorporelles | | | - | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C) | 17 199 213,19 | 14 105 562,79 | 3 093 650,40 | 4 735 399,61 |
| 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 | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D) | 28 500,00 | - | 28 500,00 | 38 500,00 |
| S | * Prêts immobilisés | | | - | |
| E | * Autres créances financières | 28 500,00 | | 28 500,00 | 38 500,00 |
| | * Titres de participation | | | - | |
| | * Autres titres immobilisés | | | - | |
| | ECARTS DE CONVERSION - ACTIFS (E) | - | | - | - |
| | * Diminution des créances immobilisées | | | - | |
| | * Augmentation des dettes financières | | | - | |
| | TOTAL I (A+B+C+D+E) | 17 430 763,19 | 14 308 612,79 | 3 122 150,40 | 4 773 999,61 |
| | STOCK (F) | 1 365 964,75 | - | 1 365 964,75 | 1 042 741,66 |
| | * 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 | CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G) | 22 978 880,88 | - | 22 978 880,88 | 18 021 722,60 |
| 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 | TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H) | | | - | |
| A | | | | | |
| N | ECARTS DE CONVERSIONS - ACTIF (I) | | | - | |
| T | (Eléments circulants) | | | | |
| | TOTAL II (F+G+H+I) | 24 344 845,63 | - | 24 344 845,63 | 19 064 464,26 |
| | TRESORERIE - ACTIF | 157 939,14 | - | 157 939,14 | 174 174,26 |
| 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 | Total III | 157 939,14 | - | 157 939,14 | 174 174,26 |
| | TOTAL GENERAL I + II +III | 41 933 547,96 | 14 308 612,79 | 27 624 935,17 | 24 012 638,13 |

Tableau n°1

BILAN (passif)
(modèle normal)

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

| | PASSIF | EXERCICE | EXERCICE PRECEDENT |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| F | CAPITAUX PROPRES | | |
| 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 | * Ecart 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 |
| | Total des capitaux propres (A) | 7 934 002,24 | 6 999 512,84 |
| P | CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B) | - | - |
| E | * Subventions d'investissement | | |
| R | * Provisions réglementées | | |
| M | | | |
| A | | | |
| N | DETTE DE FINANCEMENT (C) | - | 561 687,12 |
| E | * Emprunts obligataires | | |
| N | * Autres dettes de financement | | 561 687,12 |
| T | | | |
| | PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D) | - | - |
| | * Provisions pour risques | | |
| | * Provisions pour charges | | |
| | ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E) | - | - |
| | * Augmentation des créances immobilisées | | |
| | * Diminution des dettes de financement | | |
| | TOTAL I (A+B+C+D+E) | 7 934 002,24 | 7 561 199,96 |
| P | DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F) | 19 690 932,93 | 16 451 438,17 |
| A | * Fournisseurs et comptes rattachés | 7 302 826,30 | 6 042 089,70 |
| S | * Clients créditeur, avances et acomptes | | |
| S | * Personnel | 324 715,20 | 182 846,85 |
| I | * Organismes sociaux | 1 002 436,41 | 1 189 353,74 |
| F | * Etat - créancier | 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 | AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G) | | |
| C | ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H) | | |
| U | TOTAL II (F+G+H) | 19 690 932,93 | 16 451 438,17 |
| T | TRESORERIE - PASSIF | - | - |
| R | * Crédits d'escompte | | |
| E | * Crédits de trésorerie | | |
| S | * Banques de régularisation | | |
| O | TOTAL III | - | - |
| | TOTAL GENERAL I + II + III | 27 624 935,17 | 24 012 638,13 |

(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 | I PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| | * 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 | | | - | |
| | TOTAL I | 19 726 215,79 | - | 19 726 215,79 | 18 052 476,95 |
| | II CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| | * 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 |
| | TOTAL II | 18 637 711,11 | - | 18 637 711,11 | 16 967 783,32 |
| | III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 1 088 504,68 | - | 1 088 504,68 | 1 084 693,63 |
| | IV PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| | * Produits des titres de participation et autres titres immobilisés | | | | |
| | * Gain de change | | | | |
| | * Intérêts et autres produits financiers | | | - | |
| | * Reprises financières; transferts de charges | | | | |
| | TOTAL IV | - | - | - | - |
| | V CHARGES FINANCIERES | | | | |
| | * Charges d'intérêts | 4 681,38 | | 4 681,38 | 47 654,72 |
| | * Pertes de changes | | | | |
| | * Autres charges financières | | | - | |
| | * Dotations financières | | | | |
| | TOTAL V | 4 681,38 | - | 4 681,38 | 47 654,72 |
| | VI RESULTAT FINANCIER (IV - V) | - 4 681,38 | - | - 4 681,38 | - 47 654,72 |
| | VII RESULTAT COURANT (III + VI) | 1 083 823,30 | - | 1 083 823,30 | 1 037 038,91 |

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

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

Tableau n°3

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

TOLIMAR

Au ...31/12/17

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

| NATURE | MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE | AUGMENTATION | | | DIMINUTION | | | MONTANT BRUT FIN EXERCICE |
|---|--------------------------------|--------------|---|----------|------------|----------|----------|---------------------------------|
| | | Acquisition | Production par l'entreprise pour elle même | Virement | Cession | Retrait | Virement | |
| IMMOBILISATION EN NON-VALEURS | 203 050,00 | - | - | - | - | - | - | 203 050,00 |
| * Frais préliminaires | 112 950,00 | | | | | | | 112 950,00 |
| * Charges à répartir sur plusieurs exercices | 90 100,00 | | | | | | | 90 100,00 |
| * Primes de remboursement obligations | | | | | | | | - |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Immobilisation en recherche et développement | | | | | | | | |
| * Brevets, marques, droit et valeurs similaires | | | | | | | | |
| * Fonds commercial | | | | | | | | |
| * Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | | - |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 17 199 213,19 | - | - | - | - | - | - | 17 199 213,19 |
| * Terrains | | | | | | | | |
| * Constructions | | | | | | | | - |
| * Installations techniques, matériel et outillage | 14 164 131,99 | | | | | | | 14 164 131,99 |
| * Matériel de transport | 400 441,97 | | | | | | | 400 441,97 |
| * Mobilier, matériel de bureau et aménagement | 1 221 733,98 | | | | | | | 1 221 733,98 |
| * Autres immobilisations corporelles | 1 412 905,25 | | | | | | | 1 412 905,25 |
| * Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | | |

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 | 2 927 212,60 |
| I | = | MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT | 55 863,68 | - 2 927 212,60 |
| II | + | PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3 + 4+ 5) | 19 203 424,61 | 18 052 476,95 |
| | 3 | * Ventes de biens et services produits | 18 952 596,45 | 18 089 340,42 |
| | 4 | * Variation stocks de produits | 250 828,16 | - 36 863,47 |
| | 5 | * immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même | | |
| III | - | CONSOMMATION DE L'EXERCICE : (6 + 7) | 12 105 279,78 | 8 854 290,55 |
| | 6 | * Achats consommés de matières et fournitures | 10 803 693,80 | 6 767 625,35 |
| | 7 | * Autres charges externes | 1 301 585,98 | 2 086 665,20 |
| IV | = | VALEUR AJOUTEE (I + II - III) | 7 154 008,51 | 6 270 973,80 |
| | 8 | + Subventions d'exploitation | - | - |
| V | - | 9 - Impôts et taxes | 134 554,47 | 133 725,23 |
| | 10 | - Charges de personnel | 4 289 100,15 | 3 431 908,23 |
| | = | EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (IBE) | | |
| | = | OU INSUFFISANT BRUTE D'EXPLOITATION (IBE) | 2 730 353,89 | 2 705 340,34 |
| | 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 | 1 620 646,71 |
| VI | = | RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -) | 1 088 504,68 | 1 084 693,63 |
| VII | +/- | RESULTAT FINANCIER | - 4 681,38 | - 47 654,72 |
| VIII | = | RESULTAT COURANT (+ ou -) | 1 083 823,30 | 1 037 038,91 |
| IX | +/- | RESULTAT NON COURANT | - 50 701,90 | - 3 362,00 |
| | 15 | - Impôts sur les résultats | 98 632,00 | 90 263,00 |
| X | = | RESULTAT NET DE D'EXERCICE (+ ou -) | 934 489,40 | 943 413,91 |

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

| | | | | |
|----|----|--|---------------------|---------------------|
| | 1 | Résultat net de l'exercice | | |
| | | * Bénéfice + | 934 489,40 | 943 413,91 |
| | | * Perte | | |
| | 2 | + Dotations d'exploitation (1) | 1 641 849,21 | 1 620 646,71 |
| | 3 | + Dotations Financières (1) | | |
| | 4 | + Dotations non courantes (1) | | |
| | 5 | - Reprises d'exploitation (2) | | |
| | 6 | - Reprises financières (2) | | |
| | 7 | - Reprises non courantes (2) (3) | | |
| | 8 | - Produits des cessions d'immobilis. | - | |
| | 9 | + Valeurs nettes d'amort. des imm. cédées | | |
| I | | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) | 2 576 338,61 | 2 564 060,62 |
| | 10 | - Distributions des bénéfices | | |
| II | | AUTOFINANCEMENT | 2 576 338,61 | 2 564 060,62 |

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

Tableau n°6

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

TOLIMAR

AU 31/12/2017

| POSTE | | EXERCICE | EXERCICE PRECEDENT |
|------------|--|----------------------|-----------------------|
| | PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| 711 | <u>Ventes de marchandises</u> | | |
| | * Ventes de marchandises au Maroc | 502 790,53 | |
| | * Ventes de marchandises à l'étranger | 20 000,65 | |
| | * Reste du poste des ventes de marchandises | | |
| | Total | 522 791,18 | - |
| 712 | <u>Ventes des biens et services produits</u> | | |
| | * Ventes de biens produits au Maroc | 18 820 868,43 | 17 951 227,12 |
| | * Ventes de biens produits à l'étranger | 62 883,34 | 138 113,30 |
| | * Ventes de services au Maroc | | |
| | * Ventes de services à l'étranger | | |
| | * Redevances pour brevets, marques, droits..... | | |
| | * Reste du poste des ventes et services produits | 68 844,68 | |
| | Total | 18 952 596,45 | 18 089 340,42 |
| 713 | <u>Variation des stocks de produits</u> | | |
| | * Variation des stocks des biens produits (+/-) | 250 828,16 | - 36 863,47 |
| | * Variation des stocks des services produits (+/-) | | |
| | * Variation des stocks des produits en cours (+/-) | | |
| | Total | 250 828,16 | - 36 863,47 |
| 718 | <u>Autres produits d'exploitation</u> | | |
| | * Jetons de présences reçus | | |
| | * Autres produits d'exploitation des exercices antérieurs | | |
| | Total | - | - |
| 719 | <u>Reprises d'exploitation; transferts de charges</u> | | |
| | * Reprises | | |
| | * Transferts de charges | | |
| | Total | - | - |
| 738 | PRODUITS FINANCIERS | | |
| | <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 | | |
| | Total | - | - |
| 751 | PRODUITS NON COURANTS | | |
| | <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 | | |
| | Total | - | - |
| 758 | <u>Autres produits non courants</u> | | |
| | Pénalité et débits reçus | | |
| | Dégrèvements d'impôts | | |
| | Rentrées sur créan, ces soldées | | |
| | Dons, libéralités et lots reçus | | |
| | Autres produits non courants des exercices antérieurs | | |
| | Total | - | - |

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 |
|---|------------------------------|--------------------------------|--|--|
| IMMOBILISATION EN NON-VALEURS | 202 950,00 | 100,00 | - | 203 050,00 |
| * 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 | | | | - |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | - | - | - | - |
| * Immobilisation en recherche et développement | | | | - |
| * Brevet, marques, droit et valeurs similaires | | | | - |
| * Fonds commercial | | | | - |
| * Autres immobilisations incorporelles | | | | - |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 12 463 813,59 | 1 641 749,21 | - | 14 105 562,80 |
| * 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) 1 | Adresse 2 | NOMBRE DE TITRES | | Valeur nominale de chaque action ou part sociale 5 | MONTANT DU CAPITAL | | |
|---|--------------|-------------------------|----------------------|---|--------------------|---------------|---------------|
| | | Exercice précédent 3 | Exercice actuel 4 | | Souscrit 6 | Appelé 7 | Libéré 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 |
| TOTAL (A) | 943 413,91 | TOTAL (B) | 943 413,91 |

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 | (Néme 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

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|-----------|---|--|-----------------|
| 1 | - Montant global 203 050,00DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : IMMOBILISATIONS EN NON-VALEURS | | | | | | | | |
| Feuillet n° 01 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE 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 accélérés de l'exercice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| FRAIS PRELEMINAIRES | | | | | | | | |
| 2008 | 8 000,00 | | 8 000,00 | 20,00% | 5 ANS | - | 8 000,00 | |
| 2009 | 21 000,00 | | 21 000,00 | 20,00% | 5 ANS | - | 21 000,00 | |
| 2011 | 82 950,00 | | 82 950,00 | 20,00% | 5 ANS | - | 82 950,00 | |
| 2012 | 1 000,00 | | 900,00 | 20,00% | 5 ANS | 100,00 | 1 000,00 | |
| CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | | | | | |
| 2009 | 90 100,00 | | 90 100,00 | 20,00% | 5 ANS | - | 90 100,00 | |
| | | | | | | | | |
| Totaux | 203 050,00 | - | 202 950,00 | | - | 100,00 | 203 050,00 | |

(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 antérieurs 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 majorés, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

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

TOLIMAR

Exercice 2017

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|---|-----------|---|--|-----------------|
| 1 | - Montant global 1 412 905,27DH | | | | | | | |
| 2 | - 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° 02 | | | | Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 Immobilisations concernées : AUTRES IMMOBILISATION CORPORELLES | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE | | | | Observation (5) |
| | Prix d'acquisition (2) | Valeur comptable après réévaluation | | Taux | Durée (4) | Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice | Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | | - | |
| 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 | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| Totaux | 1 412 905,27 | - | 804 502,65 | | - | 141 290,52 | 945 793,18 | |

(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 antérieurs 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 majorés, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

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

TOLIMAR

Exercice 2017

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|-----------|---|---|-----------------|
| 1 | - Montant global 1 169 471,87DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : INSTALLATIONS TECHNIQUES | | | | | | | | |
| Feuillet n° 03 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE BRUT DE L'EXERCICE | | | Total des amortissements 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 accélérés 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 antérieurs 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 majorés, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

Tableau n°16

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

TOLIMAR

Exercice 2017

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|-----------|---|--|-----------------|
| 1 | - Montant global 391 367,21DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : OUTILLAGE | | | | | | | | |
| Feuillet n° 04 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE 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 accélérés de l'exercice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| OUTILLAGE | | | | | | | | |
| 2009 | 98 380,11 | | 72 854,59 | 10,00% | 10 ANS | 9 838,01 | 82 692,60 | |
| 2010 | 180 018,44 | | 111 838,65 | 10,00% | 10 ANS | 18 001,84 | 129 840,49 | |
| 2011 | 105 726,26 | | 60 457,05 | 10,00% | 10 ANS | 10 572,63 | 71 029,68 | |
| 2012 | 7 242,40 | | 3 078,02 | 10,00% | 10 ANS | 724,24 | 3 802,26 | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| Totaux | 391 367,21 | - | 248 228,31 | | - | 39 136,72 | 287 365,03 | |

(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 antérieurs 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.

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

TOLIMAR

Exercice 2017

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------|--|-----------------|---|
| 1 | - Montant global 11 587 778,39DH | | | | | | | |
| 2 | - Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de 1/3 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : MATERIEL | | | | | | | | |
| Feuillet n° 05 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE | | | Observation (5) | |
| | Prix d'acquisition (2) | Valeur comptable après réévaluation | | BRUT DE L'EXERCICE | | Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | Taux | Durée (4) | Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice | 8 | 9 |
| MATERIEL | | | | | | | | |
| 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 | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | | - | |
| | | | - | | | - | - | |
| Totaux | 11 587 778,39 | - | 8 458 119,06 | | - | 1 158 777,84 | 9 616 896,90 | |

(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 antérieurs 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 | - Montant global 1 015 514,52DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : AUTRES INSTALLATIONS TECHNIQUES | | | | | | | | |
| Feuillet n° 08 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE | | | Total des amortissement à la fin de l'exercice (col. 4 + col. 7) | Observation (5) |
| | Prix d'acquisition (2) | Valeur comptable après réévaluation | | BRUT DE L'EXERCICE | | Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| AUTRES INSTALLATION TECHNIQUES | | | | | | | - | |
| 2009 | 646 258,88 | | 468 971,08 | 10,00% | 10 ANS | 64 625,89 | 533 596,97 | |
| 2010 | 196 081,44 | | 134 858,42 | 10,00% | 10 ANS | 19 608,14 | 154 466,57 | |
| 2013 | 48 745,01 | | 18 685,58 | 10,00% | 10 ANS | 4 874,50 | 23 560,08 | |
| 2013 | 77 500,83 | | 25 833,60 | 10,00% | 10 ANS | 7 750,08 | 33 583,69 | |
| 2013 | 46 928,36 | | 14 860,66 | 10,00% | 10 ANS | 4 692,84 | 19 553,49 | |
| Totaux | 1 015 514,52 | - | 663 209,34 | | - | 101 551,45 | 764 760,79 | |

(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 antérieurs 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 majorés, par exemple, matériel à usure rapide, amortissements accélérés.

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

TOLIMAR

Exercice 2017

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|-----------|---|--|-----------------|
| 1 | - Montant global 400 441,97DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : MATERIEL DE TRANSPORT | | | | | | | | |
| Feuillet n° 08 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE 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 accélérés de l'exercice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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 antérieurs 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

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|--------------|---|--|-----------------|
| 1 | - Montant global 1 221 733,98DH | | | | | | | |
| 2 | - 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 | | | | | | | | |
| Amortissements de l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | | | | | | |
| Immobilisations concernées : MOBILIER, MATERIEL DU BUREAU | | | | | | | | |
| Feuillet n° 09 | | | | | | | | |
| Date d'entrée (1) | Valeur à amortir | | Amortissements antérieurs (3) | AMORTISSEMENTS PRODUITS DU BENEFICE 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 accélérés de l'exercice | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| MOBILIER DU BUREAU | | | | | | | | |
| 2009 | 26 266,67 | | 26 266,67 | 15,00% | 6ANS - 8MOIS | - | 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 | | | | | | | | |
| 2009 | 818 086,13 | | 654 211,26 | 10,00% | 10 ANS | 81 808,61 | 736 019,88 | |
| 2010 | 5 868,68 | | 3 863,56 | 10,00% | 10 ANS | 586,87 | 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 antérieurs 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°20

ETAT DETAILLE DES STOCKS

TOLIMAR

Exercice 2017

| STOCK | STOCK FINAL | | | STOCK INITIAL | | | Variation de stock en valeur (+ ou -) 7 = 6 - 3 | |
|---|---------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|--|-----------|
| | Montant brut | Provision pour dépréciation | Montant net | Montant brut | Provision pour dépréciation | Montant net | | |
| I. STOCKS APPROVISIONNEMENT | | | | | | | | |
| - Biens et produits destinés à la vente en l'état : | | | - | | | | | |
| * Biens immeubles | 323 806,70 | | 323 806,70 | 323 806,70 | | 323 806,70 | - | 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 | 3 |
| * Matières consommables | 288 311,72 | | 288 311,72 | 349 280,42 | | 349 280,42 | 60 968,70 | 4 |
| * Pièces détachées | | | | | | | | 5 |
| * Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport | | | | | | | | 6 |
| - Emballage : | | | | | | | | |
| * Récupérables | - | - | - | - | - | - | - | 7 |
| * Vendus | | | | | | | | 8 |
| * Perdus | | | | | | | | 9 |
| Total stocks des encours | 1 041 977,85 | | 1 041 977,85 | 969 582,92 | | 969 582,92 | - 72 394,93 | 10 |
| II. STOCK EN COURS PRODUCTION DE BIENS ET SERVICE | | | | | | | | |
| - Produits en cours | - | | - | - | | - | - | 11 |
| - Etudes en cours | | | | | | | | 12 |
| - Travaux en cours | | | | | | | | 13 |
| - Services en cours | | | | | | | | 14 |
| Total Stocks des encours | - | - | - | - | - | - | - | 15 |
| III. STOCK PRODUITS FINIS | | | | | | | | |
| - Produits finis | 323 986,90 | | 323 986,90 | 73 158,74 | | 73 158,74 | 250 828,16 | 16 |
| - Biens finis | | | | | | | | 17 |
| Total stocks produits et biens finis | 323 986,90 | - | 323 986,90 | 73 158,74 | - | 73 158,74 | 250 828,16 | 18 |
| IV. STOCK PRODUITS RESIDUELS | | | | | | | | |
| - Déchets | | | | | | | | 19 |
| - Rebuts | | | | | | | | 20 |
| - Matières de récupération | | | | | | | | 21 |
| Total stocks produits résiduels | - | - | - | - | - | - | - | 22 |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | 23 |
| (ligne 10 + 15 + 18 + 22) | 1 365 964,75 | - | 1 365 964,75 | 1 042 741,66 | - | 1 042 741,66 | 178 433,23 | |