

**PIECES ANNEXES A LA
DECLARATION FISCALE**

IMPOT SUR LES SOCIETES
(MODELE COMPTABLE NORMAL)

RAISON SOCIALE : ESMASA TRAVAUX

ARTICLE PATENTE: 39572213

IDENTIFICATION T.V.A : 3381308

**ADRESSE : AVENUE ABDELMOUMEN N 6
MOHAMMEDIA**

A MOHAMMEDIA le

Signature

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'Enregistrement De 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 3 jourmada II 1413 (15.12.1992)

BILAN (ACTIF)

ESMASA TRAVAUX

TABLEAU N° 1

(MODEL NORMAL)

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
A C T I F I M M O B I L I S E	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	30 175.00	30 175.00		
	. Frais préliminaires.	30 175.00	30 175.00		
	. Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	. Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
	. Immobilisations en recherche et développ.				
	. Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
	. Fonds commercial				
	. Autre immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	3 052 274.85	1 975 435.41	1 076 839.44	1 124 049.46
C I R C U L A N T	. Terrains				
	. Constructions				
	. Installations techniques, matériel et outillage	701 207.53	519 669.03	181 538.50	248 707.91
	. Matériel transport	2 204 200.65	1 321 616.28	882 584.37	857 478.54
	. Mobilier, matériel bureau et aménagements divers	146 866.67	134 150.10	12 716.57	17 863.01
	. Autres immobilisations corporelles				
	. Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	39 049.98		39 049.98	113 670.63
	. Prêts immobilisés				
	. Autres créances financières	39 049.98		39 049.98	113 670.63
T R E S O R E	. Titres de participation				
	. Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)		//////////		
	. Diminution des créances immobilisées		//////////		
	. Augmentation des dettes de financement		//////////		
	TOTAL I (A+B+C+E)	3 121 499.83	2 005 610.41	1 115 889.42	1 237 720.09
	STOCKS (F)				
	. Marchandises				
	. Matières et fourniture consommables				
	. Produits en cours				
T R E S O R E	. Produits intermédiaires et produits résiduels				
	. Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	28 983 153.00		28 983 153.00	18 476 062.90
	. Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	217.16		217.16	217.16
	. Clients et comptes rattachés	25 777 381.79		25 777 381.79	16 566 988.05
	. Personnel				
	. Etat	2 847 667.87		2 847 667.87	1 893 774.88
	. Comptes d'associés				
	. Autres débiteurs				
	. Comptes de régularisation actif	357 886.18		357 886.18	15 082.81
T R E S O R E	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (I)		//////////		
	(Elements circulants)				
	TOTAL II (F+G+H+I)	28 983 153.00		28 983 153.00	18 476 062.90
	TRESORERIE - ACTIF	102 004.35		102 004.35	4 192.32
	. Chèques et valeurs à encaisser				
	. Banques, T.G et C.C.P	78 950.26		78 950.26	
	. Caisses, Régies d'avances et accreditifs	23 054.09		23 054.09	4 192.32
	TOTAL III	102 004.35		102 004.35	4 192.32
	TOTAL GENERAL I + II + III	32 206 657.18	2 005 610.41	30 201 046.77	19 717 975.31

BILAN (PASSIF)

(MODEL NORMAL)

ESMASA TRAVAUX

TABLEAU N° 1

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
F I N A N C E M E N T	<u>CAPITAUX PROPRES</u>	6 428 060.54	5 005 011.68
	. Capital social ou personnel (1)	1 500 000.00	1 500 000.00
	. moins : actionnaires, capital souscrit non appelé Capital appelé dont versé 1 500 000.00	1 500 000.00	1 500 000.00
	. Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	. Ecart de réévaluation		
	. Réserve légale	150 000.00	113 537.20
	. Autres réserves		
	. Report à nouveau (2)	3 355 011.68	2 194 506.06
	. Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	. Résultat net de l'exercice (2)	1 423 048.86	1 196 968.42
	TOTAUX DES CAPITAUX PROPRES (A)	6 428 060.54	5 005 011.68
P E R M A N E N T	<u>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</u>		
	. Subventions d'investissement		
	. Provisions réglementées		
	<u>DETTES DE FINANCEMENT (C)</u>		
	. Emprunts obligataires		
	. Autres dettes de financement		
	<u>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</u>		
	. Provisions pour risques		
	. Provisions pour charges		
	<u>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</u>		
	. Augmentation des créances immobilisées		
	. Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	6 428 060.54	5 005 011.68
P A S S I F	<u>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</u>	20 925 800.23	14 624 992.42
	. Fournisseurs et comptes rattachés	15 204 462.59	9 789 495.97
	. Clients créditeurs, avances et acomptes		
	. Personnel		
	. Organismes sociaux	24 582.65	14 193.30
	. Etat	3 840 466.51	2 309 251.17
	. Comptes d'associés	1 750 000.00	2 400 000.00
	. Autres créanciers	32 192.00	32 192.00
	. Comptes de régularisation passif	74 096.48	79 859.98
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		
C I R C U L A N T	ECARTS DE CONVERSION PASSIF .(Eléments circulants) (H)		
	.		
	TOTAL II (F+G+H)	20 925 800.23	14 624 992.42
T R E S O R E	<u>TRESORERIE - PASSIF</u>	2 847 186.00	87 971.21
	. Credits d'escompte	2 847 186.00	
	. Crédits de trésorie		
	. Banques (soldes créditeurs)		87 971.21
	TOTAL III	2 847 186.00	87 971.21
	TOTAL GENERAL I + II + III	30 201 046.77	19 717 975.31

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire(+),déficittaire(-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

(MODEL NORMAL)

TABLEAU N° 2

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

		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).				
		. Ventes de biens et services produits	42 477 609.36		42 477 609.36	34 754 614.63
		. Chiffre d'affaires	42 477 609.36		42 477 609.36	34 754 614.63
		. Variation de stocks de produits (+) (1)				
		. Immobilisations produites par l'entrepris pour elle-même				
		. Subventions d'exploitation				
		. Autres produits d'exploitation				
		. Reprises d'exploitation; transferts de charges				
		TOTAL I	42 477 609.36		42 477 609.36	34 754 614.63
F I N A N C I E R	II	CHARGES D'EXPLOITATION				
		. Achats revendus (2) de marchandises				
		. Achats consommés (2) de matières et fournitures	38 816 590.87		38 816 590.87	31 582 466.48
		. Autres charges externes	293 374.90		293 374.90	310 064.24
		. Impôts et taxes	15 094.90		15 094.90	23 292.84
		. Charges de personnel	1 006 566.77		1 006 566.77	884 657.84
		. Autres charges d'exploitation				
		. Dotations d'exploitation	416 727.53		416 727.53	368 706.23
		TOTAL II	40 548 354.97		40 548 354.97	33 169 187.63
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 929 254.39	1 585 427.00
	IV	PRODUITS FINANCIERS				
		. Produits de titres de participation et des autres titres immobilisés				
		. Gains de change				
		. Intérêts et autres produits financiers				
		. Reprises financières; transferts de charges				
		TOTAL IV				
	V	CHARGES FINANCIERES				
		. Charges d'intérêts	95 125.53		95 125.53	78 949.58
		. Pertes de change				
		. Autres charges financières				
		. Dotations financières				
		TOTAL V	95 125.53		95 125.53	78 949.58
	VI	RESULTAT FINANCIER			-95 125.53	-78 949.58
	VII	RESULTAT COURANT			1 834 128.86	1 506 477.42

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

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (suite)

ESMASA TRAVAUX

TABLEAU N° 2

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

		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	RESULTAT COURANT (report)	////////////////	////////////////	1 834 128.86	1 506 477.42
N O N C O U R A N T	VIII	PRODUITS NON COURANTS				
		. Produits des cessions d'immobilisations				
		. Subvention d'équilibre				
		. Reprise sur subventions d'investissement				
		. Autres produits non courants				
		. Reprises non courantes,transferts de de charges				
		TOTAL VIII				
	IX	CHARGES NON COURANTES				
		. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
		. Subventions accordées				
		. Autres charges non courantes				
		. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
		TOTAL IX				
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)				
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			1 834 128.86	1 506 477.42
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	411 080.00		411 080.00	309 509.00
	XIII	RESULTAT NET (XI-XII)			1 423 048.86	1 196 968.42

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			42 477 609.36	34 754 614.63
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			41 054 560.50	33 557 646.21
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			1 423 048.86	1 196 968.42

Tableau n°3

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET

FISCAL

NOM OU RAISON SOCIALE : ESMASA TRAVAUX

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

INTITULES	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
. Bénéfice net	1 423 048,86	
. Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES		
1. Courantes	411 080,00	
IS 2019	411 080,00	
2. Non courantes	0,00	
-		
III. DEDUCTIONS FISCALES		
1. Courantes	NEANT	0,00
-		
-		
-		
-		
2. Non courantes	NEANT	0,00
-		
-		
-	NEANT	
-		
Total	1 834 128,86	0,00
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		MONTANT
Bénéfice brut si T1>T2 (A)		1 834 128,86
Déficit brut fiscal si T2>T1 (B)		0,00
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		0,00
. Exercice n-4		
. Exercice n-3		
. Exercice n-2		
. Exercice n-1		
VI. RESULTAT NET FISCAL		
Bénéfice net fiscal (A-C)		1 834 128,86
ou déficit net fiscal (B)		0,00
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		MONTANT
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANTS A REPORTER		
. Exercice n-4		
. Exercice n-3		
. Exercice n-2		
. Exercice n-1		

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

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

ESMASA TRAVAUX

Tableau n° 4

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

NATURE	MONTANT BRUT	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
	DEBUT EXERCICE	ACQUISITION	PRODUCTION PAR L'ENTREPRISE POUR ELLE MÊME	VIREMENT	CESSIONS	RETRAIT	VIREMENT	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	30 175.00							30 175.00
. Frais préliminaires	30 175.00							30 175.00
. Charges à répartir sur plusieurs exercices								
. Primes de remboursement des obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
. Immobilisation en recherche et développement								
. Brevets, marques, droits et valeurs similaires								
. Fonds commercial								
. Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 682 757.34	369 517.51						3 052 274.85
. Terrains								
. Constructions								
. Installations techniques, matériel et outillage	701 207.53							701 207.53
. Matériel de transport	1 838 849.81	365 350.84						2 204 200.65
. Mobilier, matériel de bureau et aménagement	142 700.00	4 166.67						146 866.67
. Autres immobilisations corporelles								
. Immobilisations corporelles en cours								

ESMASA TRAVAUX

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

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

				EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1		Ventes de marchandises (en l'état)		
	2	-	Achats revendus de marchandises		
I		=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT		
II		+	PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3+4+5)	42 477 609.36	34 754 614.63
	3		. Ventes de biens et services produits	42 477 609.36	34 754 614.63
	4		. Variation de stocks de produits		
	5		. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
III		-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE : (6+7)	39 109 965.77	31 892 530.72
	6		. Achats consommés de matières et fournitures	38 816 590.87	31 582 466.48
	7		. Autres charges externes	293 374.90	310 064.24
IV		=	VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	3 367 643.59	2 862 083.91
V	8	+	Subventions d'exploitation		
	9	-	Impôts et taxes	15 094.90	23 292.84
	10	-	Charges du personnel	1 006 566.77	884 657.84
		=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	2 345 981.92	1 954 133.23
		=	OU		
		=	INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)		
	11	+	Autres produits d'exploitation		
	12	-	Autres charges d'exploitation		
	13	+	Reprises d'exploitation: transferts de charges		
	14	-	Dotations d'exploitation	416 727.53	368 706.23
VI		=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	1 929 254.39	1 585 427.00
VII		±	RESULTAT FINANCIER	-95 125.53	-78 949.58
VIII		=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	1 834 128.86	1 506 477.42
IX		±	RESULTAT NON COURANT		
	15	-	Impôts sur les résultats	411 080.00	309 509.00

X		=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	1 423 048.86	1 196 968.42
---	--	---	--------------------------------------------	---------------------	---------------------

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

	1		Résultat de l'exercice		
			. Bénéfice +	1 423 048.86	1 196 968.42
			. Perte -		
	2	+	Dotations d'exploitation (1)	416 727.53	368 706.23
	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 de cessions d'immobilisations		
	9	+	Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées		
I			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	1 839 776.39	1 565 674.65
	10	-	Distribution des bénéfices		
II			AUTOFINANCEMENT	1 839 776.39	1 565 674.65

(1) A L'exclusion des dotations relatives aux actifs 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

DETAIL DES POSTES DU C.P.C

TABLEAU N° 6

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
611	CHARGES D'EXPLOITATION		
	<u>Achats revendus de marchandises</u>		
	. Achats de marchandises		
	. Variation des stocks de marchandises (±)		
	TOTAL		
612	<u>Achats consommés de matières et fournitures</u>		
	. Achats de matière premières		
	. Variation des stocks de matières premières (±)		
	. Achats de matériels et fournitures consommables et d'emballages	8 032 676.69	6 306 990.52
	. Variation des stocks de matières.fournitures et emballages (±)		
	. Achats non stockés de matières et de fournitures	39 933.88	8 249.62
	. Achats de travaux. études et prestations de services	30 743 980.30	25 267 226.34
	TOTAL	38 816 590.87	31 582 466.48
613/614	<u>Autres charges externes</u>		
	. Locations et charges locatives	60 000.00	60 000.00
	. Redevances de crédit-bail		
	. Entretien et réparations	54 502.82	34 076.03
	. Primes d'assurances	54 162.10	89 949.25
	. Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
	. Remunérations d'intermédiaires et honoraires	35 666.68	26 166.67
	. Redevances pour brevets. marques. droits...		
	. Transports		2 200.00
	. Déplacements. missions et réceptions	3 175.00	6 666.67
	. Reste du poste des autres charges externes	85 868.30	91 005.62
	TOTAL	293 374.90	310 064.24
617	<u>Charges de personnel</u>		
	. Rémunérations du personnel	831 255.07	711 200.00
	. Charges sociales	175 311.70	173 457.84
	. Reste du poste des charges de personnel		
	TOTAL	1 006 566.77	884 657.84
618	<u>Autres charges d'exploitation</u>		
	. Jetons de présence		
	. Pertes sur céances irrécouvrables		
	. Reste du poste des autres charges d'exploitation		
	TOTAL		
638	CHARGES FINANCIERES		
	<u>Autres charges financières</u>		
	. Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	. Reste du poste des autres charges financières		
	TOTAL		
658	CHARGES NON COURANTES		
	<u>Autres charges non courantes</u>		
	. Pénalités sur marchés et débits		
	. Rappels d'impôts (autres qu' impôts sur les résultats)		
	. Pénalités et amendes fiscales		
	. Créances devenues irrécouvrables		
	. Reste du poste des autres charges non courantes		
	TOTAL		

DETAIL DES POSTES DU C.P.C

TABLEAU N° 6

EXERCICE DU01/01/2019 AU 31/12/2019

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
711	PRODUITS D'EXPLOITATION		
	<u>Ventes de marchandises</u>		
	. Ventes de marchandises au Maroc		
	. Ventes de marchandises à l'étranger		
	. Reste du poste des ventes de marchandises		
	TOTAL		
712	<u>Ventes des biens et services produits</u>		
	. Ventes de biens produits au Maroc		
	. Ventes de biens produits à l'étranger		
	. Ventes de services produits au Maroc	42 477 609.36	34 754 614.63
	. Ventes de services produits à l'étranger		
	. Redevances pour brevets, marques, droits ..		
	. Reste du poste des ventes et services produits		
	TOTAL	42 477 609.36	34 754 614.63
713	<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 (±)		
	TOTAL		
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	. Jetons de présence reçus		
	. Reste du poste (produits divers)		
	TOTAL		
719	<u>Reprises d'exploitation; transferts de charges</u>		
	. Reprises		
	. Transferts de charges		
	TOTAL		
	PRODUITS FINANCIERS		
738	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	. Intérêts et produits assimilés		
	. Revenus des créances rattachés à des participations		
	. Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement		
	. Reste du poste intérêts et autres produits financiers		
	TOTAL		

Tableau n°7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT-BAIL

NOM OU RAISON SOCIALE :esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019[illegible]

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

ESMASA TRAVAUX

Tableau n°8

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissement fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	30 175.00			30 175.00
<ul style="list-style-type: none"> . Frais préliminaires . Charges à répartir sur plusieurs exercices . Primes de remboursement des obligations 	30 175.00			30 175.00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<ul style="list-style-type: none"> . Immobilisation en recherche et développement . Brevets, marques, droits et valeurs similaires . Fonds commercial . Autres immobilisations incorporelles 				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 558 707.88	416 727.53		1 975 435.41
<ul style="list-style-type: none"> . Terrains . Constructions . Installations techniques, matériel et outillage . Matériel de transport . Mobilier, matériel de bureau et aménagement . Autres immobilisations corporelles . Immobilisations corporelles en cours 	452 499.62 981 371.27 124 836.99	67 169.41 340 245.01 9 313.11		519 669.03 1 321 616.28 134 150.10

ESMASA TRAVAUX

Tableau n° 9

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

NATURE	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS			REPRISES			MONTANT FIN EXERCICE
		D'EXPLOITATION	FINANCIERS	NON COURANTES	D'EXPLOITATION	FINANCIERES	NON COURANTES	
- 1 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DE L'ACTIF IMMOBILISE								
- 2 PROVISIONS REGLEMENTEES								
- 3 PROVISIONS DURABLES POUR PERTES ET CHARGES								
SOUS TOTAL (A)								
- 4 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DE L'ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)								
- 5 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES								
- 6 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TRESORERIE								
SOUS TOTAL (B)								
TOTAL (A + B)								

TABLEAU N°10

TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSION OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

NOM OU RAISON SOCIALE : esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	Moins values
			NEANT				
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tableau n°11

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

NOM OU RAISON SOCIALE : esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

Raison sociale de la société émettrice	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital en % 3	Prix d'acquisition global 4	Valeur comptable nette 5	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au CPC de l'exercice 9
						date de clôture 6	situation nette 7	résultat net 8	
				NEANT					
TOTAL				0,00	0,00				0,00

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

ESMASA TRAVAUX

Tableau n° 12

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

NATURE	Solde au début de l'exercice 1	Opérations Comptables de l'exercice 2	Déclarations TVA de l'exercice 3	Solde fin d'exercice (1 + 2 - 3 = 4)
A. T.V.A Facturée	2 142 063.17	8 495 520.34	6 960 456.00	3 677 127.51
B. T.V.A. Récupérable	1 808 646.68	7 912 808.99	6 918 965.27	2 802 490.40
. sur chargess				
. sur immobilisations				
C. T.V.A. due ou crédit de T.V.A. = (A - B)	333 416.49	582 711.35	41 490.73	874 637.11

Tableau n°13

ETAT DE LA REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

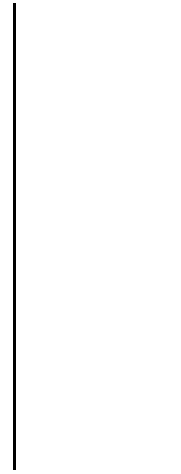
Montant du capital : 1 500 000,00

NOM OU RAISON SOCIALE : esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

Nom, prénom ou raison sociale des principaux associés(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
ENNACIRI ABDELHAY	MOHAMMEDIA	13500	13500	100	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
LEKHAL NADIA	MOHAMMEDIA	1500	1500	100	150 000,00	150 000,00	150 000,00
TOTAL		15000	15000	100	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00

(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.



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

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

NOM OU RAISON SOCIALE : ESMASA TRAVAUX

	MONTANT		MONTANT
<u>A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER</u>		<u>B. AFFECTATION DES RESULTATS</u>	
(Décision du)			
. Report à nouveau		. Réserve légale	36 462,80
. Résultats nets en instance d'affectation		. Autres réserves	
. Résultat net de l'exercice	1 196 968,42	. Tantièmes	
. Prélèvements sur les réserves		. Dividendes	
. Autres prélèvements		. Autres affectations	
		. Report à nouveau	1 160 505,62
TOTAL A	1 196 968,42	TOTAL B	1 196 968,42

Total A = Total B

TABLEAU N°15

**ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT DU PAR LES ENTREPRISES BENEFICIANT DES
MESURES D'ENCOURAGEMENT AUX INVESTISSEMENTS**

NOM OU RAISON SOCIALE : esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

	RUBRIQUES 1	Ensemble des produits 2	Ensemble des produits correspondant à la base imposable 3	Ensemble des produits correspondant au numérateur taxable 4
1	Ventes	0,00	0,00	0,00
2	Ventes imposables			
3	Ventes exonérées à 100%			
4	Ventes exonérées à 50%			(1)
	Lotissement et promotion immobilière	0,00	0,00	0,00
4	Ventes et locations imposables			
5	Ventes et locations exclues à 100%			
6	Ventes et locations exclues à 50%			(2)
	Prestations de services	0,00	0,00	0,00
7	Imposables		NEANT	
8	Exonérées à 100%			
9	Exonérées à 50%			(1)
10	Produits accessoires, produits financiers, dons et libéralités			
11	Subventions d'équipement			
12	Subventions d'équilibre			
12a	Imposables			
12b	Exonérées à 100%			
12c	Exonérées à 50%			(1)
13	Totaux partiels	0,00	0,00	0,00
14	Profits net global des cessions après abattement pondéré			
15	Autres profits exceptionnels			
16	Total général (lignes 13+14+15)	0,00	0,00	0,00

(1) faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 3 - même ligne

(2) faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 2 - même ligne

Eléments de calcul de l'impôt :

-Base cotisation minimale : montant (ligne 13, col.3)

montant (ligne 13, col.4)

-Cotisation minimale nette : cotisation brute x

base cotisation minimalemontant (ligne 16,col.3)

-Base imposable à l'IS : bénéfice fiscal x

montant (ligne 16,col.2)montant (ligne 16, col.4)

-Impôt sur les société dû : impôt brut

montant (ligne 16, col.3)

TABLEAU N°15

VIII-ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS VISEES AUX COLONNES 4 A 10 DU TABLEAU VII

	Montant glob 67 169,41 Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de								
	Amortissements de l'exercice allant du 01.01.2019 au 31.12.2019 Feuillet n°1/4 Immobilisations concernées : MATERIEL ET OUTILLAGE								
	Date entrée	Valeur à amortir		Amortissem. antérieurs	Tx	Amortiss. déduits du bénéfice brut		Total des amorti à la fin de l'exercice	Observations
		Prix d'acquisit.	Val. compta. après réeval			D MOIS	Amortiss. norm.ou acc.		
1	01/08/2009	64 166,67		60 423,63	10%	7	3 743,04	64 166,67	
2	01/01/2010	93 833,37		84 450,06	10%	12	9 383,34	93 833,40	
3	01/01/2010	210 000,00		189 000,00	10%	12	21 000,00	210 000,00	
4	01/01/2010	6 000,00		5 400,00	10%	12	600,00	6 000,00	
5	01/01/2010	6 000,00		5 400,00	10%	12	600,00	6 000,00	
6	01/01/2010	8 000,00		7 200,00	10%	12	800,00	8 000,00	
7	01/01/2010	77 000,00		69 300,00	10%	12	7 700,00	77 000,00	
8	01/05/2012	7 041,66		4 929,19	10%	12	704,17	5 633,36	
9	01/01/2010	4 165,83		2 021,74	10%	4	138,86	2 160,60	
10	01/12/2017	225 000,00		24 375,00	10%	12	22 500,00	46 875,00	
11									
12									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
	TOTAUX	701 207,53	0,00	452 499,62			67 169,41	519 669,03	

VIII-ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS VISEES AUX COLONNES 4 A 10 DU TABLEAU VII

	Montant glob 340 245,01 Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de								
	Amortissements de l'exercice allant du 01.01.2019 au 31.12.2019								
	Feuillet n°2/4	Immobilisations concernées :MATERIEL DE TRANSPORT							
	Date entrée	Valeur à amortir		Amortissem. antérieurs	Tx	Amortiss. déduits du bénéfice brut		Total des amorti à la fin de l'exercice	Observations
		Prix d'acquisit.	Val. compta. après réeval			D MOIS	Amortiss. norm.ou acc.		
1	01/04/2009	50 000,00		50 000,00	20%	12	0,00	50 000,00	
2	ANT	175 000,00		175 000,00	20%	12	0,00	175 000,00	
3	01/05/2012	29 583,82		29 583,80	20%	12	0,00	29 583,80	
4	01/03/2014	155 000,00		149 833,33	20%	2	5 166,67	155 000,00	
5	01/08/2014	75 000,00		66 250,00	20%	7	8 750,00	75 000,00	
6	01/06/2015	77 000,00		55 183,33	20%	12	15 400,00	70 583,33	
7	01/02/2016	260 000,00		151 666,67	20%	12	52 000,00	203 666,67	
8	01/04/2016	200 000,00		110 000,00	20%	12	40 000,00	150 000,00	
9	01/06/2016	113 622,49		58 704,96	20%	12	22 724,50	81 429,46	
10	01/04/2017	65 000,00		22 750,00	20%	12	13 000,00	35 750,00	
11	01/05/2017	105 285,33		35 095,11	20%	12	21 057,07	56 152,18	
12	01/02/2018	226 184,17		41 467,10	20%	12	45 236,83	86 703,93	
13	01/06/2018	307 174,00		35 836,97	20%	12	61 434,80	97 271,77	
14	01/03/2019	311 184,17		0,00	20%	10	51 864,03	51 864,03	SCAMA F°6/1902/10
15	01/09/2019	54 166,67		0,00	20%	4	3 611,11	3 611,11	
16				0,00			0,00	0,00	
17				0,00			0,00	0,00	
18				0,00			0,00	0,00	
19				0,00			0,00	0,00	
20				0,00			0,00	0,00	
	TOTAUX	2 204 200,65	0,00	981 371,27			340 245,01	1 321 616,28	

VIII-ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS VISEES AUX COLONNES 4 A 10 DU TABLEAU VII

1	Montant glob 8 614,36								
2	Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de								
	Amortissements de l'exercice allant du 01.01.2019 au 31.12.2019								
	Feuillet n°3/4 Immobilisations concernées : MOB . MAT DE BUREAU ET AMENAG.DIVERS								
	Date entrée	Valeur à amortir				Amortiss. déduits du bénéfice brut		Total des amorti à la fin de l'exercice	Observations
		Prix d'acquisit.	Val. compt. après réeval	Amortissem. antérieurs	Tx	D MOIS	Amortiss. norm.ou acc.		
3	01/05/2008	6 325,00		6 325,00	10%	12	0,00	6 325,00	
4	01/05/2008	6 158,33		6 158,30	10%	12	0,00	6 158,30	
5	01/06/2008	825,00		825,00	10%	12	0,00	825,00	
6	01/06/2008	578,33		578,30	10%	12	0,00	578,30	
7	01/08/2008	4 675,00		4 675,00	10%	12	0,00	4 675,00	
8	01/01/2010	52 000,00		46 124,55	10%	12	5 200,00	51 324,55	
9	01/07/2010	3 458,33		2 766,65	10%	12	345,83	3 112,48	
10	01/04/2012	24 991,67		17 494,19	10%	12	2 499,17	19 993,36	
11	01/01/2013	4 999,17		2 999,52	10%	12	499,92	3 499,44	
12	04/11/2019	4 166,67			10%	2	69,44	69,44	GS2I F°1541
13								0,00	
14								0,00	
15								0,00	
16								0,00	
17								0,00	
18								0,00	
19								0,00	
20								0,00	
21								0,00	
	TOTAUX	108 177,50	0,00	87 946,51			8 614,36	96 560,87	

VIII-ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS
RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS VISEES AUX COLONNES 4 A 10 DU TABLEAU VII

1	Montant glob 698,75								
2	Détail : cf. feuillets annexes, au nombre de								
	Amortissements de l'exercice allant du 01.01.2019 au 31.12.2019								
	Feuillet n°4/4	Immobilisatic MATERIEL INFORMATIQUE							
	Date entrée	Valeur à amortir		Amortissem. antérieurs	Tx	Amortiss. déduits du bénéfice brut		Total des amorti à la fin de l'exercice	Observations
		Prix d'acquisit.	Val. compta. après réeval			D MOIS	Amortiss. norm.ou acc.		
3	07/07/2019	4 550,00		4 550,00	15%	0	0,00	4 550,00	
5	01/07/2007	7 550,00		7 550,00	15%	0	0,00	7 550,00	
6	01/09/2009	4 874,17		4 874,17	15%	0	0,00	4 874,17	
7		17 056,67		17 056,67	15%	0	0,00	17 056,67	
8	01/09/2016	4 658,33		2 859,64	15%	12	698,75	3 558,39	
9							0,00	0,00	
10							0,00	0,00	
11							0,00	0,00	
12							0,00	0,00	
13							0,00	0,00	
14							0,00	0,00	
15							0,00	0,00	
16							0,00	0,00	
17							0,00	0,00	
18							0,00	0,00	
19							0,00	0,00	
20							0,00	0,00	
21							0,00	0,00	
	TOTAUX	38 689,17	0,00	36 890,48			698,75	37 589,23	

Tableau n°17

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSIONS

RAISON SOCIALE: esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

	Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus-value constatée et différée	Fraction de la plus-value rapportée aux exercices antérieurs (cumul) (2)	Fraction de la plus-value rapportée à l' exercice actuel	Cumul des plus-values rapportées	Solde des plus-values non imputées	Observations
1	Terrains (1)				NEANT				
2	Constructions								
3	Matériel et outillage								
4	Matériel de transport								
5	Agencements-installations								
6	Brevets								
7	Autres éléments amortissables								
8	Titres de participation								
9	Fonds de commerce								
10	Autres éléments non amortissables								
	TOTAL								

(1) Imposition différée jusqu'à la date de cession

(2) Fraction correspondant à l'imputation de la plus-value constatée lors de la fusion majorée le cas échéant du reliquat de la plus-value se rapportant à l'élément cédé au cours de l'exercice.

Tableau n°18

**ETAT DES INTERETS DES EMPRUNTS CONTRACTES AUPRES DES ASSOCIES ET DES TIERS
AUTRES QUE LES ORGANISMES DE BANQUE OU DE CREDIT**

RAISON SOCIALE : esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019[illegible]

Tableau n°19

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

NOM OU RAISON SOCIALE : Esmasa travaux

Exercice du 01.01.2019 au 31.12.2019

	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	
							Bail ordinaire 7	(N°période) 8
1	BUREAU	MOHAMMEDIA			60 000,00	60 000,00	x	
TOTAL					60 000,00	60 000,00		

Au cas où le nombre des propriétaires dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes d'une contexture identique à celle du présent état.

ETAT DETAILLE DES STOCKS

ESMASA TRAVAUX

Tableau n° 20

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ ou -) 7 = 6 - 3
	Montant Brut	Provisions pour dépréciation	Montant Net	Montant Brut	Provisions pour dépréciation	Montant Net	
I. Stocks Approvisionnement - Biens et produits destinés à la revente en l'état : * Biens immeubles * Biens meubles - Bien et Matières destinés aux activités de production et transformation : - Matières premières - Matières consommables - Pièces détachés - Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport - Emballage : * récupérables * vendus * perdus Total Stocks approvisionnement							
II. Stock en cours Production de ben et service - Produits en cours - Etudes en cours - Tavaux en cours - Services en cours Total Stocks des encours							
III. Stock Produits Finis - Produits finis - Biens finis Total Stocks Produits et Biens Finis							
IV Stock Produits résiduels - Déchets - Rebus - Matières de récupération Total Stocks Produits résiduels							
TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)							