

**PIECES ANNEXES A LA
DECLARATION FISCALE**

IMPOT SUR LES SOCIETES

(Modèle comptable normal)

Nom et prénom ou Raison sociale : *JARDIN ZOOLOGIQUE NATIONAL*

Article IS :

3304903

Taxe Professionnelle :

26432500

Identifiant commun des entreprises :

001526827000089

Adresse : *ANNEXE 23 EME CEINTURE VERTE*
..... *CITE CYM -RABAT*

A *RABAT* le *10/03/2016*

Signature

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'enregistrement de la déclaration:.....

Date:.....

Signature

BILAN (ACTIF)

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		BRUT	AMORT. ET PROV.	NET	NET
Actif immobilisé	IMMOBILISATION EN NON VALEURS	10 980 118,83	8 758 695,08	2 221 423,75	4 417 447,52
	Frais préliminaires	2 700,00	2 160,00	540,00	1 080,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 977 418,83	8 756 535,08	2 220 883,75	4 416 367,52
	Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	816 301,44	528 145,98	288 155,46	378 534,25
	Immobilisation en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs assimilés	816 301,44	528 145,98	288 155,46	378 534,25
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	379 479 338,67	111 859 987,72	267 619 350,95	293 498 495,86
	Terrains(Agencements et Aménagements)	76 881 525,55	15 239 741,79	61 641 783,76	65 156 818,24
	Constructions	274 519 529,11	81 858 610,71	192 660 918,40	213 109 455,57
	Installations techniques, matériel et outillage	12 974 769,61	5 802 841,03	7 171 928,58	7 957 945,21
	Matériel de transport	3 058 761,80	2 030 096,39	1 028 665,41	1 260 325,98
	Mobilier, mat. de bureau et aménagements div.	5 689 075,82	2 981 338,34	2 707 737,48	3 437 653,48
Autres immobilisations corporelles	5 464 841,11	3 947 359,46	1 517 481,65	2 576 297,38	
Immobilisations corporelles en cours	890 835,67		890 835,67		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	81 548,00		81 548,00	81 548,00	
Prêts immobilisés					
Autres créances financières	81 548,00		81 548,00	81 548,00	
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes de financement					
TOTAL I (A + B + C + D + E)	391 357 306,94	121 146 828,78	270 210 478,16	298 376 025,63	
Actif circulant	STOCKS - F	1 308 598,12		1 308 598,12	1 140 562,94
	Marchandises	191 770,00		191 770,00	
	Matières et fournitures consommables	1 116 828,12		1 116 828,12	1 140 562,94
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES ACTIF CIRCULANT - G	72 400 500,52	2 331 489,57	70 069 010,95	69 049 184,68
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	64 073,08		64 073,08	166 604,67
	Clients et comptes rattachés	2 841 963,45	2 331 489,57	510 473,88	465 594,98
	Personnel	145,62		145,62	
Etat	69 014 814,91		69 014 814,91	67 653 481,80	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs					
Comptes de régularisation Actif	479 503,46		479 503,46	763 503,23	
TITRES ET VAL. PLACEMENT - H					
ECARTS CONVERSION - ACTIF (éléments circulants) - I					
TOTAL II (F + G + H + I)	73 709 098,64	2 331 489,57	71 377 609,07	70 189 747,62	
Trésorerie	TRESORERIE - ACTIF	39 223 873,99		39 223 873,99	45 464 540,47
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G. et C.C.P.	39 166 228,99		39 166 228,99	45 412 535,47
	Caisses, régies et accreditifs	57 645,00		57 645,00	52 005,00
TOTAL III	39 223 873,99		39 223 873,99	45 464 540,47	
TOTAL GENERAL I + II + III	504 290 279,57	123 478 318,35	380 811 961,22	414 030 313,72	

BILAN (PASSIF)

BILAN (PASSIF)		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
Financement Permanent	CAPITAUX PROPRES		
	Capital social ou personnel (1)	460 000 000,00	460 000 000,00
	Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé, dont versé ...		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	275 096,17	275 096,17
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	-73 501 160,00	-42 076 069,05
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	Résultat net de l'exercice (2)	-36 885 650,71	-31 425 090,95
	Total des capitaux propres (A)	349 888 285,46	386 773 936,17
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	14 339 845,73	11 985 811,05	
Subventions d'investissement	14 339 845,73	11 985 811,05	
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)			
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
COMPTE DE LIAISON (E)			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (F)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A + B + C + D + E + F)	364 228 131,19	398 759 747,22	
Passif Circulant	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (G)	16 212 461,68	14 963 626,50
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 380 488,22	8 289 802,82
	Clients créditeurs, avances et acomptes		
	Personnel	468 121,62	420 333,38
	Organismes sociaux	272 421,38	312 010,86
	Etat	1 056 650,91	433 685,53
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	4 033 279,55	5 506 293,91
Comptes de régularisation Passif	1 500,00	1 500,00	
AUTRES PR. POUR RISQUES ET CHARGES (H)	371 368,35	306 940,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (I)			
TOTAL II (G + H + I)	16 583 830,03	15 270 566,50	
Trésorerie	TRESORERIE - PASSIF		
	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
	Banques de régularisation		
TOTAL III			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	380 811 961,22	414 030 313,72	

Tableau n°2

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)
 (Modèle normal)

	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
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	- Ventes de marchandises (en l'état)				
	- Ventes biens et serv. produit C.A. Chiffre d'affaires	20 652 566,59		20 652 566,59	18 620 723,90
	- Variation de stocks de produits (+/-) (1)				
	- Immo. pd. par l'entreprise pour elle-même	94 752,00		94 752,00	4 467 061,75
	- Subventions d'exploitation				
	- Autres produits d'exploitation	113 744,40		113 744,40	106 624,77
	- Reprise d'exploitation, Transferts de charges				
	Total I	20 861 062,99		20 861 062,99	23 194 410,42
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
- Achats revendus (2) de marchandises					
- Achats consommés (2) de mat. et fournit.	8 397 912,87		8 397 912,87	8 725 495,74	
- Autres charges externes	9 609 203,23	185,76	9 609 388,99	6 789 875,56	
- Impôts et taxes	236 290,80	318 533,80	554 824,60	6 620,00	
- Charges de personnel	8 662 418,56		8 662 418,56	8 565 424,85	
- Autres charges d'exploitation					
- Dotations d'exploitation	31 744 835,70		31 744 835,70	32 327 199,34	
Total II	58 650 661,16	318 719,56	58 969 380,72	56 414 615,49	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-38 108 317,73	-33 220 205,07	
FINANCIER	IV PRODUITS FINANCIERS				
	- Produits de titres de participation et autres titres immobilisés				
	- Gains de change	315,00		315,00	454,50
	- Intérêts et autres produits financiers	1 017 823,39		1 017 823,39	1 453 282,51
	- Reprises financières, transfert de charges				
	Total IV	1 018 138,39		1 018 138,39	1 453 737,01
V CHARGES FINANCIERES					
- Charges d'intérêts					
- Pertes de change	3 554,21		3 554,21	400,00	
- Autres charges financières					
- Dotations financières					
Total V	3 554,21		3 554,21	400,00	
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			1 014 584,18	1 453 337,01	
VII RESULTAT COURANT (III + VI)			-37 093 733,55	-31 766 868,06	

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

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes) - Suite -
(Modèle normal)

	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 (Reports)			-37 093 733,55	-31 766 868,06
VIII	<u>PRODUITS NON COURANTS</u>				
	- Produits de cessions d'immobilisation				
	- Subventions d'équilibre				
	- Reprises sur subventions d'investissement	367 756,84		367 756,84	356 966,57
	- Autres produits non courants	13 650,35		13 650,35	418 544,38
	- Reprises non courantes, transfert de charges				
	Total VIII	381 407,19		381 407,19	775 510,95
IX	<u>CHARGES NON COURANTES</u>				
	- Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				
	- Subventions accordées				207,84
	- Autres charges non courantes				
	- Dotations non courantes aux amort et prov.	64 428,35		64 428,35	306 940,00
	Total IX	64 428,35		64 428,35	307 147,84
X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			316 978,84	468 363,11
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			-36 776 754,71	-31 298 504,95
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	108 896,00		108 896,00	126 586,00
XIII	RESULTAT NET (XI - XII)			-36 885 650,71	-31 425 090,95
XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			22 260 608,57	25 423 658,38
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			59 146 259,28	56 848 749,33
XVI	RESULTAT NET (XIV - XV)			-36 885 650,71	-31 425 090,95

**PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE
AU RESULTAT NET FISCAL -Partie 1-**

<i>Intitulé</i>	<i>Montant</i>	<i>Montant</i>
Résultat net comptable :		
Bénéfice net		
Perte nette		36 885 650,71
Réintégrations fiscales :	492 043,91	
1. Courantes	318 719,56	
Achats Exercices Antérieurs		
Autres charges externes	0,00	
Autres charges de personnel		
Autres Charges externes (61480000)	185,76	
IMPOTS & TAXES_ EXERCICE ANTERIEUR(61680000 TSC 2012+2013+2014)	318 533,80	
2. Non Courantes	173 324,35	
Autres charges non courantes		
Impôt sur le Société	0,00	
COTISATION MINIMALE	108 896,00	
D.N.C PROV RISQUES & CHARGES(65950000-LICENCIEMENTS SALARIES)	64 428,35	
Déductions fiscales :		16 756,70
1. Courantes		16 756,70
D.N.C PROV RISQUES & CHARGES (45010001 KHADIM)		16 756,70
2. Non Courantes		
Total	492 043,91	36 902 407,41

**PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE
AU RESULTAT NET FISCAL -Partie 2-**

<i>Intitulé</i>	<i>Montant</i>	<i>Montant</i>
Résultat brut fiscal :		
Bénéfice brut		
Déficit brut fiscal		36 410 363,50
Reports déficitaires imputés (C) : 1		
Exercice N-4		
Exercice N-3		
Exercice N-2		
Exercice N-1		
Résultat net fiscal :		
Bénéfice net fiscal		
Déficit net fiscal		36 410 363,50
Cumul des amortissements fiscalement différés :		
Cumul des déficits fiscaux restant à reporter :		79 005 901,95
Exercice N-4		
Exercice N-3	16 435 816,16	
Exercice N-2	31 581 195,84	
Exercice N-1	30 988 889,95	

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

Tableau n°4

I.F.: 3304903

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

NATURE	Montant Brut Déb. Ex.	Augmentations			Diminutions			Montant Brut Fin Ex.
		Acquisition	Production par l'Eie pour elle même	Virements	Cession	Retrait	Virements	
Immobilisations en non-valeurs	15 433 118,83					4 453 000,00		10 980 118,83
Frais préliminaires	4 455 700,00					4 453 000,00		2 700,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 977 418,83							10 977 418,83
Primes de remboursement des obligations								
Immobilisations incorporelles	754 711,44	61 590,00						816 301,44
Immobilisations en Recherche t développmt								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	754 711,44	61 590,00						816 301,44
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	376 560 136,27	2 919 202,40		330 504,18			330 504,18	379 479 338,67
Terrains	76 561 521,37	124 500,00		195 504,18				76 881 525,55
Constructions	274 173 666,43	250 862,68		95 000,00				274 519 529,11
Installations techniques, matériel et outillages	12 268 440,74	666 328,87		40 000,00				12 974 769,61
Matériel de transport	2 619 661,80	439 100,00						3 058 761,80
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	5 495 754,82	193 321,00						5 689 075,82
Autres immobilisations corporelles	5 441 091,11	23 750,00						5 464 841,11
Immobilisations corporelles en cours		1 221 339,85					330 504,18	890 835,67

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.)**TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T.F.R.)**

RUBRIQUES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Ventes de marchandises (en l'état) - Achats revendus de marchandises		
MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT I		
PRODUCTION DE L'EXERCICE II	20 652 566,59	18 620 723,90
+ Ventes de biens et services produits + Variation de stocks de produits + Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	20 652 566,59	18 620 723,90
CONSOMMATION DE L'EXERCICE III	18 007 301,86	15 515 371,30
- Achats consommés de matières et fournitures - Autres charges externes	8 397 912,87 9 609 388,99	8 725 495,74 6 789 875,56
VALEUR AJOUTEE (I + II - III) IV	2 645 264,73	3 105 352,60
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	94 752,00 554 824,60 8 662 418,56	4 467 061,75 6 620,00 8 565 424,85
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E.) INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (I.B.E.)	-6 477 226,43	-999 630,50
+ Autres produits d'exploitation - Autres charges d'exploitation + Reprises d'exploitation : Transferts de charges - Dotations d'exploitation	113 744,40 31 744 835,70	106 624,77 32 327 199,34
= RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -) VI	-38 108 317,73	-33 220 205,07
(+ ou -) RESULTAT FINANCIER VII	1 014 584,18	1 453 337,01
= RESULTAT COURANT (+ ou -) VIII	-37 093 733,55	-31 766 868,06
(+ ou -) RESULTAT NON COURANT IX	316 978,84	468 363,11
- Impôts sur les résultats	108 896,00	126 586,00
= RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -) X	-36 885 650,71	-31 425 090,95

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.) - Suite -

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) - AUTOFINANCEMENT		
RUBRIQUES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Résultat net de l'exercice : Bénéfices (+) Pertes (-)	-36 885 650,71	-31 425 090,95
+ Dotations d'exploitation 1	31 146 339,87	31 654 025,24
+ Dotations financières 1		
+ Dotations non courantes 1	64 428,35	306 940,00
- Reprises d'exploitation 2		
- Reprises financières 2		
- Reprises non courantes 2 3	367 756,84	356 966,57
- Produits des cessions d'immobilisations		
+ Valeurs nettes d'amortissement cédées		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	-6 042 639,33	178 907,72

- Distribution des bénéfices		
AUTOFINANCEMENT	-6 042 639,33	178 907,72

1 A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie.

2 A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulant et à la trésorerie.

3 Y compris reprises sur subventions d'investissements.

NOTA : Le calcul de la C.A.F. peut également être effectué à partir de l'E.B.E.

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

<u>Poste</u>	<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>	<u>MONTANT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
611	Achats revendus de marchandises		
	Achats de marchandises	191 770,00	
	Variation des stocks de marchandises (+/-)	-191 770,00	
	Total		
612	Achats consommés de matière et de fournitures		
	Achats de matières premières		
	Variation des stocks de matières premières (+/-)		
	Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	3 753 238,00	3 975 733,52
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)	23 734,82	-127 151,68
	Achats non stockés de matières et de fournitures	1 665 306,48	2 038 538,80
	Achats de travaux, études et prestations de services	2 955 633,57	2 838 375,10
	Achats de matières et de fournitures des exercices antérieurs		
	Total	8 397 912,87	8 725 495,74
613	Autres charges externes		
614	Locations et charges locatives	8 000,00	
	Redevances de crédit-bail		
	Entretien et réparations	1 422 345,76	1 179 064,87
	Primes d'assurances	225 548,06	143 457,43
	Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	205 827,76	99 672,76
	Redevances pour brevets, marques, droits...	19 165,74	37 007,00
	Transports	4 205,44	679 334,00
	Déplacements, missions et réceptions	250 065,50	321 492,27
	Reste du poste des autres charges externes	7 474 230,73	4 329 847,23
	Total	9 609 388,99	6 789 875,56
617	Charges de personnel		
	Rémunération du personnel	7 300 820,29	7 261 886,36
	Charges sociales	1 361 598,27	1 303 538,49
	Reste du poste des charges de personnel		
	Total	8 662 418,56	8 565 424,85
618	Autres charges d'exploitation		
	Jetons de présence		
	Pertes sur créances irrécouvrables		
	Reste du poste des autres charges d'exploitation		
	Total		
<u>Poste</u>	<u>CHARGES FINANCIERES</u>	<u>MONTANT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
638	Autres charges financières		
	Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	Reste du poste des autres charges financières		
	Total		
<u>Poste</u>	<u>CHARGES NON COURANTES</u>	<u>MONTANT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
658	Autres charges non courantes		
	Pénalités sur marchés et débits		
	Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	Pénalités et amendes fiscales		207,84
	Créances devenues irrécouvrables		
	Reste du poste des autres charges non courantes		
	Total		207,84

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

<u>Poste</u>	<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>	<u>MONTANT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
711	Ventes de marchandises : Ventes de marchandises au Maroc Ventes de marchandises à l'étranger Reste du poste des ventes de marchandises		
	Total		
712	Ventes de biens et services produits : Ventes de biens au Maroc Ventes de biens à l'étranger Ventes de services au Maroc Ventes de services à l'étranger Redevances pour brevets, marques, droits, etc ... Reste du poste des ventes de biens et services	18 568 900,10	16 409 146,04
	Total	20 652 566,59	18 620 723,90
713	Variation des stocks de produits : Variation des stocks des biens produits Variation des stocks des services produits Variation des stocks des produits en cours		
	Total		
718	Autres produits d'exploitation : Jetons de présence reçus Reste du poste (produits divers)		
	Total		
719	Reprises d'exploitation - transferts de charges : Reprises Transferts de charges	113 744,40	106 624,77
	Total	113 744,40	106 624,77

<u>Poste</u>	<u>PRODUITS FINANCIERS</u>	<u>MONTANT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
738	Intérêts et autres produits financiers : Intérêts et produits assimilés Revenu des créances rattachées à des participations Produits nets sur cession de titres et valeurs de placement Reste du poste intérêts et autres produits financiers	1 017 823,39	1 453 282,51
	Total	1 017 823,39	1 453 282,51

Tableau n°7

I.F.: 3304903

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT-BAIL

Rubriques (1)	Date de la première échéance (2)	Durée du contrat en mois (3)	Valeur estimée du bien à la date de contrat (4)	Durée théorique d'amortis. du bien (5)	Cumuls des exercices précédents des redev. (6)	Montant de l'exercice des redevances (7)	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat (10)
							A moins d'un an (8)	A plus d'un an (9)	
NEANT									

Tableau n°8

I.F.: 3304903

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

NATURE	Cumul début d'exercice	Dotations de l'exercice	Amortissements sur immos. sorties	Cumul d'amortis. fin d'exercice
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	11 015 671,31	2 196 023,77	4 453 000,00	8 758 695,08
Frais préliminaires	4 454 620,00	540,00	4 453 000,00	2 160,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	6 561 051,31	2 195 483,77		8 756 535,08
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	376 177,19	151 968,79		528 145,98
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs assimilés	376 177,19	151 968,79		528 145,98
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 061 640,41	28 798 347,31		111 859 987,72
Terrains	11 404 703,13	3 835 038,66		15 239 741,79
Constructions	61 064 210,86	20 794 399,85		81 858 610,71
Installations techniques, matériel et outillage	4 310 495,53	1 492 345,50		5 802 841,03
Matériel de transport	1 359 335,82	670 760,57		2 030 096,39
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	2 058 101,34	923 237,00		2 981 338,34
Autres immobilisations corporelles	2 864 793,73	1 082 565,73		3 947 359,46
Immobilisations corporelles en cours				

Tableau n°9

I.F.: 3304903

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE	Montant Déb. Ex.	Dotations			Reprises			Montant Fin Ex.
		Exploitation	Financières	Non courantes	Exploitation	Financières	Non courantes	
Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé Provisions réglementées Provisions durables pour risques et charges								
TOTAL I								
Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (Hs trés.)	1 732 993,74	598 495,83						2 331 489,57
Autres provisions pour risques et charges	306 940,00			64 428,35				371 368,35
Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
TOTAL II	2 039 933,74	598 495,83		64 428,35				2 702 857,92
TOTAL (I + II)	2 039 933,74	598 495,83		64 428,35				2 702 857,92

Tableau n°10

I.F.: 3304903

**TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS
OU RETRAITS DES IMMOBILISATIONS**

DATE DE CESSION OU DE RETRAIT	Compte Principal	Montant brut	Amortiss. cumulés	Valeur nette d'amortiss.	Produits de cession	Plus values	Moins values
NEANT							
			TOTAL				

Tableau n°11

I.F.: 3304903

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Raison sociale de la société émettrice	Secteur d'activité	Capital Social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur comptable nette	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au CPC de l'exercice
						Date de	Situation nette	Résultat net	
NEANT									
TOTAL									

Tableau n°12

I.F.: 3304903

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE
--

Nature	Solde début d'exercice	Opérations comptable de l'exercice	Déclarations de T.V.A. de l'exercice	Solde fin d'exercice
T.V.A. facturée	357 082,53	6 410 813,98	6 303 943,25	463 953,26
T.V.A. récupérable	1 311 378,42	3 185 849,12	3 550 968,98	946 258,56
Sur charges	711 927,77	2 714 922,05	2 711 169,03	715 680,79
Sur immobilisations	599 450,65	470 927,07	839 799,95	230 577,77
T.V.A. (dûe ou crédit de)	-954 295,89	3 224 964,86	2 752 974,27	-482 305,30

Tableau n°13

I.F.: 3304903

ETAT DE REPARTION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du capital : 460 000 000,00

Nom, prénom ou raison sociale des principaux associés Actionnaires ¹	Adresse	Nombre de titres		Val. nominale de chaque action ou part sociale	Montant du capital		
		Exercice N-1	Exercice N		Souscrit	Appelé	Libéré
ETAT MAROCAIN	REP. MINISTERE DES FINANCES	4 599 993,00	4 599 993,00	100,00	459 999 300,00	459 999 300,00	459 999 300,00
Dr. LHAFI Abdeladim	REP. HCEFLCD	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mr. Yassine JARI	REP. WILAYA DE RABAT-SALE-KENIT	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mr. Ben-Naser BOULARBAH	REP. DIRECTION DU BUDGET	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mr. Abdelaziz SAMIH	REP. DEEP	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mr. Mohamed NBOU	REP. MINISTERE DELEGUE DE L'ENV	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mme Zineb BENMOUSSA	REP. MINISTERE DE L'EQUIPEMENT	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Mr. Abderrahim HOUMY	REP. HCEFLCD	1,00	1,00	100,00	100,00	100,00	100,00

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

**TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS
INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE**

RUBRIQUES	MONTANT	RUBRIQUES	MONTANT
Origine du résultat à affecter		Affectation des résultats	
Décision du (10/06/2015)			
Report à nouveau		Réserve légale	
Résultats nets en instance d'affectation		Autres réserves	
Résultats nets de l'exercice 2014	-31 425 090,95	Tantièmes	
Prélèvement sur les réserves		Dividendes	
Autres prélèvements		Autres affectations Report à nouveau	-31 425 090,95
TOTAL A	-31 425 090,95	TOTAL B	-31 425 090,95

ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOTDU PART LES ENTREPRISES BENEFICIANT DES MESURES
D'ENCOURAGEMENT AUX INVESTISSEMENTS

Rubriques 1	Ensemble des produits 2	Ensemble des produits correspondant à la base imposable 3	Ensemble des produits correspondant au numérateur taxable 4
Ventes : 1 Ventes imposables 2 Ventes exonérées à 100% 3 Ventes exonérées à 50%			①
Lotissement et promotion immobilière : 4 Ventes et locations imposables 5 Ventes et locations exclues à 100% 6 Ventes et locations exclues à 50%			②
Prestation de services : 7 Imposables 8 Exonérées à 100% 9 Exonérées à 50%			①
10 Prod. accessoir., prod. finan, dons et libéralités 11 Prod. de participation après abattement 12 Subventions d'équipement 13 Subvention d'équilibre 131 Imposables 132 Exonérées à 100% 133 Exonérées à 50%			①
14 TOTAUX PARTIELS			
15 Profit net global cessions après abat. pondérés 16 Autres profits exceptionnels			
TOTAL GENERAL (Ligne 14 + 15 +16)			

NEANT

① Faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 3 de la même ligne

② Faire figurer dans ces cases la moitié du montant figurant dans la colonne 2 de la même ligne

ELEMENTS DE CALCUL DE L'IMPOT

- Base cotisation minimale : montant (ligne 14, colonne 3)	
- Cotisation minimale nette : Cotisation brute x	$\frac{\text{montant(lig.14, col. 4)}}{\text{base cotisation minimale}}$
- Base imposable de l'I.S. : Bénéfice fiscal x	$\frac{\text{montant(lig.17, col. 3)}}{\text{montant(lig.17, col. 2)}}$
- Impôt sur les sociétés dû : Impôt brut x	$\frac{\text{montant(lig.17, col. 4)}}{\text{montant(lig.17, col. 3)}}$

Tableau n°17

I.F.: 3304903

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

ELEMENTS	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
Terrains ¹							
Constructions							
Matériel et outillage							
Matériel de transport							
Agencements, installations							
Brevets							
Autres éléments amortissables							
Titres de participation							
Fonds de commerce							
Autres éléments non amortissables							
TOTAL							

NEANT

¹ Imposition différée jsqu'à la date de cession.

² Fractions, correspondant à l'imputation normale 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 DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Noms et prénom ou raison sociale et adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	Nature du contrat ¹	
						Bail ordinaire	Nème période
NEANT							
TOTAL							

¹ Marquer d'une croix la colonne adéquate.
 Au cas où le nombre de propriétaires dépasserait 15, veuillez ajouter des annexes d'une contexture identique à celle du présent état.

ETAT DETAILLE DES STOCKS

STOCKS	Stock final			Stock initial			Variation de stock en valeur (+ ou -)
	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	
Biens et produits destinés à la revente en l'état	191 770,00		191 770,00				(191 770,00)
- Biens immeubles	191 770,00		191 770,00				(191 770,00)
- Biens meubles							
Biens et matières premières production / transformation	1 116 828,12		1 116 828,12	1 140 562,94		1 140 562,94	23 734,82
- Matières premières							
- Matières consommables	1 116 828,12		1 116 828,12	1 140 562,94		1 140 562,94	23 734,82
- Pièces détachées							
- Carburant, lubrifiant, pr véhicule de transport							
Emballages							
- Récupérables							
- Vendus							
- Perdus							
TOTAL STOCKS APPROV.	1 308 598,12		1 308 598,12	1 140 562,94		1 140 562,94	(168 035,18)
Produits en cours							
Etude en cours							
Travaux en cours							
Services en cours							
TOTAL STOCKS DES EN COURS PRODUC. DE BIENS & SERVICES							
Produits finis							
Biens finis							
TOTAL STOCKS PRODUITS FINIS							
Déchets							
Rebuts							
Matières de récupération							
TOTAL PRODUITS RESIDUELS							
TOTAL GENERAL	1 308 598,12		1 308 598,12	1 140 562,94		1 140 562,94	(168 035,18)