

**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 *15/03/2017*

Signature

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

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

Date:.....

Signature

Tableau n°1

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

BILAN (ACTIF)

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		BRUT	AMORT. ET PROV.	NET	NET
Actif immobilisé	IMMOBILISATION EN NON VALEURS	11 250 368,83	10 977 793,83	272 575,00	2 221 423,75
	Frais préliminaires	2 700,00	2 700,00		540,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	11 247 668,83	10 975 093,83	272 575,00	2 220 883,75
	Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	944 801,44	699 972,93	244 828,51	288 155,46
	Immobilisation en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs assimilés	944 801,44	699 972,93	244 828,51	288 155,46
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	385 340 696,64	141 247 182,65	244 093 513,99	267 619 350,95
	Terrains(Agencements et Aménagements)	76 881 525,55	19 099 818,27	57 781 707,28	61 641 783,76
	Constructions	277 569 326,93	103 106 919,83	174 462 407,10	192 660 918,40
	Installations techniques, matériel et outillage	13 300 352,99	7 398 838,77	5 901 514,22	7 171 928,58
	Matériel de transport	3 058 761,80	2 651 448,75	407 313,05	1 028 665,41
	Mobilier, mat. de bureau et aménagements div.	7 009 727,82	4 017 243,28	2 992 484,54	2 707 737,48
	Autres immobilisations corporelles	5 789 215,11	4 972 913,75	816 301,36	1 517 481,65
	Immobilisations corporelles en cours	1 731 786,44		1 731 786,44	890 835,67
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	81 548,00		81 548,00	81 548,00
Actif circulant	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)	397 617 414,91	152 924 949,41	244 692 465,50	270 210 478,16
Actif circulant	STOCKS - F	1 840 292,00		1 840 292,00	1 308 598,12
	Marchandises	533 180,55		533 180,55	191 770,00
	Matières et fournitures consommables	1 307 111,45		1 307 111,45	1 116 828,12
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES ACTIF CIRCULANT - G	50 770 260,35	2 331 489,57	48 438 770,78	70 069 010,95
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	28 481,46		28 481,46	64 073,08
	Clients et comptes rattachés	2 842 804,52	2 331 489,57	511 314,95	510 473,88
	Personnel				145,62
	Etat	47 394 834,51		47 394 834,51	69 014 814,91
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs				
	Comptes de régularisation Actif	504 139,86		504 139,86	479 503,46
	TITRES ET VAL. PLACEMENT - H	20 208 800,00		20 208 800,00	
	ECARTS CONVERSION - ACTIF (éléments circulants) - I				
	TOTAL II (F + G + H + I)	72 819 352,35	2 331 489,57	70 487 862,78	71 377 609,07
Trésorerie	TRESORERIE - ACTIF	39 920 541,33		39 920 541,33	39 223 873,99
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G. et C.C.P.	39 848 031,33		39 848 031,33	39 166 228,99
	Caisses, régies et accréditifs	72 510,00		72 510,00	57 645,00
	TOTAL III	39 920 541,33		39 920 541,33	39 223 873,99
	TOTAL GENERAL I + II + III	510 357 308,59	155 256 438,98	355 100 869,61	380 811 961,22

Tableau n°1

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

BILAN (PASSIF)

	BILAN (PASSIF)	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CAPITAUX PROPRES		
Financement Permanent	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)	-110 386 810,71	-73 501 160,00
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	Résultat net de l'exercice (2)	-38 488 095,96	-36 885 650,71
	Total des capitaux propres (A)	311 400 189,50	349 888 285,46
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	25 334 271,67	14 339 845,73
	Subventions d'investissement	25 334 271,67	14 339 845,73
	Provisions réglementées		
Passif Circulant	DETTE 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		
Trésorerie	TOTAL I (A + B + C + D + E + F)	336 734 461,17	364 228 131,19
Passif Circulant	DETTE DU PASSIF CIRCULANT (G)	17 984 245,55	16 212 461,68
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 086 536,71	10 380 488,22
	Clients créditeurs, avances et acomptes		
	Personnel	559 337,24	468 121,62
	Organismes sociaux	298 752,33	272 421,38
	Etat	547 499,96	1 056 650,91
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	4 492 119,31	4 033 279,55
	Comptes de régularisation Passif		1 500,00
	AUTRES PR. POUR RISQUES ET CHARGES (H)	382 162,89	371 368,35
Trésorerie	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (I)		
	TOTAL II (G + H + I)	18 366 408,44	16 583 830,03
	TRESORERIE - PASSIF		
	Crédits d'escompte		
Trésorerie	Crédits de trésorerie		
	Banques de régularisation		
Trésorerie	TOTAL III		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	355 100 869,61	380 811 961,22

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

Tableau n°2

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)
 (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		
EXPLOITATION	I	<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
		- Ventes de marchandises (en l'état)	77 612,50		77 612,50	
		- Ventes biens et serv. produit C.A.				
		Chiffre d'affaires	15 806 310,82		15 806 310,82	20 652 566,59
		- Variation de stocks de produits (+/-) (1)				
		- Immo. pd. par l'entreprise pour elle-même	22 890,00		22 890,00	94 752,00
		- Subventions d'exploitation				
		- Autres produits d'exploitation				
		- Reprise d'exploitation, Transferts de charges	108 908,46		108 908,46	113 744,40
		Total I	16 015 721,78		16 015 721,78	20 861 062,99
	II	<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
		- Achats revendus (2) de marchandises	31 984,45		31 984,45	
		- Achats consommés (2) de mat. et fournit.	9 102 019,63		9 102 019,63	8 397 912,87
		- Autres charges externes	5 664 881,99		5 664 881,99	9 609 388,99
		- Impôts et taxes	218 860,00	3 085,00	221 945,00	554 824,60
		- Charges de personnel	9 083 492,19		9 083 492,19	8 662 418,56
		- Autres charges d'exploitation				
		- Dotations d'exploitation	31 778 120,63		31 778 120,63	31 744 835,70
		Total II	55 879 358,89	3 085,00	55 882 443,89	58 969 380,72
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-39 866 722,11	-38 108 317,73
FINANCIER	IV	<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
		- Produits de titres de participation et autres titres immobilisés				315,00
		- Gains de change				
		- Intérêts et autres produits financiers	1 266 920,34		1 266 920,34	1 017 823,39
		- Reprises financières, transfert de charges				
		Total IV	1 266 920,34		1 266 920,34	1 018 138,39
	V	<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
		- Charges d'intérêts				
		- Pertes de change	78,13		78,13	3 554,21
		- Autres charges financières				
		- Dotations financières				
		Total V	78,13		78,13	3 554,21
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV - V)			1 266 842,21	1 014 584,18
	VII	RESULTAT COURANT (III + VI)			-38 599 879,90	-37 093 733,55

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

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

Tableau n°2

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

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

		NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
			Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
			1	2	3 = 1 + 2	4
NON COURANT	VII	RESULTAT COURANT (Reports)			-38 599 879,90	-37 093 733,55
	VIII	PRODUITS NON COURANTS				
		- Produits de cessions d'immobilisation				
		- Subventions d'équilibre				
		- Reprises sur subventions d'investissement	277 625,44		277 625,44	367 756,84
		- Autres produits non courants	92 852,21		92 852,21	13 650,35
		- Reprises non courantes, transfert de charges				
		Total VIII	370 477,65		370 477,65	381 407,19
	IX	CHARGES NON COURANTES				
		- Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				
		- Subventions accordées				
		- Autres charges non courantes	84 320,55	77 245,62	161 566,17	
		- Dotations non courantes aux amort et prov.	10 794,54		10 794,54	64 428,35
		Total IX	95 115,09	77 245,62	172 360,71	64 428,35
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			198 116,94	316 978,84
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			-38 401 762,96	-36 776 754,71
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	86 333,00		86 333,00	108 896,00
	XIII	RESULTAT NET (XI - XII)			-38 488 095,96	-36 885 650,71
XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)				17 653 119,77	22 260 608,57
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)				56 141 215,73	59 146 259,28
XVI	RESULTAT NET (XIV - XV)				-38 488 095,96	-36 885 650,71

**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		-38 488 095,96
Réintégrations fiscales :	337 317,17	
1. Courantes	3 085,00	
Achats Exercices Antérieurs		
Autres charges externes		
Autres charges de personnel		
IMPOTS ET TAXES DES EXERCICES ANTERIEURS (T.ECRAN & TP2015)	3 085,00	
2. Non Courantes	334 232,17	
Autres charges non courantes	161 566,17	
Impôt sur le Société	86 333,00	
	86 333,00	
Déductions fiscales :		
1. Courantes		
		0,00
2. Non Courantes		
Total	337 317,17	-38 488 095,96

**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		-38 150 778,79
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		-38 150 778,79
Cumul des amortissements fiscalement différés :		
Cumul des déficits fiscaux restant à reporter :		116 840 230,05
Exercice N-4	16 711 186,84	
Exercice N-3	31 890 693,32	
Exercice N-2	31 861 499,79	
Exercice N-1	36 376 850,10	

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	10 980 118,83	270 250,00						11 250 368,83
Frais préliminaires	2 700,00							2 700,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 977 418,83	270 250,00						11 247 668,83
Primes de remboursement des obligations								
Immobilisations incorporelles	816 301,44	128 500,00						944 801,44
Immobilisations en Recherche t développmt								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	816 301,44	128 500,00						944 801,44
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	379 479 338,67	5 861 357,97		3 141 578,58			3 141 578,58	385 340 696,64
Terrains	76 881 525,55							76 881 525,55
Constructions	274 519 529,11	374 769,24	0,00	2 675 028,58				277 569 326,93
Installations techniques, matériel et outillages	12 974 769,61	325 583,38						13 300 352,99
Matériel de transport	3 058 761,80							3 058 761,80
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	5 689 075,82	854 102,00		466 550,00				7 009 727,82
Autres immobilisations corporelles	5 464 841,11	324 374,00						5 789 215,11
Immobilisations corporelles en cours	890 835,67	3 982 529,35					3 141 578,58	1 731 786,44

Tableau n°5

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

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	77 612,50 31 984,45	
MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT I	45 628,05	

PRODUCTION DE L'EXERCICE II	15 806 310,82	20 652 566,59
+ Ventes de biens et services produits + Variation de stocks de produits + Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	15 806 310,82	20 652 566,59
CONSOMMATION DE L'EXERCICE III	14 766 901,62	18 007 301,86
- Achats consommés de matières et fournitures - Autres charges externes	9 102 019,63 5 664 881,99	8 397 912,87 9 609 388,99
VALEUR AJOUTEE (I + II - III) IV	1 085 037,25	2 645 264,73

+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	22 890,00 221 945,00 9 083 492,19	94 752,00 554 824,60 8 662 418,56
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E.) INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (I.B.E.)	-8 197 509,94	-6 477 226,43

+ Autres produits d'exploitation - Autres charges d'exploitation + Reprises d'exploitation : Transferts de charges - Dotations d'exploitation	108 908,46 31 778 120,63	113 744,40 31 744 835,70
= RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -) VI	-39 866 722,11	-38 108 317,73
(+ ou -) RESULTAT FINANCIER VII	1 266 842,21	1 014 584,18
= RESULTAT COURANT (+ ou -) VIII	-38 599 879,90	-37 093 733,55
(+ ou -) RESULTAT NON COURANT IX	198 116,94	316 978,84
- Impôts sur les résultats	86 333,00	108 896,00
= RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -) X	-38 488 095,96	-36 885 650,71

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 (-)	-38 488 095,96	-36 885 650,71
+ Dotations d'exploitation ① + Dotations financières ① + Dotations non courantes ① - Reprises d'exploitation ② - Reprises financières ② - Reprises non courantes ② ③ - Produits des cessions d'immobilisations + Valeurs nettes d'amortissement cédées	31 778 120,63 10 794,54 277 625,44	31 146 339,87 64 428,35 367 756,84
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	-6 976 806,23	-6 042 639,33

- Distribution des bénéfices		
AUTOFINANCEMENT	-6 976 806,23	-6 042 639,33

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.

Tableau n°6

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

I.F.: 3304903

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	373 395,00	191 770,00
	Variation des stocks de marchandises (+/-)	-341 410,55	-191 770,00
	Total	31 984,45	
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	4 105 174,93	3 753 238,00
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)	-190 283,33	23 734,82
	Achats non stockés de matières et de fournitures	1 771 428,30	1 665 306,48
	Achats de travaux, études et prestations de services	3 415 699,73	2 955 633,57
	Achats de matières et de fournitures des exercices antérieurs		
	Total	9 102 019,63	8 397 912,87
613	Autres charges externes		
614	Locations et charges locatives	10 500,00	8 000,00
	Redevances de crédit-bail		
	Entretien et réparations	1 540 748,94	1 422 345,76
	Primes d'assurances	221 795,50	225 548,06
	Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	122 812,60	205 827,76
	Redevances pour brevets, marques, droits...	82 766,68	19 165,74
	Transports	1 238,00	4 205,44
	Déplacements, missions et réceptions	268 156,62	250 065,50
	Reste du poste des autres charges externes	3 416 863,65	7 474 230,73
	Total	5 664 881,99	9 609 388,99
617	Charges de personnel		
	Rémunération du personnel	7 610 533,19	7 300 820,29
	Charges sociales	1 472 959,00	1 361 598,27
	Reste du poste des charges de personnel		
	Total	9 083 492,19	8 662 418,56
618	Autres charges d'exploitation		
	Jetons de présence		
	Pertes sur créances irrécouvrables		
	Reste de 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	65,00	
	Créances devenues irrécouvrables	1 009,96	
	Reste du poste des autres charges non courantes	160 491,21	
	Total	161 566,17	

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	77 612,50	
	Total	77 612,50	
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	14 467 787,49 1 338 523,33	18 568 900,10 2 083 666,49
	Total	15 806 310,82	20 652 566,59
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	108 908,46	113 744,40
	Total	108 908,46	113 744,40

<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	1 266 920,34	1 017 823,39
	Total	1 266 920,34	1 017 823,39

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	8 758 695,08	2 219 098,75		10 977 793,83
Frais préliminaires	2 160,00	540,00		2 700,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	8 756 535,08	2 218 558,75		10 975 093,83
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	528 145,98	171 826,95		699 972,93
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs assimilés	528 145,98	171 826,95		699 972,93
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 859 987,72	29 387 194,93		141 247 182,65
Terrains	15 239 741,79	3 860 076,48		19 099 818,27
Constructions	81 858 610,71	21 248 309,12		103 106 919,83
Installations techniques, matériel et outillage	5 802 841,03	1 595 997,74		7 398 838,77
Matériel de transport	2 030 096,39	621 352,36		2 651 448,75
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	2 981 338,34	1 035 904,94		4 017 243,28
Autres immobilisations corporelles	3 947 359,46	1 025 554,29		4 972 913,75
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.)	2 331 489,57							2 331 489,57
Autres provisions pour risques et charges	371 368,35			10 794,54				382 162,89
Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
TOTAL II	2 702 857,92			10 794,54				2 713 652,46
TOTAL (I + II)	2 702 857,92			10 794,54				2 713 652,46

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°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	463 953,26	3 236 368,96	3 234 739,17	465 583,05
T.V.A. récupérable	946 258,56	3 478 624,58	3 240 581,18	1 184 301,96
Sur charges	715 680,79	2 339 083,37	2 177 447,27	877 316,89
Sur immobilisations	230 577,77	1 139 541,21	1 063 133,91	306 985,07
T.V.A. (dûe ou crédit de)	-482 305,30	-242 255,62	-5 842,01	-718 718,91

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
--

<i>RUBRIQUES</i>	<i>MONTANT</i>	<i>RUBRIQUES</i>	<i>MONTANT</i>
Origine du résultat à affecter		Affectation des résultats	
Décision du ()			
Report à nouveau	0,00	Réserve légale	
Résultats nets en instance d'affectation		Autres réserves	
Résultats nets de l'exercice 2015	-36 885 650,71	Tantièmes	
Prélèvement sur les réserves		Dividendes	
Autres prélèvements		Autres affectations Report à nouveau	-36 885 650,71
TOTAL A	-36 885 650,71	TOTAL B	-36 885 650,71

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	montant(lig.14, col. 4)
	base cotisation minimale
- Base imposable de l'I.S. : Bénéfice fiscal x	montant(lig.17, col. 3)
	montant(lig.17, col. 2)
- Impôt sur les sociétés dû : Impôt brut x	montant(lig.17, col. 4)
	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							

1 Imposition différée jusqu'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.

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

Tableau n°20

I.F.: 3304903

Exercice du : 01/01/2016

au : 31/12/2016

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	533 180,55		533 180,55	191 770,00		191 770,00	(341 410,55)
- Biens immeubles	533 180,55		533 180,55	191 770,00		191 770,00	(341 410,55)
- Biens meubles							
Biens et matières premières production / transformation	1 307 111,45		1 307 111,45	1 116 828,12		1 116 828,12	(190 283,33)
- Matières premières							
- Matières consommables	1 307 111,45		1 307 111,45	1 116 828,12		1 116 828,12	(190 283,33)
- Pièces détachées							
- Carburant, lubrifiant, pr véhicule de transport							
Emballages							
- Récupérables							
- Vendus							
- Perdus							
TOTAL STOCKS APPROV.	1 840 292,00		1 840 292,00	1 308 598,12		1 308 598,12	(531 693,88)
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	1 840 292,00		1 840 292,00	1 308 598,12		1 308 598,12	(531 693,88)