

(1) Capital personnel débiteur (-). (2) Bénéficiaire (+). déficitaire (-)

ACTIF		Brut exercice	Amortissements et provisions : exercice	Net exercice	Net exercice précédent
IMMOBILISATION EN NON VALEURS (A)	Immobilisations en non valeurs (A)				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	Immobilisations incorporelles (B)	2 628 007,33	2 492 928,58	135 078,75	261 509,79
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	576 324,00	446 779,50	129 544,50	188 624,83
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 051 683,33	2 046 149,08	5 534,25	72 884,96
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	Immobilisations corporelles (C)	73 105 866,03	52 954 362,72	20 151 503,31	18 800 353,38
	Terrains	6 100 375,00		6 100 375,00	6 100 375,00
	Constructions	10 193 098,89	8 265 828,03	1 927 270,86	1 202 717,73
	Installations techniques, matériel et outillage	42 231 528,43	32 702 495,42	9 529 033,01	10 310 890,90
	Matériel de transport	6 988 057,40	5 507 313,34	1 480 744,06	295 000,00
	Mobilier, Matériel de bureau et aménagement divers	7 456 806,31	6 339 105,93	1 117 700,38	891 369,75
	Autres immobilisations corporelles	136 000,00	139 620,00	-3 620,00	
	Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	Immobilisations financières (D)	72 341,29		72 341,29	72 341,29
	Prêts immobilisés				
	Autres créances financières	72 341,29		72 341,29	72 341,29
	Titres de participation				
	Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	Ecarts de conversion actif (E)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	TOTAL I (A+B+C+D+E)	75 806 214,65	55 447 291,30	20 358 923,35	19 134 204,46

(1) Capital personnel débiteur (-). (2) Bénéficiaire (+). déficitaire (-)

	ACTIF	Brut exercice	Amortissements et provisions : exercice	Net exercice	Net exercice précédent
STOCKS (F)	Stocks (F)	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48
	Marchandises				
	Matières et fournitures consommables	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	Créances de l'actif circulant (G)	146 980 268,52	13 865 489,05	133 114 779,47	172 797 468,38
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes				
	Clients et comptes rattachés	97 620 674,61	13 865 489,05	83 755 185,56	131 202 828,16
	Personnel	-40 501,40		-40 501,40	66 600,00
	Etat	19 237 293,84		19 237 293,84	12 484 575,93
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	28 792 286,99		28 792 286,99	28 792 286,99
	Comptes de régularisation- Actif	1 370 514,48		1 370 514,48	251 177,30
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	Titres valeurs de placement (H)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	Ecart de conversion actif (I) Eléments circulants				
TOTAL II (F+G+H+I)	TOTAL II (F+G+H+I)	147 890 058,16	13 865 489,05	134 024 569,11	173 854 870,86
TRESORERIE - ACTIF	Trésorerie-Actif	101 055 364,94		101 055 364,94	57 187 740,31
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G et C.C.P	100 005 555,05		100 005 555,05	54 904 263,34
	Caisse, Régie d'avances et accréditifs	1 049 809,89		1 049 809,89	2 283 476,97
TOTAL III	TOTAL III	101 055 364,94		101 055 364,94	57 187 740,31
TOTAL GENERAL I+II+III	TOTAL GENERAL I+II+III	324 751 637,75	69 312 780,35	255 438 857,40	250 176 815,63

(1) Capital personnel débiteur (-). (2) Bénéficiaire (+). déficitaire (-)

		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES (A)	Capital social ou personnel (1)	68 067 545,70	68 067 545,70
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Moins : Capital appelé	68 067 545,70	68 067 545,70
	Moins : Dont versé	68 067 545,70	68 067 545,70
	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	-16 883 391,45	-16 883 391,45
	Résultats nets en instance d'affectation (2)	27 769 045,71	7 794 791,39
	Résultat net de l'exercice (2)	9 050 722,94	19 974 254,32
	Total des capitaux propres (A)	88 003 922,90	78 953 199,96
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	Capitaux propres assimilés (B)	62 512 165,91	63 618 554,57
	Subvention d'investissement	62 512 165,91	63 618 554,57
	Provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	Dettes de financement (C)		
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	Provisions durables pour risques et charges (D)		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	Ecarts de conversion-passif (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	TOTAL I (A+B+C+D+E)	150 516 088,81	142 571 754,53
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	Dettes du passif circulant (F)	96 097 212,59	106 516 951,10
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 556 762,09	34 758 349,21
	Clients créditeurs, avances et acomptes		
	Personnel	580 068,99	812 301,81
	Organismes sociaux	88 455,98	93 897,99
	Etat	24 600 523,44	33 693 364,24
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	33 792 286,99	33 792 286,99
	Comptes de régularisation passif	2 479 115,10	3 366 750,86
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	Autres provisions pour risques et charges (G)	8 825 556,00	1 088 110,00
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (ELEMENTS CIRCULANTS) (H)	Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)		
TOTAL II (F+G+H)	TOTAL II (F+G+H)	104 922 768,59	107 605 061,10
TRESORERIE - PASSIF	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
	Banques (soldes créditeurs)		
TOTAL III	TOTAL III		
TOTAL GENERAL I+II+III	TOTAL GENERAL I+II+III	255 438 857,40	250 176 815,63

(1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-) ; (2) Achats revendus ou consommés : achats -variation de stocks

Nature		Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)
EXPLOITATION	I. PRODUITS D'EXPLOITATION	124 763 381,27		124 763 381,27	77 130 145,54
	* Ventes de marchandises (en l'état)				
	* Ventes de biens et services produits	55 555 047,91		55 555 047,91	30 470 618,30
	* Chiffres d'affaires	55 555 047,91		55 555 047,91	30 470 618,30
	* Variation de stocks de produits (1)				
	* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	* Subventions d'exploitation	69 208 333,36		69 208 333,36	38 984 515,71
	* Autres produits d'exploitation				
	* Reprises d'exploitation : transferts de charges				7 675 011,53
	Total I	124 763 381,27		124 763 381,27	77 130 145,54
	II. CHARGES D'EXPLOITATION	105 074 696,34	1 888 281,25	106 962 977,59	67 055 827,89
	* Achats revendus(2) de marchandises				
	* Achats consommés(2) de matières et fournitures	67 419 735,66	1 265 920,77	68 685 656,43	34 930 971,15
	* Autres charges externes	9 952 216,02	622 360,48	10 574 576,50	8 771 339,49
	* Impôts et taxes	124 827,80		124 827,80	90 856,80
	* Charges de personnel	21 488 767,55		21 488 767,55	19 612 352,73
	* Autres charges d'exploitation				
* Dotations d'exploitation	6 089 149,31		6 089 149,31	3 650 307,72	
Total II	105 074 696,34	1 888 281,25	106 962 977,59	67 055 827,89	
III. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	19 688 684,93	-1 888 281,25	17 800 403,68	10 074 317,65	
FINANCIER	IV. PRODUITS FINANCIERS	1 794 571,05		1 794 571,05	457 866,52
	* Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés				
	* Gains de change				
	* Intérêts et autres produits financiers	1 794 571,05		1 794 571,05	457 866,52
	* Reprises financier : transfert charges				
	Total IV	1 794 571,05		1 794 571,05	457 866,52
V. CHARGES FINANCIERES					

(1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-) ; (2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks

	Nature	Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)
FINANCIER	* Charges d'intérêts				
	* Pertes de change				
	* Autres charges financières				
	* Dotations financières				
	Total V				
	VI. RESULTAT FINANCIER (IV-V)	1 794 571,05		1 794 571,05	457 866,52
COURANT	VII. RESULTAT COURANT (III+VI)	21 483 255,98	-1 888 281,25	19 594 974,73	10 532 184,17
NON COURANT	VIII. PRODUITS NON COURANTS	4 251 970,93		4 251 970,93	20 200 000,00
	* Produits des cessions d'immobilisations				
	* Subventions d'équilibre				
	* Reprises sur subventions d'investissement	3 134 099,31		3 134 099,31	20 200 000,00
	* Autres produits non courants	29 761,62		29 761,62	
	* Reprises non courantes ; transferts de charges	1 088 110,00		1 088 110,00	
	Total VIII	4 251 970,93		4 251 970,93	20 200 000,00
	IX. CHARGES NON COURANTES	9 937 625,72		9 937 625,72	1 009 377,85
	* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
	* Subventions accordées				
	* Autres charges non courantes	1 112 069,72		1 112 069,72	1 009 377,85
	* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	8 825 556,00		8 825 556,00	
	Total IX	9 937 625,72		9 937 625,72	1 009 377,85
	X. RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-5 685 654,79		-5 685 654,79	19 190 622,15
XI. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	XI. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	15 797 601,19	-1 888 281,25	13 909 319,94	29 722 806,32
XII. IMPOTS SUR LES RESULTATS	XII. IMPOTS SUR LES RESULTATS	4 858 597,00		4 858 597,00	9 748 552,00
XIII. RESULTAT NET (XI-XII)	RESULTAT NET (XI-XII)	10 939 004,19	-1 888 281,25	9 050 722,94	19 974 254,32

Tableau :

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

(1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-) ; (2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks

Nature		Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)
XIV. TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	XIV. TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	130 809 923,25		130 809 923,25	97 788 012,06
XV. TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	XV. TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	119 870 919,06	1 888 281,25	121 759 200,31	77 813 757,74
RESULTAT NET	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	10 939 004,19	-1 888 281,25	9 050 722,94	19 974 254,32

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

	INTITULES	MONTANT (+)	MONTANT (-)	T1	T2
I. RESULTAT NET COMPTABLE	* Bénéfice net	9 050 722,94			
	* Perte nette				
II. REINTEGRATIONS FISCALES	REINTEGRATIONS FISCALES	8 147 837,87			
II. REINTEGRATIONS FISCALES : 1- COURANTES	1-ACHAT DE MAT ET FOUR DES EX ANTERIE	1 265 920,77			
	2-AUTRES CHARGES EXTERNES DES EXE AN	622 360,48			
	3-ALLOCATIONS AUX OEUVRES SOCIALES	288 889,90			
II. REINTEGRATIONS FISCALES : 2- NON COURANTES	1-Rappels d'impôts (autres qu'impôts	1 100 643,00			
	2-CHARGES NON COURANTES	10 110,51			
	3-	4 858 597,00			
	4-Pénalités et amendes fiscales ou pé	1 316,21			
III. DEDUCTIONS FISCALES	DEDUCTIONS FISCALES				
Total	Total	17 198 560,81			
IV. RESULTAT BRUT FISCAL	Bénéfice brut si T1> T2 (A)			17 198 560,81	
	Déficit brut fiscal si T2> T1 (B)				
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)	* Exercice n-4				
	* Exercice n-3				
	* Exercice n-2				
	* Exercice n-1				
VI - RESULTAT NET FISCAL	. Bénéfice net fiscal (A - C) (OU)	17 198 560,81			
	. Déficit net fiscal (B)				
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES	VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES				
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER	* Exercice n-4				
	* Exercice n-3				
	* Exercice n-2				

Tableau :

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

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

INTITULES		MONTANT (+)	MONTANT (-)	T1	T2
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER	* Exercice n-1				

NATURE		MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION - Acquisition	AUGMENTATION - Production par l'entreprise pour elle-même	AUGMENTATION - Virement	DIMINUTION - Cession	DIMINUTION - Retrait	DIMINUTION - Virement	MONTANT BRUT FIN EXERCICE
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	IMMOBILISATION EN NON-VALEURS								
	* Frais préliminaires								
	* Charges à répartir sur plusieurs exercices								
	* Primes de remboursement obligations								
* IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 618 907,33	9 100,00						2 628 007,33
	* Immobilisation en recherche et développement								
	* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	567 224,00	9 100,00						576 324,00
	* Fonds commercial								
	* Autres immobilisations incorporelles	2 051 683,33							2 051 683,33
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 783 858,48	5 699 446,55		879 168,96		1 377 439,00	879 168,96	73 105 866,03
	* Terrains	6 100 375,00							6 100 375,00
	* Constructions	9 164 273,34	149 656,59		879 168,96				10 193 098,89
	* Installat. techniques, matériel et outillage	41 159 802,43	2 304 926,00				1 233 200,00		42 231 528,43
	* Matériel de transport	5 430 877,32	1 557 180,08						6 988 057,40
	* Mobilier, matériel bureau et aménagements	6 792 530,39	808 514,92				144 239,00		7 456 806,31
	* Autres immobilisations corporelles	136 000,00							136 000,00
	* Immobilisations corporelles en cours			879 168,96				879 168,96	
	* Matériel informatique								
TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL	71 402 765,81	5 708 546,55		879 168,96		1 377 439,00	879 168,96	75 733 873,36

(1) à l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie (2) à l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie (3) Y compris reprises sur subventions d'investisse

	Exercice	Exercice Précédent	
I. Tableau de formation des Résultats (T.F.R.)	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)	55 555 047,91	30 470 618,30
	3. Ventes de biens et services produits	55 555 047,91	30 470 618,30
	4. Variation stocks produits		
	5. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
	III. (-) CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	79 260 232,93	43 702 310,64
	6. Achats consommés de matières et fournitures	68 685 656,43	34 930 971,15
	7. Autres charges externes	10 574 576,50	8 771 339,49
	IV. (=) VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	-23 705 185,02	-13 231 692,34
	8. (+) Subventions d'exploitation	69 208 333,36	38 984 515,71
	9. (-) Impôts et taxes	124 827,80	90 856,80
	10. (-) Charges de personnel	21 488 767,55	19 612 352,73
	V. (=) EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)	23 889 552,99	6 049 613,84
	11. (+) Autres produits d'exploitation		
	12. (-) Autres charges d'exploitation		
	13. (+) Reprises d'exploitation, transferts de charges		7 675 011,53
	14. (-) Dotations d'exploitation	6 089 149,31	3 650 307,72
	VI. (=) RESULTAT D'EXPLOITATION (+ou-)	17 800 403,68	10 074 317,65
VII. (+/-) RESULTAT FINANCIER	1 794 571,05	457 866,52	
VIII. (=) RESULTAT COURANT (+ou-)	19 594 974,73	10 532 184,17	
IX. (+/-) RESULTAT NON COURANT	-5 685 654,79	19 190 622,15	
15. (-) IMPOTS SUR LES RESULTATS	4 858 597,00	9 748 552,00	
X. (=) RESULTAT NET DE L'EXERCICE	9 050 722,94	19 974 254,32	
II. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) - AUTOFINANCEMENT	1. Résultat net de l'exercice	9 050 722,94	19 974 254,32
	Bénéfice +	9 050 722,94	19 974 254,32
	Perte -		
	2. (+) Dotations d'exploitation (1)	3 134 099,31	2 938 307,72
	3. (+) Dotations financières (1)		
	4. (+) Dotations non courantes (1)		
	5. (-) Reprises d'exploitation (2)		
	6. (-) Reprises financières (2)		
	7. (-) Reprises non courantes (2)(3)	29 761,62	
	8. (-) Produits des cessions d'immobilisations (1)		
	9. (+) Valeurs nettes d'amortiss. des immo. cédées		
	I. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	12 155 060,63	22 912 562,04
	10. (-) Distributions de bénéfices		
	II. AUTOFINANCEMENT	12 155 060,63	22 912 562,04

Exercice clos le :

31/12/2023

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
CHARGES D'EXPLOITATION	611 - Achats revendus de marchandises		
	* Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises (±)		
	Total		
	612 - Achats consommés de matières et fournitures	68 685 656,43	34 930 971,15
	* Achat de matières premières		
	*Variation des stocks de matières premières (+/-)	1 413 533,61	501 088,29
	* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	203 380,00	531 093,80
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)		
	* Achats non stockés de matières et de fournitures	2 066 537,42	1 629 991,50
	* Achats de travaux, études et prestations de services	65 002 205,40	32 268 797,56
	Total	68 685 656,43	34 930 971,15
	613/614 - *Autres charges externes	10 574 576,50	8 771 339,49
	* Locations et charges locatives	458 200,00	192 000,00
	* Redevances de crédit-bail		
	* Entretien et réparations	4 883 239,18	3 958 829,12
	* Primes d'assurances	130 002,16	106 718,73
	* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	675 286,11	426 649,93
	* Redevances pour brevets, marques, droits.....	15 600,00	23 500,00
	* Transports		614 280,00
	* Déplacements, missions et réceptions	2 503 791,80	2 118 618,88
	* Reste du poste des autres charges externes	1 908 457,25	1 330 742,83
	Total	10 574 576,50	8 771 339,49
	617 - * Charges de personnel	21 488 767,55	19 612 352,73
	* Rémunération du personnel	19 134 650,50	17 248 832,03
	* Charges sociales	2 264 047,86	1 992 421,39
	* Reste du poste des charges de personnel	90 069,19	371 099,31
	Total	21 488 767,55	19 612 352,73
	618 - Autres charges d'exploitation		
	* Jetons de présence		
	* Pertes sur créances irrécouvrables		
	* Reste du poste des autres charges d'exploitation		
Total			
CHARGES FINANCIERES	638 *Autres charges financières		
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste des autres charges financières		
	TOTAL		
CHARGES NON COURANTES	658 - Autres charges non courantes	1 112 069,72	1 009 377,85
	* Pénalités sur marchés et débits		271 840,25
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)	1 100 643,00	
	* Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 316,21	
	* Créances devenues irrécouvrables		
	* Reste du poste des autres charges non courantes	10 110,51	737 537,60
Total	1 112 069,72	1 009 377,85	

Exercice clos le : 31/12/2023

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
PRODUITS D'EXPLOITATION	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	55 555 047,91	30 470 618,30
	*Ventes de biens au Maroc		
	*Ventes de biens à l'étranger		
	*Ventes de services au Maroc	55 555 047,91	43 174 312,48
	*Ventes de services à l'étranger		
	* Redevances pour brevets, marques, droits..		
	* Reste du poste des ventes et services produits		-12 703 694,18
	Total	55 555 047,91	30 470 618,30
	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		7 675 011,53
* Reprises		163 790,01	
*Transferts de charges		7 511 221,52	
Total		7 675 011,53	
PRODUITS FINANCIERS	738 * Intérêts et autres produits financiers	1 794 571,05	457 866,52
	* Intérêts et produits assimilés		457 866,52
	* Revenus des créances rattachées à des participations		
	* Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste intérêts et autres produits financiers	1 794 571,05	
	Total	1 794 571,05	457 866,52

Tableau :

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT-BAIL

Exercice clos le :

[Empty box for exercise closing date]

Rubriques (1)	Date de la 1ère échéance (2)	Durée du contrat (mois) (3)	Valeur estimée du bien à la date du contrat (4)	Durée théorique d'amortissement du bien (5)	Cumul des redevances des exercices précédents (6)	Montant des redevances de l'exercice (7)	redevances restant à payer A moins d'un an (8)	redevances restant à payer A plus d'un an (9)	Prix d'achat résiduel en fin de contrat (10)	Observations (11)
BIENS EN CREDIT-BAIL	1-									

	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	IMMOBILISATION EN NON-VALEURS				
	* Frais préliminaires				
	* Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 357 397,54	135 531,04		2 492 928,58
	* Immobilisation en recherche et développement				
	* Brevets, marques droits et valeurs similaires	378 599,17	68 180,33		446 779,50
	* Fonds commercial				
	* Autres immobilisations incorporelles	1 978 798,37	67 350,71		2 046 149,08
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 983 505,10	2 998 568,27	27 710,65	52 954 362,72
	* Terrains				
	* Constructions	7 961 555,61	304 272,42		8 265 828,03
	* Installations techniques; matériel et outillage	30 848 911,53	1 878 890,56	25 306,67	32 702 495,42
	* Matériel de transport	5 135 877,32	371 436,02		5 507 313,34
	* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	5 901 160,64	440 349,27	2 403,98	6 339 105,93
	* Autres immobilisations corporelles	136 000,00	3 620,00		139 620,00
	* Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL	52 340 902,64	3 134 099,31	27 710,65	55 447 291,30

Exercice clos le :

31/12/2023

NATURE		Montant début exercice	Dotations d'exploitation	Dotations financières	Dotations non courantes	Reprises d'exploitation	Reprises financières	Reprises non courantes	Montant fin exercice
PROVISIONS	1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé								
	2. Provisions réglementées								
	3. Provisions durables pour risques et charges								
	SOUS TOTAL (A)								
	4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	10 910 439,05	2 955 050,00						13 865 489,05
	5. Autres Provisions pour risques et charge	1 088 110,00	8 825 556,00			1 088 110,00			8 825 556,00
	6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
	SOUS TOTAL (B)	11 998 549,05	11 780 606,00			1 088 110,00			22 691 045,05
	TOTAL (A+B)	11 998 549,05	11 780 606,00			1 088 110,00			22 691 045,05

Tableau :

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

Exercice clos le :

	Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	Moins values
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS	I-							
TOTAL	TOTAL							

Tableau :

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

--

Raison sociale de la société émettrice		N° IF	Secteur d'activité (1)	Capital social (2)	Participation au capital % (3)	Prix d'acquisition global (4)	Valeur comptable nette (5)	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice : Date de clôture (6)	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice : Situation nette (7)	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice : résultat net (8)
TITRES DE PARTICIPATION	1-									
TOTAL	TOTAL	-----	-----							

Raison sociale de la société émettrice		Produits inscrits au C.P.C de l'exercice (9)
TITRES DE PARTICIPATION	1-	
TOTAL	TOTAL	

NATURE		solde au début de l'exercice (1)	Opérations comptables de l'exercice (2)	Déclarations T.V.A de l'exercice (3)	Solde fin d'exercice (1+2-3=4)
DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE	A. T.V.A. Facturée	25 032 115,11	21 175 148,32	29 259 164,00	16 948 099,43
	B. T.V.A. Récupérable	3 319 347,95	10 092 101,27	8 303 157,15	5 108 292,07
	* sur charges	3 319 347,95	2 348 123,71	1 123 445,29	4 544 026,37
	* sur immobilisations		7 743 977,56	7 179 711,86	564 265,70
	C. T.V.A. due ou crédit de T.V.A = (A - B)	21 712 767,16	11 083 047,05	20 956 006,85	11 839 807,36

Tableau :

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

(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.

Montant du capital social ou personnel : **0,00**

Nom et prénom des principaux associés (1) 1		Raison sociale des principaux associés (1) 2	N° IF 3	N° CNI 4	N° Carte d'étranger 5	Adresse 6	NOMBRE DE TITRES : Exercice précédent 7	NOMBRE DE TITRES : Exercice actuel 8	Valeur nominale de chaque action ou part sociale 9	MONTANT DU CAPITAL : Souscrit 10
ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL	1-	ETAT	111 111				0	0	0,00	68 067 545,70

Nom et prénom des principaux associés (1) 1		MONTANT DU CAPITAL : Appelé 11	MONTANT DU CAPITAL : libéré 12
ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL	1-	68 067 545,70	68 067 545,70

TOTAL A = TOTAL B

		MONTANT
A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	Report à nouveau	-16 883 391,45
	Résultats nets en instance d'affectation	7 794 791,39
	Résultat net de l'exercice	19 974 254,32
	Prélèvements sur les réserves	
	Autres prélèvements	
	TOTAL A	10 885 654,26
B. AFFECTATION DES RESULTATS	Réserve légale	
	Autres réserves	
	Tantièmes	
	Dividendes	
	Autres affectations	27 769 045,71
	Report à nouveau	-16 883 391,45
	TOTAL B	10 885 654,26

(1) Faire figurer dans ces cases la moitié figurant dans la colonne 3-même ligne (2) Faire figurer dans ces cases la moitié figurant dans la colonne 2-même ligne
 Eléments de calcul de l'impôt: - Cotisation minimale nette: cotisation minimale (ligne 13.col4) / Base cotisation minimale - Base imposable à l'IS: bénéfice fiscal x montant (ligne 16.col3) - IS dû: impôt brut x montant (ligne 16.col4) / montant (ligne 16.col3)

		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%			
Lotissement et promotion immobilière	4- Ventes et locations imposables			
	5- Ventes et locations exclues à 100%			
	6- Ventes et locations exclues à 50%			
Prestations de services	7- Imposables			
	8- Exonérées à 100%			
	9- Exonérées à 50%			
Produits et Subventions	10- Produits accessoires, Produits financiers, dons et libéralités			
	11- Subventions d'équipement			
Subventions d'équilibre	12- Subventions d'équilibre			
	12a- Imposables			
	12b- Exonérées à 100%			
	12c- Exonérées à 50%			
Totaux partiels	13- Totaux partiels			
Profits	14- Profit net global des cessions après abattement pondéré			
	15- Autres profits exceptionnels			
Total général (lignes 13+ 14+ 15)	16- Total général (lignes 13+ 14+ 15)			

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
1-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	30/09/2012	24 000,00	24 000,00	24 000,00	20,00	5	0,00	24 000,00	
2-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	31/12/2012	100 000,00	100 000,00	100 000,00	20,00	5	0,00	100 000,00	
3-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	31/07/2017	84 764,00	84 764,00	84 764,00	20,00	5	0,00	84 764,00	
4-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	31/12/2017	9 150,00	9 150,00	9 150,00	20,00	5	0,00	9 150,00	
5-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	23/07/2018	33 500,00	33 500,00	30 150,00	20,00	5	3 350,00	33 500,00	
6-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	18/12/2019	41 560,00	41 560,00	25 628,67	20,00	5	8 312,00	33 940,67	
7-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	30/06/2020	43 540,00	43 540,00	22 495,67	20,00	5	8 708,00	31 203,67	
8-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	12/08/2020	106 000,00	106 000,00	51 233,33	20,00	5	21 200,00	72 433,33	
9-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	21/10/2021	124 710,00	124 710,00	31 177,50	20,00	5	24 942,00	56 119,50	
10-BREVET, MARQUE, DROIT ET VALEURS SI	24/02/2023	9 100,00	9 100,00	0,00	20,00	5	1 668,33	1 668,33	
11-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/09/2003	11 600,00	11 600,00	11 600,00	20,00	5	0,00	11 600,00	
12-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/07/2004	20 300,00	20 300,00	20 300,00	20,00	5	0,00	20 300,00	
13-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/06/2006	12 000,00	12 000,00	12 000,00	20,00	5	0,00	12 000,00	
14-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/12/2008	22 733,33	22 733,33	22 733,33	20,00	5	0,00	22 733,33	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
15-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/12/2009	105 440,00	105 440,00	105 440,00	20,00	5	0,00	105 440,00	
16-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/10/2010	14 940,00	14 940,00	14 940,00	10,00	10	0,00	14 940,00	
17-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/10/2010	286 800,00	286 800,00	286 800,00	20,00	5	0,00	286 800,00	
18-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/12/2011	36 000,00	36 000,00	36 000,00	15,00	6	0,00	36 000,00	
19-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/04/2012	100 000,00	100 000,00	100 000,00	15,00	6	0,00	100 000,00	
20-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/05/2013	17 792,50	17 792,50	17 792,50	20,00	5	0,00	17 792,50	
21-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/06/2013	41 000,00	41 000,00	41 000,00	15,00	6	0,00	41 000,00	
22-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/11/2013	348 600,00	348 600,00	348 600,00	15,00	6	0,00	348 600,00	
23-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/07/2014	100 000,00	100 000,00	84 465,75	10,00	10	10 000,00	94 465,75	
24-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/11/2014	160 000,00	160 000,00	160 000,00	15,00	6	0,00	160 000,00	
25-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/04/2015	38 665,00	38 665,00	38 665,00	20,00	5	0,00	38 665,00	
26-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	30/06/2016	17 000,00	17 000,00	16 732,19	15,00	6	267,81	17 000,00	
27-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/08/2016	63 040,00	63 040,00	59 896,64	15,00	6	3 143,36	63 040,00	
28-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/10/2016	19 450,00	19 450,00	19 450,00	20,00	5	0,00	19 450,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
29-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	31/12/2017	277 900,00	277 900,00	277 900,00	20,00	5	0,00	277 900,00	
30-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	28/01/2018	34 000,00	34 000,00	34 000,00	20,00	5	0,00	34 000,00	
31-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	20/07/2018	66 455,00	66 455,00	59 809,50	20,00	5	6 645,50	66 455,00	
32-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	05/12/2018	32 467,50	32 467,50	26 515,13	20,00	5	5 952,37	32 467,50	
33-AUTRES IMMOB INCORPORELLES	25/12/2018	225 500,00	225 500,00	184 158,33	20,00	5	41 341,67	225 500,00	
34-TERRAINS NUS	01/01/2002	3 399 375,00	3 399 375,00	0,00	10,00	10	0,00	0,00	
35-TERRAINS BATIS	01/01/2002	2 701 000,00	2 701 000,00	0,00	10,00	10	0,00	0,00	
36-BATIMENTS	01/01/2002	3 963 125,00	3 963 125,00	3 963 125,00	7,00	15	0,00	3 963 125,00	
37-BATIMENTS	01/01/2002	346 500,00	346 500,00	346 500,00	5,00	20	0,00	346 500,00	
38-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/07/2005	30 000,00	30 000,00	30 000,00	20,00	5	0,00	30 000,00	
39-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2005	14 700,00	14 700,00	14 700,00	20,00	5	0,00	14 700,00	
40-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/03/2006	50 000,00	50 000,00	50 000,00	20,00	5	0,00	50 000,00	
41-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2006	8 771,93	8 771,93	8 771,93	20,00	5	0,00	8 771,93	
42-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/08/2007	79 650,00	79 650,00	79 650,00	20,00	5	0,00	79 650,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
43-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/01/2009	193 188,30	193 188,30	193 188,30	20,00	5	0,00	193 188,30	
44-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/07/2009	113 825,00	113 825,00	113 825,00	20,00	5	0,00	113 825,00	
45-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/01/2010	608 088,24	608 088,24	608 088,24	20,00	5	0,00	608 088,24	
46-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/08/2010	19 848,00	19 848,00	19 848,00	20,00	5	0,00	19 848,00	
47-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/06/2011	199 980,00	199 980,00	199 980,00	10,00	10	0,00	199 980,00	
48-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/09/2011	99 900,00	99 900,00	99 900,00	10,00	10	0,00	99 900,00	
49-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2011	99 516,00	99 516,00	99 516,00	10,00	10	0,00	99 516,00	
50-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/08/2012	53 800,00	53 800,00	53 800,00	10,00	10	0,00	53 800,00	
51-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/09/2012	78 490,00	78 490,00	78 490,00	10,00	10	0,00	78 490,00	
52-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2012	28 250,00	28 250,00	28 250,00	10,00	10	0,00	28 250,00	
53-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2012	12 000,00	12 000,00	12 000,00	15,00	6	0,00	12 000,00	
54-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/04/2013	4 800,00	4 800,00	4 800,00	15,00	6	0,00	4 800,00	
55-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/10/2013	207 820,00	207 820,00	207 820,00	15,00	6	0,00	207 820,00	
56-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/11/2013	288 770,00	288 770,00	263 453,18	10,00	10	25 316,82	288 770,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
57-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2013	130 190,29	130 190,29	130 190,29	15,00	6	0,00	130 190,29	
58-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/07/2014	166 920,00	166 920,00	166 920,00	15,00	6	0,00	166 920,00	
59-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/07/2014	161 120,00	161 120,00	136 002,94	10,00	10	16 112,00	152 114,94	
60-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/10/2014	10 850,00	10 850,00	10 850,00	15,00	6	0,00	10 850,00	
61-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2014	30 030,00	30 030,00	24 073,36	10,00	10	3 003,00	27 076,36	
62-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/03/2015	258 909,47	258 909,47	258 909,47	15,00	6	0,00	258 909,47	
63-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/12/2015	80 390,00	80 390,00	56 669,44	10,00	10	8 039,00	64 708,44	
64-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/06/2016	59 587,00	59 587,00	58 497,54	15,00	6	1 089,46	59 587,00	
65-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/07/2016	122 460,00	122 460,00	118 467,47	15,00	6	3 992,53	122 460,00	
66-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/08/2016	66 100,00	66 100,00	62 939,88	15,00	6	3 160,12	66 100,00	
67-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/01/2017	13 360,00	13 360,00	12 024,00	15,00	6	1 336,00	13 360,00	
68-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	11/02/2019	41 635,00	41 635,00	23 940,13	15,00	6	6 245,25	30 185,38	
69-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	18/03/2019	158 285,00	158 285,00	89 035,31	15,00	6	23 742,75	112 778,06	
70-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	30/09/2020	211 403,20	211 403,20	73 991,12	15,00	6	31 710,48	105 701,60	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
71-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	02/12/2020	39 828,80	39 828,80	12 446,50	15,00	6	5 974,32	18 420,82	
72-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	21/04/2022	267 900,80	267 900,80	30 138,84	15,00	6	40 185,12	70 323,96	
73-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	09/06/2022	322 575,31	322 575,31	28 225,34	15,00	6	48 386,30	76 611,64	
74-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	07/07/2022	143 324,50	143 324,50	10 749,34	15,00	6	21 498,67	32 248,01	
75-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	06/09/2022	206 950,00	206 950,00	10 347,50	15,00	6	31 042,50	41 390,00	
76-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	01/01/2023	149 656,59	149 656,59	0,00	15,00	6	22 448,49	22 448,49	
77-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	20/12/2023	879 168,96	879 168,96	0,00	15,00	6	10 989,61	10 989,61	
78-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	01/01/2002	31 800,00	31 800,00	31 800,00	20,00	5	0,00	31 800,00	
79-AGENCEMENTS ET AMENAGEMENT D CONSTR	31/01/2005	139 631,50	139 631,50	139 631,50	20,00	5	0,00	139 631,50	
80-INSTALLATIONS TECHNIQUES	01/01/2002	166 000,00	166 000,00	166 000,00	20,00	5	0,00	166 000,00	
81-INSTALLATIONS TECHNIQUES	01/01/2002	30 000,00	30 000,00	30 000,00	10,00	10	0,00	30 000,00	
82-INSTALLATIONS TECHNIQUES	30/11/2004	36 000,00	36 000,00	36 000,00	10,00	10	0,00	36 000,00	
83-INSTALLATIONS TECHNIQUES	30/04/2009	33 200,00	33 200,00	33 200,00	10,00	10	0,00	33 200,00	
84-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/12/2010	628 704,00	628 704,00	628 704,00	10,00	10	0,00	628 704,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
85-INSTALLATIONS TECHNIQUES	30/11/2012	960 000,00	960 000,00	960 000,00	10,00	10	0,00	960 000,00	
86-INSTALLATIONS TECHNIQUES	28/02/2014	70 400,00	70 400,00	62 530,63	10,00	10	7 040,00	69 570,63	
87-INSTALLATIONS TECHNIQUES	30/06/2014	401 000,00	401 000,00	341 673,97	10,00	10	40 100,00	381 773,97	
88-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/07/2014	110 000,00	110 000,00	92 912,33	10,00	10	11 000,00	103 912,33	
89-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/01/2015	16 400,00	16 400,00	13 120,00	10,00	10	1 640,00	14 760,00	
90-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/10/2017	104 600,17	104 600,17	54 915,09	10,00	10	10 460,02	65 375,11	
91-INSTALLATIONS TECHNIQUES	30/11/2017	188 460,00	188 460,00	97 371,00	10,00	10	18 846,00	116 217,00	
92-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/12/2017	324 950,00	324 950,00	165 182,92	10,00	10	32 495,00	197 677,92	
93-INSTALLATIONS TECHNIQUES	10/12/2018	1 090 100,00	1 090 100,00	445 124,17	10,00	10	109 010,00	554 134,17	
94-INSTALLATIONS TECHNIQUES	14/12/2018	75 000,00	75 000,00	30 625,00	10,00	10	7 500,00	38 125,00	
95-INSTALLATIONS TECHNIQUES	26/12/2018	334 800,00	334 800,00	136 710,00	10,00	10	33 480,00	170 190,00	
96-INSTALLATIONS TECHNIQUES	31/01/2019	221 300,00	221 300,00	88 520,00	10,00	10	22 130,00	110 650,00	
97-INSTALLATIONS TECHNIQUES	25/04/2019	330 904,00	330 904,00	124 089,00	10,00	10	33 090,40	157 179,40	
98-INSTALLATIONS TECHNIQUES	28/05/2019	33 000,00	33 000,00	12 100,00	10,00	10	3 300,00	15 400,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
99-INSTALLATIONS TECHNIQUES	10/07/2019	484 250,00	484 250,00	169 487,50	10,00	10	48 425,00	217 912,50	
100-INSTALLATIONS TECHNIQUES	21/10/2019	243 400,00	243 400,00	79 105,00	10,00	10	24 340,00	103 445,00	
101-INSTALLATIONS TECHNIQUES	10/02/2020	218 900,00	218 900,00	63 845,83	10,00	10	21 890,00	85 735,83	
102-INSTALLATIONS TECHNIQUES	09/03/2020	302 385,00	302 385,00	85 675,75	10,00	10	30 238,50	115 914,25	
103-INSTALLATIONS TECHNIQUES	13/07/2020	1 092 000,00	1 092 000,00	273 000,00	10,00	10	109 200,00	382 200,00	
104-INSTALLATIONS TECHNIQUES	21/09/2020	1 058 000,00	1 058 000,00	246 866,67	10,00	10	105 800,00	352 666,67	
105-INSTALLATIONS TECHNIQUES	12/11/2020	427 640,00	427 640,00	92 655,33	10,00	10	42 764,00	135 419,33	
106-INSTALLATIONS TECHNIQUES	23/11/2020	306 000,00	306 000,00	66 300,00	10,00	10	30 600,00	96 900,00	
107-INSTALLATIONS TECHNIQUES	18/05/2021	33 030,00	33 030,00	5 229,75	10,00	10	3 303,00	8 532,75	
108-INSTALLATIONS TECHNIQUES	06/07/2021	300 000,00	300 000,00	45 000,00	10,00	10	30 000,00	75 000,00	
109-INSTALLATIONS TECHNIQUES	18/01/2022	100 285,00	100 285,00	10 028,50	10,00	10	10 028,50	20 057,00	
110-INSTALLATIONS TECHNIQUES	19/09/2022	924 000,00	924 000,00	30 800,00	10,00	10	92 400,00	123 200,00	
111-INSTALLATIONS TECHNIQUES	21/09/2022	285 200,00	285 200,00	9 506,67	10,00	10	0,00	9 506,67	
112-INSTALLATIONS TECHNIQUES	24/11/2022	948 000,00	948 000,00	15 800,00	10,00	10	0,00	15 800,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
113-INSTALLATIONS TECHNIQUES	01/01/2023	-948 000,00	-948 000,00	-15 800,00	10,00	10	0,00	-15 800,00	
114-INSTALLATIONS TECHNIQUES	01/01/2023	310 000,00	310 000,00	0,00	10,00	10	31 000,00	31 000,00	
115-INSTALLATIONS TECHNIQUES	01/01/2023	-285 200,00	-285 200,00	-9 506,67	0,00	0	0,00	-9 506,67	
116-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/01/2002	9 709 840,33	9 709 840,33	9 709 840,33	20,00	5	0,00	9 709 840,33	
117-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/01/2002	12 692,73	12 692,73	12 692,73	30,00	3	0,00	12 692,73	
118-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/01/2002	24 000,00	24 000,00	24 000,00	25,00	4	0,00	24 000,00	
119-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/07/2004	21 151,33	21 151,33	21 151,33	10,00	10	0,00	21 151,33	
120-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2004	49 400,00	49 400,00	49 400,00	10,00	10	0,00	49 400,00	
121-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/07/2005	12 500,00	12 500,00	12 500,00	10,00	10	0,00	12 500,00	
122-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/09/2005	99 160,00	99 160,00	99 160,00	10,00	10	0,00	99 160,00	
123-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/10/2005	29 850,00	29 850,00	29 850,00	10,00	10	0,00	29 850,00	
124-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/08/2006	17 500,00	17 500,00	17 500,00	10,00	10	0,00	17 500,00	
125-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/08/2006	47 150,00	47 150,00	47 150,00	20,00	5	0,00	47 150,00	
126-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/09/2006	41 150,00	41 150,00	41 150,00	10,00	10	0,00	41 150,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
127-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2006	60 400,00	60 400,00	60 400,00	10,00	10	0,00	60 400,00	
128-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/04/2007	19 000,00	19 000,00	19 000,00	10,00	10	0,00	19 000,00	
129-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/08/2007	58 500,00	58 500,00	58 500,00	10,00	10	0,00	58 500,00	
130-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/10/2007	66 500,00	66 500,00	66 500,00	10,00	10	0,00	66 500,00	
131-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/07/2009	30 900,00	30 900,00	30 900,00	10,00	10	0,00	30 900,00	
132-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/09/2009	54 000,00	54 000,00	54 000,00	10,00	10	0,00	54 000,00	
133-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2009	9 600,00	9 600,00	9 600,00	10,00	10	0,00	9 600,00	
134-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2010	2 928,00	2 928,00	2 928,00	10,00	10	0,00	2 928,00	
135-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2010	14 700,00	14 700,00	14 700,00	20,00	5	0,00	14 700,00	
136-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2010	70 567,20	70 567,20	70 567,20	20,00	5	0,00	70 567,20	
137-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2010	931 932,00	931 932,00	931 932,00	10,00	10	0,00	931 932,00	
138-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/10/2011	98 400,00	98 400,00	98 400,00	10,00	10	0,00	98 400,00	
139-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2011	29 718,00	29 718,00	29 718,00	20,00	5	0,00	29 718,00	
140-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2011	37 200,00	37 200,00	37 200,00	10,00	10	0,00	37 200,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
141-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/01/2012	29 000,00	29 000,00	29 000,00	10,00	10	0,00	29 000,00	
142-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/08/2012	55 000,00	55 000,00	55 000,00	10,00	10	0,00	55 000,00	
143-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/08/2012	495 740,00	495 740,00	495 740,00	20,00	5	0,00	495 740,00	
144-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2012	1 907 500,00	1 907 500,00	1 907 500,00	20,00	5	0,00	1 907 500,00	
145-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2012	1 294 400,00	1 294 400,00	1 294 400,00	10,00	10	0,00	1 294 400,00	
146-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2012	18 000,00	18 000,00	18 000,00	20,00	5	0,00	18 000,00	
147-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2013	3 109 392,00	3 109 392,00	3 109 392,00	20,00	5	0,00	3 109 392,00	
148-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2013	200 000,00	200 000,00	180 054,79	10,00	10	19 945,21	200 000,00	
149-MATERIEL ET OUTILLAGE	28/02/2014	79 600,00	79 600,00	70 702,25	10,00	10	7 960,00	78 662,25	
150-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/06/2014	348 000,00	348 000,00	296 515,07	10,00	10	34 800,00	331 315,07	
151-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/07/2014	143 000,00	143 000,00	120 786,03	10,00	10	14 300,00	135 086,03	
152-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2014	114 201,67	114 201,67	114 201,67	20,00	5	0,00	114 201,67	
153-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/01/2015	1 052 094,00	1 052 094,00	841 675,20	10,00	10	105 209,40	946 884,60	
154-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/06/2015	793 500,00	793 500,00	793 500,00	20,00	5	0,00	793 500,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
155-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/11/2015	490 114,00	490 114,00	490 114,00	20,00	5	0,00	490 114,00	
156-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/12/2015	655 020,00	655 020,00	655 020,00	20,00	5	0,00	655 020,00	
157-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/05/2016	820 000,00	820 000,00	813 821,92	15,00	6	6 178,08	820 000,00	
158-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/05/2016	516 050,00	516 050,00	343 986,21	10,00	10	51 605,00	395 591,21	
159-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/06/2016	1 400,00	1 400,00	1 377,95	15,00	6	22,05	1 400,00	
160-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/10/2016	415 500,00	415 500,00	256 926,99	10,00	10	41 550,00	298 476,99	
161-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/03/2017	956 500,00	956 500,00	557 958,33	10,00	10	95 650,00	653 608,33	
162-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/04/2017	568 180,00	568 180,00	326 703,50	10,00	10	56 818,00	383 521,50	
163-MATERIEL ET OUTILLAGE	31/05/2017	1 109 938,00	1 109 938,00	628 964,87	10,00	10	110 993,80	739 958,67	
164-MATERIEL ET OUTILLAGE	30/06/2017	937 000,00	937 000,00	523 158,33	10,00	10	93 700,00	616 858,33	
165-MATERIEL ET OUTILLAGE	21/02/2018	625 600,00	625 600,00	307 586,67	10,00	10	62 560,00	370 146,67	
166-MATERIEL ET OUTILLAGE	26/11/2018	398 025,00	398 025,00	165 843,75	10,00	10	39 802,50	205 646,25	
167-MATERIEL ET OUTILLAGE	27/12/2018	380 400,00	380 400,00	155 330,00	10,00	10	38 040,00	193 370,00	
168-MATERIEL ET OUTILLAGE	17/05/2021	220 000,00	220 000,00	34 833,33	10,00	10	22 000,00	56 833,33	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
169-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/01/2023	936 996,00	936 996,00	0,00	10,00	10	93 699,60	93 699,60	
170-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/01/2023	154 660,00	154 660,00	0,00	10,00	10	15 466,00	15 466,00	
171-MATERIEL ET OUTILLAGE	10/04/2023	444 700,00	444 700,00	0,00	10,00	10	33 352,50	33 352,50	
172-MATERIEL ET OUTILLAGE	10/05/2023	62 370,00	62 370,00	0,00	10,00	10	4 158,00	4 158,00	
173-MATERIEL ET OUTILLAGE	01/06/2023	360 000,00	360 000,00	0,00	10,00	10	21 000,00	21 000,00	
174-Autres installations techniques, ma	01/01/2023	36 200,00	36 200,00	0,00	10,00	10	3 620,00	3 620,00	
175-MATERIEL DE TRANSPORT	01/01/2002	568 630,00	568 630,00	568 630,00	20,00	5	0,00	568 630,00	
176-MATERIEL DE TRANSPORT	31/01/2004	15 500,00	15 500,00	15 500,00	20,00	5	0,00	15 500,00	
177-MATERIEL DE TRANSPORT	30/09/2004	323 840,04	323 840,04	323 840,04	20,00	5	0,00	323 840,04	
178-MATERIEL DE TRANSPORT	30/06/2005	38 750,00	38 750,00	38 750,00	20,00	5	0,00	38 750,00	
179-MATERIEL DE TRANSPORT	31/05/2006	23 250,00	23 250,00	23 250,00	20,00	5	0,00	23 250,00	
180-MATERIEL DE TRANSPORT	31/08/2006	522 800,00	522 800,00	522 800,00	20,00	5	0,00	522 800,00	
181-MATERIEL DE TRANSPORT	30/04/2008	267 370,40	267 370,40	267 370,40	20,00	5	0,00	267 370,40	
182-MATERIEL DE TRANSPORT	31/01/2009	392 100,00	392 100,00	392 100,00	20,00	5	0,00	392 100,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
183-MATERIEL DE TRANSPORT	30/11/2009	15 900,00	15 900,00	15 900,00	20,00	5	0,00	15 900,00	
184-MATERIEL DE TRANSPORT	31/12/2011	796 245,00	796 245,00	796 245,00	20,00	5	0,00	796 245,00	
185-MATERIEL DE TRANSPORT	31/08/2014	661 235,75	661 235,75	661 235,75	20,00	5	0,00	661 235,75	
186-MATERIEL DE TRANSPORT	31/07/2015	715 090,53	715 090,53	715 090,53	20,00	5	0,00	715 090,53	
187-MATERIEL DE TRANSPORT	31/12/2017	790 165,60	790 165,60	790 165,60	20,00	5	0,00	790 165,60	
188-MATERIEL DE TRANSPORT	19/12/2022	300 000,00	300 000,00	5 000,00	20,00	5	60 000,00	65 000,00	
189-MATERIEL DE TRANSPORT	01/01/2023	1 557 180,08	1 557 180,08	0,00	20,00	5	311 436,02	311 436,02	
190-MATERILE DE BUREAU	01/01/2002	165 565,67	165 565,67	165 565,67	25,00	4	0,00	165 565,67	
191-MATERILE DE BUREAU	31/10/2003	18 847,85	18 847,85	18 847,85	10,00	10	0,00	18 847,85	
192-MATERILE DE BUREAU	28/02/2004	69 560,00	69 560,00	69 560,00	10,00	10	0,00	69 560,00	
193-MATERILE DE BUREAU	31/05/2004	14 033,34	14 033,34	14 033,34	10,00	10	0,00	14 033,34	
194-MATERILE DE BUREAU	31/07/2004	44 690,00	44 690,00	44 690,00	10,00	10	0,00	44 690,00	
195-MATERILE DE BUREAU	31/10/2004	32 350,00	32 350,00	32 350,00	10,00	10	0,00	32 350,00	
196-MATERILE DE BUREAU	31/12/2004	4 566,67	4 566,67	4 566,67	10,00	10	0,00	4 566,67	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
197-MATERILE DE BUREAU	28/02/2006	123 675,00	123 675,00	123 675,00	10,00	10	0,00	123 675,00	
198-MATERILE DE BUREAU	31/07/2006	29 450,00	29 450,00	29 450,00	10,00	10	0,00	29 450,00	
199-MATERILE DE BUREAU	31/01/2007	3 246,00	3 246,00	3 246,00	10,00	10	0,00	3 246,00	
200-MATERILE DE BUREAU	30/11/2007	57 230,00	57 230,00	57 230,00	10,00	10	0,00	57 230,00	
201-MATERILE DE BUREAU	31/03/2008	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20,00	5	0,00	20 000,00	
202-MATERILE DE BUREAU	31/12/2008	110 650,00	110 650,00	110 650,00	20,00	5	0,00	110 650,00	
203-MATERILE DE BUREAU	31/12/2008	1 200,00	1 200,00	1 200,00	10,00	10	0,00	1 200,00	
204-MATERILE DE BUREAU	30/11/2009	97 850,00	97 850,00	97 850,00	20,00	5	0,00	97 850,00	
205-MATERILE DE BUREAU	31/12/2010	99 996,00	99 996,00	99 996,00	10,00	10	0,00	99 996,00	
206-MATERILE DE BUREAU	31/12/2011	184 200,00	184 200,00	184 200,00	10,00	10	0,00	184 200,00	
207-MATERILE DE BUREAU	31/12/2012	4 000,00	4 000,00	4 000,00	15,00	6	0,00	4 000,00	
208-MATERILE DE BUREAU	30/11/2013	419 810,00	419 810,00	383 004,74	10,00	10	36 805,26	419 810,00	
209-MATERILE DE BUREAU	31/03/2015	1 500,00	1 500,00	1 164,25	10,00	10	150,00	1 314,25	
210-MATERILE DE BUREAU	31/12/2015	81 599,29	81 599,29	57 364,11	10,00	10	8 159,93	65 524,04	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
211-MATERILE DE BUREAU	30/09/2016	227 710,00	227 710,00	214 577,68	15,00	6	13 132,32	227 710,00	
212-MATERILE DE BUREAU	31/05/2017	1 154,20	1 154,20	981,07	15,00	6	173,13	1 154,20	
213-MATERILE DE BUREAU	31/07/2017	2 977,09	2 977,09	2 456,10	15,00	6	446,56	2 902,66	
214-MATERILE DE BUREAU	31/12/2017	97 200,00	97 200,00	74 115,00	15,00	6	14 580,00	88 695,00	
215-MATERILE DE BUREAU	27/07/2018	1 690,50	1 690,50	1 141,09	15,00	6	253,58	1 394,67	
216-MATERILE DE BUREAU	27/07/2018	1 706,60	1 706,60	1 151,96	15,00	6	255,99	1 407,95	
217-MATERILE DE BUREAU	08/08/2018	386,40	386,40	255,99	15,00	6	57,96	313,95	
218-MATERILE DE BUREAU	30/11/2018	166 600,00	166 600,00	104 125,00	15,00	6	24 990,00	129 115,00	
219-MATERILE DE BUREAU	08/12/2020	44 985,00	44 985,00	14 057,81	15,00	6	6 747,75	20 805,56	
220-MATERILE DE BUREAU	29/10/2021	41 540,00	41 540,00	7 788,75	15,00	6	6 231,00	14 019,75	
221-MATERIEL DE BUREAU	01/01/2002	115 249,00	115 249,00	115 249,00	20,00	5	0,00	115 249,00	
222-MATERIEL DE BUREAU	31/07/2004	20 900,00	20 900,00	20 900,00	15,00	6	0,00	20 900,00	
223-MATERIEL DE BUREAU	31/10/2004	29 160,00	29 160,00	29 160,00	20,00	5	0,00	29 160,00	
224-MATERIEL DE BUREAU	30/06/2005	12 300,00	12 300,00	12 300,00	20,00	5	0,00	12 300,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
225-MATERIEL DE BUREAU	31/07/2006	21 640,00	21 640,00	21 640,00	20,00	5	0,00	21 640,00	
226-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2006	3 460,00	3 460,00	3 460,00	10,00	10	0,00	3 460,00	
227-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2006	7 195,00	7 195,00	7 195,00	20,00	5	0,00	7 195,00	
228-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2007	25 500,00	25 500,00	25 500,00	20,00	5	0,00	25 500,00	
229-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2008	22 350,00	22 350,00	22 350,00	10,00	10	0,00	22 350,00	
230-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2008	13 000,00	13 000,00	13 000,00	20,00	5	0,00	13 000,00	
231-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2009	52 250,00	52 250,00	52 250,00	20,00	5	0,00	52 250,00	
232-MATERIEL DE BUREAU	31/10/2010	2 880,00	2 880,00	2 880,00	20,00	5	0,00	2 880,00	
233-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2010	31 428,00	31 428,00	31 428,00	10,00	10	0,00	31 428,00	
234-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2011	35 280,00	35 280,00	35 280,00	10,00	10	0,00	35 280,00	
235-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2011	9 000,00	9 000,00	9 000,00	10,00	10	0,00	9 000,00	
236-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2012	19 600,00	19 600,00	19 600,00	10,00	10	0,00	19 600,00	
237-MATERIEL DE BUREAU	30/11/2013	69 170,00	69 170,00	63 105,78	10,00	10	6 064,22	69 170,00	
238-MATERIEL DE BUREAU	30/09/2016	2 100,00	2 100,00	2 100,00	20,00	5	0,00	2 100,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
239-MATERIEL DE BUREAU	31/08/2017	41 600,00	41 600,00	41 600,00	20,00	5	0,00	41 600,00	
240-MATERIEL DE BUREAU	31/12/2017	69 300,00	69 300,00	69 300,00	20,00	5	0,00	69 300,00	
241-MATERIEL DE BUREAU	28/08/2018	18 340,00	18 340,00	16 200,33	20,00	5	2 139,67	18 340,00	
242-MATERIEL DE BUREAU	28/08/2018	23 295,00	23 295,00	20 577,25	20,00	5	2 717,75	23 295,00	
243-MATERIEL DE BUREAU	19/09/2018	78 320,00	78 320,00	67 877,33	20,00	5	10 442,67	78 320,00	
244-MATERIEL DE BUREAU	08/07/2019	37 490,00	37 490,00	26 243,00	20,00	5	7 498,00	33 741,00	
245-MATERIEL DE BUREAU	27/08/2019	3 620,00	3 620,00	2 473,67	20,00	5	724,00	3 197,67	
246-MATERIEL DE BUREAU	09/09/2019	81 326,00	81 326,00	54 217,33	20,00	5	16 265,20	70 482,53	
247-MATERIEL DE BUREAU	05/12/2019	27 450,00	27 450,00	16 927,50	20,00	5	5 490,00	22 417,50	
248-MATERIEL DE BUREAU	02/10/2020	24 800,00	24 800,00	11 160,00	20,00	5	4 960,00	16 120,00	
249-MATERIEL DE BUREAU	23/09/2021	41 500,00	41 500,00	11 066,67	20,00	5	8 300,00	19 366,67	
250-MATERIEL DE BUREAU	22/09/2022	4 960,00	4 960,00	330,67	20,00	5	992,00	1 322,67	
251-MATERIEL DE BUREAU	22/11/2022	82 700,00	82 700,00	2 756,67	20,00	5	16 540,00	19 296,67	
252-MATERIEL INFORMATIQUE	01/01/2002	20 250,00	20 250,00	20 250,00	20,00	5	0,00	20 250,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
253-MATERIEL INFORMATIQUE	01/01/2002	49 050,00	49 050,00	49 050,00	25,00	4	0,00	49 050,00	
254-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2003	5 400,00	5 400,00	5 400,00	20,00	5	0,00	5 400,00	
255-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2003	5 500,00	5 500,00	5 500,00	25,00	4	0,00	5 500,00	
256-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2003	12 980,00	12 980,00	12 980,00	20,00	5	0,00	12 980,00	
257-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2004	207 738,00	207 738,00	207 738,00	20,00	5	0,00	207 738,00	
258-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2004	31 800,00	31 800,00	31 800,00	15,00	6	0,00	31 800,00	
259-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2004	4 533,34	4 533,34	4 533,34	15,00	6	0,00	4 533,34	
260-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2004	36 807,00	36 807,00	36 807,00	20,00	5	0,00	36 807,00	
261-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2005	152 080,00	152 080,00	152 080,00	20,00	5	0,00	152 080,00	
262-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2005	9 100,00	9 100,00	9 100,00	20,00	5	0,00	9 100,00	
263-MATERIEL INFORMATIQUE	30/06/2006	167 310,00	167 310,00	167 310,00	20,00	5	0,00	167 310,00	
264-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2006	7 966,67	7 966,67	7 966,67	20,00	5	0,00	7 966,67	
265-MATERIEL INFORMATIQUE	30/11/2007	11 200,00	11 200,00	11 200,00	20,00	5	0,00	11 200,00	
266-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2007	105 560,00	105 560,00	105 560,00	20,00	5	0,00	105 560,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
267-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2008	134 720,00	134 720,00	134 720,00	20,00	5	0,00	134 720,00	
268-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2009	100 970,00	100 970,00	100 970,00	20,00	5	0,00	100 970,00	
269-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2009	29 550,02	29 550,02	29 550,02	20,00	5	0,00	29 550,02	
270-MATERIEL INFORMATIQUE	31/05/2010	134 580,00	134 580,00	134 580,00	20,00	5	0,00	134 580,00	
271-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2010	73 248,00	73 248,00	73 248,00	20,00	5	0,00	73 248,00	
272-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2011	167 580,00	167 580,00	167 580,00	20,00	5	0,00	167 580,00	
273-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2011	42 000,00	42 000,00	42 000,00	20,00	5	0,00	42 000,00	
274-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2012	80 210,00	80 210,00	80 210,00	20,00	5	0,00	80 210,00	
275-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2012	29 950,00	29 950,00	29 950,00	20,00	5	0,00	29 950,00	
276-MATERIEL INFORMATIQUE	31/05/2013	251 161,04	251 161,04	251 161,04	20,00	5	0,00	251 161,04	
277-MATERIEL INFORMATIQUE	30/06/2013	168 570,00	168 570,00	168 570,00	20,00	5	0,00	168 570,00	
278-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2013	5 083,38	5 083,38	5 083,38	20,00	5	0,00	5 083,38	
279-MATERIEL INFORMATIQUE	30/11/2013	52 000,00	52 000,00	52 000,00	20,00	5	0,00	52 000,00	
280-MATERIEL INFORMATIQUE	30/06/2014	160 020,00	160 020,00	160 020,00	20,00	5	0,00	160 020,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
281-MATERIEL INFORMATIQUE	31/03/2015	8 333,33	8 333,33	8 333,33	20,00	5	0,00	8 333,33	
282-MATERIEL INFORMATIQUE	30/04/2015	83 105,00	83 105,00	83 105,00	20,00	5	0,00	83 105,00	
283-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2015	124 880,00	124 880,00	124 880,00	20,00	5	0,00	124 880,00	
284-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2016	27 105,00	27 105,00	26 221,30	15,00	6	883,70	27 105,00	
285-MATERIEL INFORMATIQUE	30/09/2016	18 940,00	18 940,00	18 940,00	20,00	5	0,00	18 940,00	
286-MATERIEL INFORMATIQUE	31/10/2016	144 440,00	144 440,00	144 440,00	20,00	5	0,00	144 440,00	
287-MATERIEL INFORMATIQUE	31/07/2017	95 546,00	95 546,00	95 546,00	20,00	5	0,00	95 546,00	
288-MATERIEL INFORMATIQUE	31/08/2017	108 654,00	108 654,00	108 654,00	20,00	5	0,00	108 654,00	
289-MATERIEL INFORMATIQUE	31/12/2017	7 500,00	7 500,00	7 500,00	20,00	5	0,00	7 500,00	
290-MATERIEL INFORMATIQUE	23/07/2018	132 275,00	132 275,00	119 047,50	20,00	5	13 227,50	132 275,00	
291-MATERIEL INFORMATIQUE	10/12/2018	27 500,00	27 500,00	22 458,33	20,00	5	5 041,67	27 500,00	
292-MATERIEL INFORMATIQUE	25/12/2018	14 950,00	14 950,00	12 209,17	20,00	5	2 740,83	14 950,00	
293-MATERIEL INFORMATIQUE	24/03/2020	26 180,00	26 180,00	14 835,33	20,00	5	5 236,00	20 071,33	
294-MATERIEL INFORMATIQUE	06/07/2020	2 090,00	2 090,00	1 045,00	20,00	5	418,00	1 463,00	

(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 TVA ouvrant droit à déduction dont, le montant doit figurer (col.9).

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

(4) Indiquer la durée d'utilisation en années

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

Immobilisations concernées	1- Date d'entrée (1)	2- Valeur à amortir - Prix d'acquisition (2)	3- Valeur à amortir - Valeur comptable après réévaluation	4- Amortissements antérieurs (3)	5- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Taux	6- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Durée (4)	7- Amortissements déduits du Bénéfice brut de l'exercice - Amortissements normaux ou	8- Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)	9- Observations (5)
295-MATERIEL INFORMATIQUE	20/07/2020	99 325,00	99 325,00	49 662,50	20,00	5	19 865,00	69 527,50	
296-MATERIEL INFORMATIQUE	08/10/2021	66 500,00	66 500,00	16 625,00	20,00	5	13 300,00	29 925,00	
297-MATERIEL INFORMATIQUE	31/01/2022	165 258,00	165 258,00	16 525,80	20,00	5	33 051,60	49 577,40	
298-MATERIEL INFORMATIQUE	21/11/2022	41 660,00	41 660,00	1 388,67	20,00	5	8 332,00	9 720,67	
299-MATERIEL INFORMATIQUE	12/12/2022	144 239,00	144 239,00	2 403,98	20,00	5	0,00	2 403,98	
300-MATERIEL INFORMATIQUE	01/01/2023	-144 239,00	-144 239,00	-2 403,98	20,00	5	0,00	-2 403,98	
301-MATERIEL INFORMATIQUE	01/01/2023	581 800,00	581 800,00	0,00	20,00	5	116 360,00	116 360,00	
302-MATERIEL INFORMATIQUE	18/01/2023	130 894,92	130 894,92	0,00	20,00	5	26 178,98	26 178,98	
303-MATERIEL INFORMATIQUE	08/12/2023	95 820,00	95 820,00	0,00	20,00	5	1 597,00	1 597,00	
304-AUTRES IMMOBILISATION CORPORELLES	31/01/2008	136 000,00	136 000,00	136 000,00	20,00	5	0,00	136 000,00	
Totaux	-----	75 733 873,36	75 733 873,36	52 313 192,03		-----	3 134 099,31	55 447 291,34	-----

Tableau :

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSIONS

(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.

Exercice clos le :

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
ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSIONS	1- Terrains (1)								
	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								

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

Exercice clos le :

Nom et prénom		Raison sociale	Adresse	IF	N° CNI	Montant du prêt	Date du prêt	Durée du prêt (en mois)	Taux d'intérêt	Charge financière globale
A. Associés	1-									
B. Tiers	1-									
TOTAL	TOTAL	-----	-----	-----	-----		-----	-----	-----	

Nom et prénom		Remboursement exercices antérieurs (Principal)	Remboursement exercices antérieurs (intérêts)	Remboursement exercice actuel (Principal)	Remboursement exercice actuel (intérêts)	Observations
A. Associés	1-					
B. Tiers	1-					
TOTAL	TOTAL					-----

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.

	1- Nature du bien loué	2- Lieu de situation	3- Nom et prénoms du propriétaire	4- Raison sociale du propriétaire	5- Adresse du propriétaire	6- N° IF du propriétaire	7- N° CNI du propriétaire	8- N° Carte d'étranger du propriétaire	9- Date de conclusion de l'acte de location	10- Montant annuel de location	11- Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	12- Nature du contrat : Bail-ordinaire (1)	13- Nature du contrat : Leasing(Nème période) (1)
TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL	1-APPARTEMENT	RABAT	EL JABRI MOHAMED	EL JABRI MOHAMED	KENTRA	111 111	D37176	D37176	01/01/2023 00:00:00	192 000,00	192 000,00	X	
	2-MATERIEL	FES	TAMUDA WORD EVENT	TAMUDA WORD EVENT	AV SAIDA KAISARIA NASRN 18 TETOUN	53 272 329	53272329	53272329	18/07/2023 00:00:00	67 200,00	67 200,00	X	
	3-VEHICULE	FES	TAMUDA WORD EVENT	TAMUDA WORD EVENT	AV SAIDA KAISARIA NASRN 18 TETOUN	53 272 329	53272329	53272329	08/02/2023 00:00:00	4 000,00	4 000,00	X	
	4-STAND	FES	TAMUDA WORD EVENT	TAMUDA WORD EVENT	AV SAIDA KAISARIA NASRN 18 TETOUN	53 272 329	53272329	53272329	18/07/2023 00:00:00	195 000,00	195 000,00	X	
TOTAL	TOTAL	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	458 200,00	458 200,00	-----	-----	

STOCKS		STOCK FINAL : Montant brut (1)	STOCK FINAL : Provision pour dépréciation (2)	STOCK FINAL : Montant net (3)	STOCK INITIAL : Montant brut (4)	STOCK INITIAL : Provision pour dépréciation (5)	STOCK INITIAL : Montant net (6)	Variation de stock en valeur (+ ou -) (7=6-3)
STOCKS	I. Stocks Approvisionnement							
	1- Biens et produits destinés à la revente en l'état							
	* Biens immeubles							
	* Biens meubles							
	2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48		1 057 402,48	147 612,84
	3- Matières premières							
	4- Matières consommables							
	5 - Pièces détachées	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48		1 057 402,48	147 612,84
	6- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport							
	6- Emballage							
	7 * récupérables							
	8 * vendus							
	9 * perdus							
	10- Total stocks approvisionnement	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48		1 057 402,48	147 612,84
	II. Stock en cours Production de biens et service							
	11- Produits en cours							
	12- Etudes en cours							
	13- Travaux en cours							
	14- Services en cours							
	15- Total Stocks des en cours							
III. Stock Produits finis								
16- Produits finis								
17- Biens finis								
18- Total Stocks Produits et Biens finis								
IV. Stock Produits résiduels								
19- Déchets								
20- Rebuts								

STOCKS		STOCK FINAL : Montant brut (1)	STOCK FINAL : Provision pour dépréciation (2)	STOCK FINAL : Montant net (3)	STOCK INITIAL : Montant brut (4)	STOCK INITIAL : Provision pour dépréciation (5)	STOCK INITIAL : Montant net (6)	Variation de stock en valeur (+ ou -) (7=6-3)
STOCKS	21- Matières de récupération							
	22- Total Stocks Produits résiduels							
	23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	909 789,64		909 789,64	1 057 402,48		1 057 402,48	147 612,84

		ENTREE CONTRE VALEUR EN DH	SORTIE CONTRE VALEUR EN DH
ENTREES/SORTIES	Financement permanent		
	Immobilisations brutes		
	Rentrées sur immobilisations		
	Remboursement des dettes de financement		
	Produits		
	Charges		
TOTAL	TOTAL DES ENTREES		
	TOTAL DES SORTIES		
	BALANCE DEVISES		
	TOTAL		

		JUSTIFICATION DES CHANGEMENTS	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I. CHANGEMENTS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION	1-		
II. CHANGEMENTS AFFECTANT LES REGLES DE PRESENTATION	1-		

		JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
INDICATION DES DEROGATIONS	I- Dérogations aux principes comptables fondamentaux		
	II- Dérogations aux méthodes d'évaluation		
	III- Dérogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse		

MASSE	EXERCICE (a)	EXERCICE EMPLOIS	EXERCICE PRECEDENT (b)	EXERCICE RESSOURCES	EXERCICE PRECEDENT EMPLOIS	EXERCICE PRECEDENT RESSOURCES	VARIATION (a - b) EMPLOIS (C)	VARIATION (a - b) RESSOURCES (D)
I- SYNTHESE DES MASSES DU BILAN	1- Financement permanent	150 516 088,81		142 571 754,53				7 944 334,28
	2- Moins actif immobilisé	20 358 923,35		19 134 204,46			1 224 718,89	
	3- FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1 - 2) (A)	130 157 165,46		123 437 550,07				6 719 615,39
	4- Actif circulant	134 024 569,11		173 854 870,86				39 830 301,75
	5- Moins passif circulant	104 922 768,59		107 605 061,10			2 682 292,51	
	6- BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4 - 5) (B)	29 101 800,52		66 249 809,76				37 148 009,24
	7- TRESORERIE NETTE (ACTIF - PASSIF) = A - B	101 055 364,94		57 187 740,31			43 867 624,63	
II- EMPLOIS ET RESSOURCES- I- RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)	* AUTOFINANCEMENT (A)			12 155 060,63		22 912 562,04		
	- Capacité d'autofinancement			12 155 060,63		22 912 562,04		
	- Distribution de bénéfices							
	* CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)			1 379 489,97				
	- Cessions d'immobilisations incorporelles							
	- Cessions d'immobilisations corporelles			1 379 489,97				
	- Cessions d'immobilisations financières							
	- Récupérations sur créances immobilisées							
	* AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)			-1 106 388,66				
	- Augmentations de capital, apports							
	- Subventions d'investissement			-1 106 388,66				
	* AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes des primes de remboursements)							
TOTAL I- RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)	TOTAL I- RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)			12 428 161,94		22 912 562,04		
II- EMPLOIS ET RESSOURCES- II- EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)	* ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)		5 708 546,55		3 057 883,65			
	- Acquisitions d'immobilisations incorporelles		9 100,00					

MASSE	EXERCICE (a)	EXERCICE EMPLOIS	EXERCICE PRECEDENT (b)	EXERCICE RESSOURCES	EXERCICE PRECEDENT EMPLOIS	EXERCICE PRECEDENT RESSOURCES	VARIATION (a - b) EMPLOIS (C)	VARIATION (a - b) RESSOURCES (D)
II- EMPLOIS ET RESSOURCES- II- EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)	- Acquisitions d'immobilisations corporelles	5 699 446,55			3 057 883,65			
	- Acquisitions d'immobilisations financières							
	- Augmentation des créances immobilisées							
	* REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)							
	* REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)							
	* EMPLOIS EN NON VALEURS (H)							
TOTAL II- EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	TOTAL II- EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	5 708 546,55			3 057 883,65			
III- VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.G.F)	III- VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL			37 148 009,24	3 858 090,22			
IV- VARIATION DE LA TRESORERIE	IV- VARIATION DE LA TRESORERIE	43 867 624,63			12 917 419,21			
TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL	49 576 171,18		49 576 171,18	19 833 393,08	22 912 562,04		

	NATURE	DESCRIPTION
I- ACTIF IMMOBILISE- A- EVALUATION A L'ENTREE	1- Immobilisations en non valeurs	La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de
	2- Immobilisations incorporelles	La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de
	3- Immobilisations corporelles	Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût
	4- Immobilisations financières	Sont portées dans ce poste de bilan, les sommes payées pour
I- ACTIF IMMOBILISE- B- CORRECTIONS DE VALEURS	1- Méthodes d'amortissements	Les méthodes d'amortissement pratiquées sont les méthodes
	2- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une
	3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change
II- ACTIF CIRCULANT (Hors trésorerie)- A- EVALUATION A L'ENTREE	1- Stocks	La méthode d'évaluation du Stock à la fin d'exercice est la méthode
	2- Créances	Les créances sont inscrites en comptabilité pour leur montant
	3- Titres et valeurs de placement	Les titres et valeurs de placement sont estimés à la date de clôture
II- ACTIF CIRCULANT (Hors trésorerie)- B- CORRECTIONS DE VALEURS	1- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale
	2- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change
III- FINANCEMENT PERMANENT	1- Méthodes de réévaluation	Les capitaux propres et dettes de financement sont inscrites à leur
	2- Méthodes d'évaluation des provisions réglementées	Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale
	3- Dettes de financement permanent	Les dettes de financement sont inscrites en comptabilité pour leur
	4- Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges	Une provision pour risques et charges est constituée pour faire
	5- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change
IV- PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)	1- Dettes du passif circulant	Les dettes du passif circulant sont inscrites pour leur montant
	2- Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges	Une provision pour risques et charges est constituée pour faire
	3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change
V- TRESORERIE	1- Trésorerie - Actif	La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La
	2- Trésorerie - Passif	La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La
	3- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale

Montant de la cotisation minimale: (Montant lignes 1 + 3 + 4) x taux de la cotisation minimale.
 Montant de l'IS correspondant au taux réduit :
 ((Bénéfice fiscal x Montant ligne 3) / Montant ligne 5) x taux réduit de l'IS
 Montant de l'IS correspondant au taux normal :
 ((Bénéfice fiscal x Montant ligne 1 + 4) / Montant ligne 5) x taux normal de l'IS
 Total de l'IS dû : Montant de l'IS correspondant au taux réduit + Montant de l'IS correspondant au taux normal.

		MONTANT
DETAIL	1- CA taxable	
	2- CA exonéré à 100%	
3- CA SOUMIS AU TAUX REDUIT	1-	
AUTRES PRODUITS TAXABLES	4- Autres produits taxables	
	- Autres produits d'exploitation	
	- Produits financiers	
	- Subventions	
AUTRES PRODUITS TAXABLES (AJOUT)	1-	
DETAIL SUITE	5- Dénominateur (1 + 2 + 3 + 4)	
	6- Montant de l'impôt sur les sociétés (IS) dû	