

PIECES ANNEXES A LA DECLARATION FISCALE

IMPOT SUR LES SOCIETES

(Modèle Comptable Normal)

Exercice comptable du 01/01/2022 au 31/12/2022

SRM

TAXE PROFESSIONNELLE : 91380003

IDENTIFIANT FISCAL : 1620047

ICE : 001525999000038

ADRESSE : RTE D EL JADIDA, RTE NATIONALE 1, KM 14 COMMUNE RURALE OULED
AZZOUZ Casablanca

A, Casablanca le, 29/03/2023

Signature & Cachet

SRM
Route d'El Jadida RN 1, Km 14
Commune Ouled Azzouz
Province de Saïdia, Lissasfa
Tél: 05 22 63 37 00 Fax: 0522 61 83 51
MM

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d' enregistrement de la declaration: _____

Date: _____

Signature

N.B : Les tableaux de 1 à 14 sont conformes aux état prévus par la loi n° 9.88 relative aux obligations comptables des commerçants promulguée par le Dahir n° 1.92.138 du 3 Joumada II 1413 (15.12.1992)

BILAN - ACTIF (MODELE NORMAL)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amort - Prov	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	210 010,65	172 730,05	37 280,60	58 087,66
	Immobilisation en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	210 010,65	172 730,05	37 280,60	58 087,66
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	9 766 617,67	9 309 818,23	456 799,44	355 769,11
	Terrains				
	Constructions	1 199 181,39	1 199 181,39		
	Installations techniques, matériel et outillage	5 391 203,76	5 077 554,28	313 649,48	202 585,25
	Matériel transport	276 623,66	274 176,30	2 447,36	28 565,01
	Mobilier, matériel de bureau, aménagements divers	2 899 608,86	2 758 906,26	140 702,60	124 618,85
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
	Prêts immobilisés				
	Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes de financement					
TOTAL I (A+B+C+D+E)	13 041 264,41	9 482 548,28	3 558 716,13	3 478 492,86	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (F)	73 839 323,82	16 324 416,40	57 514 907,42	42 567 067,72
	Marchandises	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	28 571 114,07
	Matières et fournitures consommables	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	12 077 772,42
	Produits en cours	5 844 287,82	379 462,08	5 464 825,74	1 918 181,23
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	339 026 694,93	9 267 112,37	329 759 582,56	302 043 755,88
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	28 185 611,67	2 173 523,71	26 012 087,96	7 690 785,53
	Clients et comptes rattachés	237 345 142,73	7 093 588,66	230 251 554,07	230 281 349,80
	Personnel	904 735,81		904 735,81	905 378,49
	Etat	17 433 153,81		17 433 153,81	9 632 797,07
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	55 066 717,58		55 066 717,58	53 533 444,99
	Comptes de régularisation Actif	91 333,33		91 333,33	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	249 642,00		249 642,00	617 885,18	
TOTAL II (F+G+H+I)	413 115 660,75	25 591 528,77	387 524 131,98	345 228 708,78	
TRESORERIE	TRÉSORERIE - ACTIF	6 584 576,08		6 584 576,08	5 687 061,72
	Chèques et valeurs à encaisser	396 104,96		396 104,96	299 342,54
	Banques, T.G. et C.C.P.	4 898 071,12		4 898 071,12	4 079 371,36
	Caisses, Régies d'avances et accreditifs	1 290 400,00		1 290 400,00	1 308 347,82
	TOTAL III	6 584 576,08		6 584 576,08	5 687 061,72
	TOTAL ACTIF (I + II + III)	432 741 501,24	35 074 077,05	397 667 424,19	354 394 263,36

BILAN - PASSIF (MODELE NORMAL)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES (A)	172 446 567,16	169 755 340,39
	Capital social ou personnel (1)	32 000 000,00	32 000 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé :		
	Capital appelé :	32 000 000,00	32 000 000,00
	dont versé :	32 000 000,00	32 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 300 000,00	20 300 000,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	3 200 000,00	3 200 000,00
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	114 255 340,39	115 270 683,60
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	Résultat net de l'exercice (2)	2 691 226,77	-1 015 343,21
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	Provisions pour amortissements dérogatoires		
	Provisions pour plus-values en instance d'affectation		
	Provisions pour investissements		
Provisions pour acquisition et construction de logement			
Autres provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	29 641 308,26	25 396 634,38	
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	29 641 308,26	25 396 634,38	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	202 087 875,42	195 151 974,77	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	79 938 892,38	75 725 774,72
	Fournisseurs et comptes rattachés	73 267 347,16	65 985 109,35
	Clients créditeurs, avances et acomptes	931 446,53	1 485 417,28
	Personnel	634 234,29	821 439,36
	Organismes sociaux	1 351 305,24	1 384 815,03
	Etat	893 865,58	5 077 072,58
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	2 860 693,58	971 921,12
	Comptes de régularisation - passif		
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	2 261 640,00	1 764 813,17
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Éléments circulants) (H)	1 138 872,57	102 911,23	
TOTAL II (F+G+H)	83 339 404,95	77 593 499,12	
TRESORERIE	TRÉSORERIE - PASSIF	112 240 143,82	81 648 789,47
	Crédits d'escompte	12 350 115,79	4 198 421,97
	Crédits de trésorerie	62 472 374,19	29 321 778,16
	Banques (soldes créditeurs)	37 417 653,84	48 128 589,34
	TOTAL III	112 240 143,82	81 648 789,47
	TOTAL PASSIF (I + II + III)	397 667 424,19	354 394 263,36

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+). Déficit (-)

COMpte DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	(MODEL NORMAL)	OPERATIONS		Totaux de l'exercice 1+2=3	Totaux de l'exercice Précédent 4
		Propres à L'exercice	Exercices précédents		
		1	2		
EXPLOITATION	I - PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)	359 028 313,90		359 028 313,90	285 996 354,26
	Ventes de biens et services produits	661 052,35		661 052,35	944 937,32
	Chiffre d'affaires	359 689 366,25		359 689 366,25	286 941 291,58
	Variations des stocks de produits (±) (1)	3 824 741,74		3 824 741,74	-111 364,63
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation; transferts de charges	4 291 817,36		4 291 817,36	7 849 671,55
	TOTAL I	367 805 925,35		367 805 925,35	294 679 598,50
	II - CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus de marchandises (2)	285 658 553,30		285 658 553,30	219 165 532,93
	Achats consommés de matières et de fournitures (2)	24 893 798,31		24 893 798,31	23 240 706,02
	Autres charges externes	14 490 107,07	62 376,50	14 552 483,57	15 335 895,68
	Impôts et taxes	384 110,04		384 110,04	381 228,18
	Charges de personnel	29 024 617,23		29 024 617,23	25 888 786,13
	Autres charges d'exploitation	40,00		40,00	
Dotations d'exploitation	6 884 926,72		6 884 926,72	5 689 854,24	
TOTAL II	361 336 152,67	62 376,50	361 398 529,17	289 702 003,18	
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 469 772,68	-62 376,50	6 407 396,18	4 977 595,32	
FINANCIER	IV - PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
	Gains de change	1 211 364,70		1 211 364,70	570 591,78
	Intérêts et autres produits financiers	1 560 092,00		1 560 092,00	1 682 171,00
	Reprises financières; transferts de charges	1 328 554,68		1 328 554,68	1 258 853,24
	TOTAL IV	4 100 011,38		4 100 011,38	3 511 616,02
	V - CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	5 801 131,73		5 801 131,73	6 162 589,05
	Pertes de change	1 530 572,74	81 839,55	1 612 412,29	822 265,68
	Autres charges financières	375 642,35		375 642,35	207 512,14
	Dotations financières	960 309,51		960 309,51	1 135 360,87
TOTAL V	8 667 656,33	81 839,55	8 749 495,88	8 327 727,74	
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-4 567 644,95	-81 839,55	-4 649 484,50	-4 816 111,72	
VII - RESULTAT COURANT (III + V I)	1 902 127,73	-144 216,05	1 757 911,68	161 483,60	

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

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

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	(MODEL NORMAL)	OPERATIONS		Totaux de l'exercice	Totaux de l'exercice Précédent
		Propres à L'exercice	Exercices précédents		
		1	2	1+2=3	4
	VII - RESULTAT COURANT (III + V I)	1 902 127,73	-144 216,05	1 757 911,68	161 483,60
NON COURANT	VIII - PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisations				
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants	3 427 013,47		3 427 013,47	1 962 628,73
	Reprises non courantes; transferts de charges				
	TOTAL VIII	3 427 013,47		3 427 013,47	1 962 628,73
	IX - CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				
	Subventions accordées				
Autres charges non courantes	327 956,66	114 943,72	442 900,38	1 016 121,54	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions					
TOTAL IX	327 956,66	114 943,72	442 900,38	1 016 121,54	
	X - RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)	3 099 056,81	-114 943,72	2 984 113,09	946 507,19

	XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)			4 742 024,77	1 107 990,79
	XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	2 050 798,00		2 050 798,00	2 123 334,00
	XIII - RESULTAT NET (XI - XII)			2 691 226,77	-1 015 343,21

	XIV - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			375 332 950,20	300 153 843,25
	XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			372 641 723,43	301 169 186,46
	XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)			2 691 226,77	-1 015 343,21

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INTITULES	MONTANT	MONTANT
-----------	---------	---------

I. RESULTAT NET COMPTABLE

- Bénéfice net	2 691 226,77	
- Perte nette		

II. REINTEGRATIONS FISCALES	5 136 666,76	
------------------------------------	---------------------	--

1. Courantes	2 902 219,42	
Dotation d'exploitation/DAP CREANCES CLIENTS 2021	1 286 044,88	
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE BTP	280 686,34	
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE INDUSTRIE	52 399,58	
Ecart de conversion Gain latent	1 138 872,57	
Autres charges externes des exercices antérieurs	62 376,50	
Pertes de change des exercices antérieurs	81 839,55	
2. Non courantes	2 234 447,34	
Impôts sur les bénéfices	2 050 798,00	
Autres charges non courantes / AUTRE CHARGES N.COURANTES	114 943,72	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN FISCALES	35 436,00	
Autres charges non courantes / CREANCES DEVENUES IRRECOU	16 267,26	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN PENALES-LOGISTIQUE-	14 474,00	
Autres charges non courantes / LIBERALITES	2 528,36	

III. DEDUCTIONS FISCALES		860 353,91
---------------------------------	--	-------------------

1. Courantes		860 353,91
Dotation d'exploitation/DAP CREANCES CLIENTS 2020		391 428,59
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE BTP 2021		334 448,62
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE INDUSTRIE 2021		31 565,47
Gain latent antérieurement taxé		102 911,23
2. Non courantes		

TOTAL	7 827 893,53	860 353,91
--------------	---------------------	-------------------

IV. RESULTAT BRUT FISCAL

Bénéfice brut (A)	6 967 539,62	
Déficit brut (B)		

V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
Exercice 2018		
Exercice 2019		
Exercice 2020		
Exercice 2021		

VI - RESULTAT NET FISCAL

Bénéfice net fiscal (A - C)	6 967 539,62	
Déficit net fiscal (B)		

VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
---	--	--

VIII .CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
--	--	--

SRM

Tableau N° 03

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INTITULES	MONTANT	MONTANT
- Exercice 2018		
- Exercice 2019		
- Exercice 2020		
- Exercice 2021		

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Cession	Retrait	Virement	
IMMOBILISATION EN NON VALEURS								
Frais préliminaires								
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
Prime de remboursement des obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	125 792,25	84 218,40						210 010,65
Immobilisation en recherche et développement								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	125 792,25	84 218,40						210 010,65
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 401 294,71	365 322,96						9 766 617,67
Terrains								
Constructions	1 199 181,39							1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64	231 523,12						5 391 203,76
Matériel de transport	276 623,66							276 623,66
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 765 809,02	133 799,84						2 899 608,86
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations corporelles en cours								
TOTAL GENERAL	9 527 086,96	449 541,36						9 976 628,32

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

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

		ELEMENTS	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de marchandises (en l'état)	359 028 313,90	285 996 354,26
	2	- Achats revendus de marchandises	285 658 553,30	219 165 532,93
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTE EN L'ETAT	73 369 760,60	66 830 821,33
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3+4+5)	4 485 794,09	833 572,69
	3	Ventes de biens et services produits	661 052,35	944 937,32
	4	Variations des stocks de produits (+ ou -)	3 824 741,74	-111 364,63
	5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE : (6+7)	39 446 281,88	38 576 601,70
	6	Achats consommés de matières et de fournitures	24 893 798,31	23 240 706,02
	7	Autres charges externes	14 552 483,57	15 335 895,68
IV	=	VALEUR AJOUTEE : I+II-III	38 409 272,81	29 087 792,32
	8	+ Subvention d'exploitation		
	9	- Impôts et taxes	384 110,04	381 228,18
	10	- Charges de personnel	29 024 617,23	25 888 786,13
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) ou INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)	9 000 545,54	2 817 778,01
	11	+ Autres produits d'exploitation		
	12	- Autres charges d'exploitation	40,00	
	13	+ Reprises d'exploitation ; transferts de charges	4 291 817,36	7 849 671,55
	14	- Dotations d'exploitation	6 884 926,72	5 689 854,24
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ou -)	6 407 396,18	4 977 595,32
VII	±	RESULTAT FINANCIER	-4 649 484,50	-4 816 111,72
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ou -)	1 757 911,68	161 483,60
IX	±	RESULTAT NON COURANT	2 984 113,09	946 507,19
	15	- Impôts sur les résultats	2 050 798,00	2 123 334,00
X	=	RESULTAT NET	2 691 226,77	-1 015 343,21

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

		Résultat net de l'exercice	2 691 226,77	-1 015 343,21
	1	. Bénéfice	2 691 226,77	
	1	. Perte		-1 015 343,21
	2	+ Dotations d'exploitation (1)	369 318,09	307 309,27
	3	+ Dotations financières (1)		
	4	+ Dotations non courantes (1)		
	5	- Reprises d'exploitation (2) (3)		
	6	- Reprises financières (2)		
	7	- Reprises non courantes (2)		
	8	- Produits des cessions d'immobilisations		
	9	+ Valeur nette d'amortissement des immo. cédées		
I	=	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 060 544,86	-708 033,94
	10	- Distribution des bénéfices		
II	=	AUTOFINANCEMENT	3 060 544,86	-708 033,94

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passif circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie.

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissements.

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

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

POSTE	INTITULE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
611	Achats revendus de marchandises		
	- Achats de marchandises.....	296 955 650,30	213 447 759,93
	- Variation de stocks de marchandises.....	-11 297 097,00	5 717 773,00
	Total :	285 658 553,30	219 165 532,93
612	Achats consommés de matières et fournitures		
	- Achats de matières premières		
	- Variation des stocks de matières premières (+/-)		
	- Achats de matériels et fournitures consommables et d'emballages	659 543,32	309 406,08
	- Variation des stocks de matières, fournitures et d'emballages (+/-).....		
	- Achats non stockés de matières et de fournitures.....	2 696 832,82	945 066,06
	- Achats de travaux, études et prestations de services.....	21 537 422,17	21 986 233,88
	Total :	24 893 798,31	23 240 706,02
613	Autres charges externes		
	- Locations et charges locatives.....	3 496 006,26	3 995 362,86
	- Redevances de crédit-bail.....	25 543,84	83 513,58
	- Entretien et réparations.....	595 694,50	2 009 007,66
	- Primes d'assurances.....	406 281,08	141 547,36
	- Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise.....	34 754,11	45 384,27
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires.....	509 519,92	874 641,76
	- Redevances pour brevets, marques, droits		
	- Transports.....	1 513 154,40	1 122 158,69
	- Déplacements, missions et réceptions.....	5 933 128,00	4 994 926,30
	- Reste du poste des autres charges externes.....	2 038 401,46	2 069 353,20
	Total :	14 552 483,57	15 335 895,68
617	Charges de personnel		
	- Rémunérations du personnel.....	20 601 924,25	19 463 671,90
	- Charges sociales.....	5 409 801,93	6 425 114,23
	- Reste du poste des charges de personnel.....	3 012 891,05	
	Total :	29 024 617,23	25 888 786,13
618	Autres charges d'exploitation		
	- Jetons de présence.....		
	- Pertes sur créances irrécouvrables.....	40,00	
	- Reste du poste des autres charges d'exploitation.....		
	Total :	40,00	
638	Autres charges financières		
	- Charges nettes / cessions de titres et valeurs de placement.....		
	- Reste du poste des autres charges financières.....	375 642,35	207 512,14
	Total :	375 642,35	207 512,14
658	Autres charges non courantes		
	- Pénalités sur marchés et débits.....	259 251,04	237 324,00
	- Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats).....		
	- Pénalités et amendes fiscales et pénales.....	49 910,00	216 660,69
	- Créances devenues irrécouvrables.....	16 267,26	168,89
	- Reste du poste des autres charges non courantes.....	117 472,08	561 967,96
	Total :	442 900,38	1 016 121,54

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

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

POSTE	INTITULE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
711	<u>Ventes de marchandises</u>		
	- Ventes de marchandises au Maroc.....	306 741 494,79	269 051 188,04
	- Ventes de marchandises à l'étranger.....	52 286 819,11	16 945 166,22
	- Reste du poste des ventes de marchandises.....		
	Total :	359 028 313,90	285 996 354,26
712	<u>Ventes de biens et services produits</u>		
	- Ventes de biens au Maroc.....		
	- Ventes de biens à l'étranger.....		
	- Ventes de services au Maroc.....	442 254,83	732 150,00
	- Ventes de services à l' étranger.....	5 796,92	41 688,79
	- Redevances pour brevets, marques, droits.....		
	- Reste du poste des ventes de biens et services produits.....	213 000,60	171 098,53
	Total :	661 052,35	944 937,32
713	<u>Variations des stocks de produits</u>		
	- Variations des stocks de produits en cours.....		
	- Variations des stocks de biens produits.....		
	- Variations des stocks de services en cours.....	3 824 741,74	-111 364,63
	Total :	3 824 741,74	-111 364,63
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	- Jetons de présence reçus.....		
	- Reste du poste (produits divers).....		
	Total :		
719	<u>Reprises d'exploitation & transf. de charges</u>		
	- Reprises.....	4 291 817,36	7 849 671,55
	- Transferts de charges.....		
	Total :	4 291 817,36	7 849 671,55
738	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	- Intérêts et produits assimilés.....	1 560 092,00	1 682 171,00
	- Revenus des créances rattachées à des participations.....		
	- Produits nets / cessions de titres et valeurs de placement.....		
	- Reste du poste intérêts et autres produits financiers.....		
	Total :	1 560 092,00	1 682 171,00

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Rubriques	Date de la 1ère échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortissement du bien	Redevances			Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations	
					Cumul des exercices précédents	Montant de l'exercice	Restant à payer			
							A moins d'un an			A plus d'un an
CT-1289350	15/08/2018	60.00	158 600,00	5.00	149 613,92	25 543,84			1 586,00	PC DIAGNOSTIQUE
TOTAUX			158 600,00		149 613,92	25 543,84			1 586,00	

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul des amortissements fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations	67 704,59	105 025,46		172 730,05
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	67 704,59	105 025,46		172 730,05
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 045 525,60	264 292,63		9 309 818,23
Terrains				
Constructions	1 199 181,39			1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	4 957 095,39	120 458,89		5 077 554,28
Matériel de transport	248 058,65	26 117,65		274 176,30
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 641 190,17	117 716,09		2 758 906,26
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	9 113 230,19	369 318,09		9 482 548,28

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE	Montant début d'exercice	DOTATIONS				REPRISES				Montant fin d'exercice	
		Exploitation		Non courantes		Exploitation		Non courantes			
		Financières	Financières	Financières	Financières	Financières	Financières	Financières	Financières		
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)	24 232 809,50	4 489 110,96					3 130 391,69				25 591 528,77
5. Autres Provisions pour risques & charges	1 764 813,17	2 026 497,67			960 309,51		1 161 425,67		1 328 554,68		2 261 640,00
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie											
SOUS TOTAL (B)	25 997 622,67	6 515 608,63			960 309,51		4 291 817,36		1 328 554,68		27 853 168,77
TOTAL (A + B)	25 997 622,67	6 515 608,63			960 309,51		4 291 817,36		1 328 554,68		27 853 168,77

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

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

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

NEANT

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	Solde au début de l'exercice 1	Opérations comptables de l'exercice 2	Déclarations de TVA de l'exercice 3	Solde fin de l'exercice 1+ 2 - 3
A) T.V.A. Facturée	-143 925,26	53 727 248,38	53 702 931,00	-119 607,88
B) T.V.A. Récupérable	9 329 161,07	61 425 055,44	61 237 763,23	9 516 453,28
- Sur Charges	9 329 161,07	61 425 055,44	61 237 763,23	9 516 453,28
- Sur Immobilisations				
C) T.V.A. due / crédit de T.V.A = (A - B)	-9 473 086,33	-7 697 807,06	-7 534 832,23	-9 636 061,16

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

MONTANT DU CAPITAL : 32 000 000,00

Nom, prénom des principaux associés	N° CIN	N° C.E	Raison sociale des principaux associés	N° I.F	Adresse	Nombre de titres		Valeur nominale de chaque action ou part sociale	Montant du capital		
						Ex. précédent	Ex. actuel		Souscrit	Appelé	Libéré
FLOTTANT	BH2		GROUPE PREMIUM	1622297	CASA	249990	249990	100.00	24 999 000.00	24 999 000.00	24 999 000.00
AUTRES	BH2				CASA	70000	70000	100.00	7 000 000.00	7 000 000.00	7 000 000.00
TOTAL					CASA	10	10	100.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
						320000	320000		32 000 000.00	32 000 000.00	32 000 000.00

SRM

Tableau N° 14

AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	MONTANT	AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
- Décision du : 17/06/2022			
- Report à nouveau	115 270 683,60	- Réserve légale	
- Résultats nets en instance d'affectation		- Autres réserves	
- Résultat net de l'exercice N-1	-1 015 343,21	- Tantièmes	
- Prélèvements sur les réserves		- Dividendes	
- Autres prélèvements		- Autres affectations	
		- Report à nouveau	114 255 340,39
TOTAL A	114 255 340,39	TOTAL B	114 255 340,39

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
	01/02/2019	14 006,97		14 006,97	1	1	14 006,97	14 006,97	
	20/07/2020	105 216,00		52 602,74	33	3	35 068,49	87 671,23	
	26/11/2021	6 569,28		1 094,88	1	1	5 474,40	6 569,28	
	07/02/2022	67 959,20			1	1	62 295,93	62 295,93	
	11/08/2022	2 495,50			1	1	1 039,67	1 039,67	
	14/12/2022	13 763,70			1	1	1 146,97	1 146,97	
TOTAL		210 010,65		67 704,59			105 025,46	172 730,05	
TOTAL CUMULES		210 010,65		67 704,59			105 025,46	172 730,05	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identifiant fiscal : 1620047

Désignation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de		
		30/11/1997	1 194 990,92		1 194 990,92	5	20	1 194 990,92		
		30/07/2000	4 190,47		4 190,47	20	5	4 190,47		
TOTAL			1 199 181,39		1 199 181,39			1 199 181,39		
TOTAL CUMULES			1 199 181,39		1 199 181,39			1 199 181,39		

Total des immobilisations brut : 1 199 181,39

Total amortissements de l'exercice : 1 199 181,39

Feuillet N° 2 / 28

Immobilisations concernées : 232 Constructions

Total amortissements cumulés : 1 199 181,39

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 5 391 203,76			Total amortissements de l'exercice : 120 458,89			Total amortissements cumulés : 5 077 554,28			Observations
		Immobilisations concernées : 233 Installations techniques, matériel et outillage			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements			
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de				
	01/01/1994	299 377,22		299 377,22	10	10			299 377,22		
	01/01/1993	10 218,00		10 218,00	10	10			10 218,00		
	01/01/1993	21 000,00		21 000,00	10	10			21 000,00		
	01/01/1994	124 579,78		124 579,78	10	10			124 579,78		
	01/01/1995	92 336,54		92 336,54	10	10			92 336,54		
	01/01/1996	65 677,10		65 677,10	10	10			65 677,10		
	01/01/1997	390 977,52		390 977,52	10	10			390 977,52		
	01/01/1998	52 335,80		52 335,80	10	10			52 335,80		
	01/01/1999	14 644,43		14 644,43	10	10			14 644,43		
	01/01/2000	61 798,30		61 798,30	10	10			61 798,30		
	01/01/2001	104 492,92		104 492,92	10	10			104 492,92		
	01/01/2002	71 092,43		71 092,43	10	10			71 092,43		
	01/01/2004	2 033,50		2 033,50	10	10			2 033,50		
	01/01/2006	92 877,00		92 877,00	10	10			92 877,00		
	01/01/2007	61 100,00		61 100,00	20	5			61 100,00		
	01/01/2010	337 834,89		337 834,89	10	10			337 834,89		
	01/01/1993	99 152,80		99 152,80	10	10			99 152,80		
	01/01/1994	3 982,84		3 982,84	10	10			3 982,84		
	01/01/1995	38 668,87		38 668,87	10	10			38 668,87		
	01/01/1996	202 103,11		202 103,11	10	10			202 103,11		
TOTAL		2 146 283,05		2 146 283,05					2 146 283,05		
TOTAL CUMULES		2 146 283,05		2 146 283,05					2 146 283,05		

TOTAL

TOTAL CUMULES

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amorfir			Amortissements bruts de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de		
Total des immobilisations brut : 5 391 203,76										
Total amortissements de l'exercice : 120 458,89										
Total amortissements cumulés : 5 077 554,28										
Feuillelet N° 4 / 28 Immobilisations concernées : 233 Installations techniques, matériel et outillage										
		01/01/1997	39 074,43			39 074,43	10	10		39 074,43
		01/01/1998	178 032,64			178 032,64	10	10		178 032,64
		01/01/1999	60 652,89			60 652,89	10	10		60 652,89
		01/01/2000	68 523,18			68 523,18	10	10		68 523,18
		01/01/2001	160 874,50			160 874,50	10	10		160 874,50
		01/01/2002	120 361,56			120 361,56	10	10		120 361,56
		01/01/2003	43 736,75			43 736,75	10	10		43 736,75
		01/01/2004	23 958,87			23 958,87	10	10		23 958,87
		01/01/2005	77 559,52			77 559,52	10	10		77 559,52
		01/01/2006	130 004,68			130 004,68	10	10		130 004,68
		01/01/2007	156 312,01			156 312,01	20	5		156 312,01
		01/01/2008	474 145,64			474 145,64	20	5		474 145,64
		01/01/2009	12 904,00			12 904,00	20	5		12 904,00
		01/01/2010	67 725,54			67 725,54	20	5		67 725,54
		01/01/2011	31 910,57			31 910,57	20	5		31 910,57
		01/01/2011	65 495,95			65 495,95	20	5		65 495,95
		01/01/2012	8 326,42			8 326,42	20	5		8 326,42
		01/01/2012	114 931,46			114 931,46	20	5		114 931,46
		09/04/2013	9 390,50			9 390,50	20	5		9 390,50
		19/04/2013	10 589,60			10 589,60	20	5		10 589,60
	TOTAL		1 854 510,71			1 854 510,71				1 854 510,71
	TOTAL CUMULES		4 000 793,76			4 000 793,76				4 000 793,76

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation		Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 5 391 203,76			Total amortissements de l'exercice : 120 458,89			Total amortissements cumulés : 5 077 554,28		
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice	Cumul amortissements	Observations	
Feuillelet N° 5 / 28											
Immobilisations concernées : 233 Installations techniques, matériel et outillage											
			Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements		
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice	Cumul amortissements		
		23/05/2013	26 091,10		26 091,10	20	5		26 091,10		
		27/06/2013	23 261,58		23 261,58	20	5		23 261,58		
		27/06/2013	6 612,42		6 612,42	20	5		6 612,42		
		26/09/2013	9 533,47		9 533,47	20	5		9 533,47		
		24/05/2013	1 709,40		1 709,40	20	5		1 709,40		
		06/08/2014	19 884,29		19 884,29	20	5		19 884,29		
		01/01/2015	15 955,00	-	15 955,00	20	5		15 955,00		
		01/01/2015	4 468,00		4 468,00	20	5		4 468,00		
		01/04/2015	2 537,23		2 537,23	20	5		2 537,23		
		01/04/2015	9 444,50		9 444,50	20	5		9 444,50		
		21/10/2015	158 915,28		158 915,28	20	5		158 915,28		
		01/10/2015	23 123,89		23 123,89	20	5		23 123,89		
		01/09/2015	152 957,37		152 957,37	20	5		152 957,37		
		18/01/2016	59 355,00		59 355,00	20	5		59 355,00		
		31/01/2016	3 085,31		3 085,31	1	1		3 085,31		
		31/01/2016	4 804,36		4 804,36	1	1		4 804,36		
		12/08/2016	9 125,86		9 125,86	20	5		9 125,86		
		12/08/2016	69 895,00		69 895,00	20	5		69 895,00		
		29/06/2017	26 478,00		26 478,00	33	3		26 478,00		
		14/02/2017	20 740,00		20 740,00	33	3		20 740,00		
	TOTAL		647 977,06		647 977,07				647 977,06		
	TOTAL CUMULES		4 648 770,82		4 648 770,83				4 648 770,82		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de		
Feuille N° 6 / 28									
	26/07/2017	124 446,13		112 001,53	20	5	12 444,60	124 446,13	
	22/12/2017	17 577,88		14 355,28	20	5	3 222,60	17 577,88	
	22/12/2017	17 577,88		14 355,28	20	5	3 222,60	17 577,88	
	22/12/2017	17 577,88		14 355,28	20	5	3 222,60	17 577,88	
	22/12/2017	17 577,88		14 355,28	20	5	3 222,60	17 577,88	
	30/12/2017	67 591,50		55 199,57	20	5	12 391,78	67 591,35	
	30/12/2017	27 719,10		22 637,26	20	5	5 081,84	27 719,10	
	01/01/2018	16 563,70		13 250,96	20	5	3 312,74	16 563,70	
	01/03/2018	19 512,74		14 959,77	20	5	3 902,55	18 862,32	
	01/04/2018	16 619,19		12 464,40	20	5	3 323,84	15 788,24	
	01/07/2018	23 578,94		16 505,26	20	5	4 715,79	21 221,05	
	01/09/2018	16 322,70		10 881,80	20	5	3 264,54	14 146,34	
	01/07/2018	14 807,10		10 364,97	20	5	2 961,42	13 326,39	
	01/07/2018	93 035,00		32 562,25	10	10	9 303,50	41 865,75	
	01/02/2019	12 712,10		7 414,39	20	5	2 542,43	9 956,82	
	01/08/2019	4 650,00		2 247,50	20	5	930,00	3 177,50	
	01/10/2019	3 040,10		1 368,05	20	5	608,02	1 976,07	
	01/03/2022	5 323,12			1	1	4 435,93	4 435,93	
	01/09/2022	43 200,00			33	3	4 799,52	4 799,52	
	01/02/2022	183 000,00			20	5	33 550,00	33 550,00	
TOTAL		742 432,94		369 278,63			120 458,90	489 737,73	
TOTAL CUMULES		5 391 203,76		5 018 049,66			120 458,89	5 138 508,55	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Total des immobilisations brut : 5 391 203,76		Total amortissements de l'exercice : 120 458,89		Total amortissements cumulés : 5 077 554,28				
Feuillet N° 7 / 28		Immobilisations concernées : 233 Installations techniques, matériel et outillage						
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée		
	01/01/2012			-60 954,27			-60 954,27	
TOTAL				-60 954,27			-60 954,27	
TOTAL CUMULES		5 391 203,76		4 957 095,39		120 458,89	5 077 554,28	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86			Total amortissements de l'exercice : 117 716,09			Total amortissements cumulés : 2 758 906,26			Observations
		Feuillelet N° 9 / 28			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de	Cumul amortissements			
	01/01/1992	34 913,24		34 913,24	10	10			34 913,24		
	01/01/1993	98 326,00		98 326,00	10	10			98 326,00		
	01/01/1994	93 869,00		93 869,00	10	10			93 869,00		
	01/01/1995	3 008,00		3 008,00	10	10			3 008,00		
	01/01/1996	121 852,60		121 852,60	10	10			121 852,60		
	01/01/1997	148 187,87		148 187,87	10	10			148 187,87		
	01/01/1998	124 802,99		124 802,99	10	10			124 802,99		
	01/01/1999	57 502,50		57 502,50	10	10			57 502,50		
	01/01/2000	54 564,30		54 564,30	10	10			54 564,30		
	01/01/2001	154 442,32		154 442,32	10	10			154 442,32		
	01/01/2002	103 216,64		103 216,64	20	5			103 216,64		
	01/01/2003	33 273,36		33 273,36	20	5			33 273,36		
	01/01/2004	49 815,51		49 815,51	20	5			49 815,51		
	01/01/2005	8 200,00		8 200,00	20	5			8 200,00		
	01/01/2006	7 658,80		7 658,80	20	5			7 658,80		
	01/01/2007	40 160,00		40 160,00	20	5			40 160,00		
	01/01/2008	160 000,00		160 000,00	20	5			160 000,00		
	01/01/2009	64 000,00		64 000,00	20	5			64 000,00		
	01/01/2010	5 200,00		5 200,00	20	5			5 200,00		
	01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5			5 500,00		
TOTAL		1 368 493,13		1 368 493,13					1 368 493,13		
TOTAL CUMULES		1 368 493,13		1 368 493,13					1 368 493,13		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identifiant fiscal : 1620047

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86			Total amortissements de l'exercice : 117 716,09			Total amortissements cumulés : 2 758 906,26			Observations
		Feuillelet N° 10 / 28			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de	Cumul amortissements			
	01/01/2010	6 432,20		6 432,20	20	5			6 432,20		
	01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5			5 500,00		
	01/01/2010	57 148,55		57 148,55	20	5	51,45		57 200,00		
	01/01/2010	8 625,00		8 625,00	20	5			8 625,00		
	01/01/2010	2 500,00		2 500,00	20	5			2 500,00		
	01/01/2010	2 500,00		2 500,00	20	5			2 500,00		
	01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5			5 500,00		
	01/01/2011	11 202,30		11 202,30	20	5			11 202,30		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5			3 000,00		
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5			3 000,00		
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5			3 000,00		
	01/01/2011	1 200,00		1 200,00	20	5			1 200,00		
	01/01/2011	4 500,00		4 500,00	20	5			4 500,00		
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5			5 400,00		
TOTAL		151 959,50		151 908,05			51,45		151 959,50		
TOTAL CUMULES		1 520 452,63		1 520 401,18			51,45		1 520 452,63		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86		Total amortissements de l'exercice : 117 716,09		Total amortissements cumulés : 2 758 906,26		Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022	
		Feuille N° 13 / 28		Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4		5 150,00	
	01/02/2013	7 500,00		7 500,00	25	4		7 500,00	
	01/04/2013	6 988,00		6 988,00	25	4		6 988,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/03/2013	6 886,00		6 886,00	25	4		6 886,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4		6 672,00	
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4		6 899,00	
TOTAL		125 893,00		125 893,00			3 074,92	125 893,00	
TOTAL CUMULES		1 863 616,00		1 860 541,08				1 863 616,00	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Designation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86			Total amortissements de l'exercice : 117 716,09			Total amortissements cumulés : 2 758 906,26			Observations
		Feuillelet N° 14 / 28			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Amortissements bruts de l'exercice			
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de	Cumul amortissements			
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4			6 899,00		
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4			6 899,00		
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4			6 899,00		
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4			6 899,00		
	01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4			6 899,00		
	01/05/2013	5 635,00		5 635,00	25	4			5 635,00		
	01/05/2013	5 635,00		5 635,00	25	4			5 635,00		
	01/06/2013	11 900,00		11 900,00	25	4			11 900,00		
	01/06/2013	6 779,00		6 779,00	25	4			6 779,00		
	01/12/2013	5 652,00		5 652,00	25	4			5 652,00		
	23/01/2014	6 400,00		6 400,00	25	4			6 400,00		
	10/02/2014	6 400,00		6 400,00	25	4			6 400,00		
	02/04/2014	6 400,00		6 400,00	25	4			6 400,00		
	16/04/2014	5 616,00		5 616,00	25	4			5 616,00		
	06/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4			6 624,00		
	27/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4			6 624,00		
	28/05/2014	5 616,00		5 616,00	25	4			5 616,00		
	29/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4			6 624,00		
	29/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4			6 624,00		
	14/07/2014	6 325,58		6 325,58	25	4			6 325,58		
TOTAL		133 349,58		133 349,58				3 074,92	1 996 965,58		
TOTAL CUMULES		1 996 965,58		1 993 890,66					1 996 965,58		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86		Total amortissements de l'exercice : 117 716,09		Total amortissements cumulés : 2 758 906,26		Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022		
	Feuillelet N° 16 / 28								
	Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements bruts de l'exercice			Cumul amortissements
Prix d'acquisition			Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
	01/03/2016	5 340,00		5 340,00	20	5		5 340,00	
	01/05/2016	5 340,00		5 340,00	20	5		5 340,00	
	01/07/2016	5 340,00		5 340,00	20	5		5 340,00	
	01/07/2016	5 340,00		5 340,00	20	5		5 340,00	
	01/12/2016	6 876,00		6 876,00	20	5		6 876,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	23/05/2017	3 830,00		3 830,00	25	4		3 830,00	
	23/05/2017	3 830,00		3 830,00	25	4		3 830,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	23/05/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	01/06/2017	7 660,00		7 660,00	25	4		7 660,00	
	20/02/2017	16 400,00		16 400,00	25	4		16 400,00	
	27/09/2017	4 000,00		1 733,33	10	10	400,00	2 133,33	
	30/09/2017	7 480,00		7 480,00	25	4		7 480,00	
	30/09/2017	8 150,00		8 150,00	25	4		8 150,00	
	15/11/2017	8 250,00		8 250,00	25	4		8 250,00	
	30/10/2017	7 780,00		7 780,00	25	4		7 780,00	
TOTAL		141 576,00		139 309,33			400,00	139 709,33	
TOTAL CUMULES		2 257 419,50		2 249 062,63			4 642,15	2 253 704,78	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Prix d'acquisition	Valeur à amortir		Amortissements de l'exercice : 117 716,09			Total amortissements cumulés : 2 758 906,26			Observations
			Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements			
						Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de				
	29/11/2017	89 400,00		89 400,00	25	4			89 400,00		
	25/11/2017	8 250,00		8 250,00	25	4			8 250,00		
	03/07/2017	7 985,00		7 985,00	25	4			7 985,00		
	01/03/2018	8 050,00		7 714,58	25	4	335,42		8 050,00		
	01/03/2018	6 649,00		6 371,96	25	4	277,04		6 649,00		
	01/03/2018	8 050,00		7 714,58	25	4	335,42		8 050,00		
	01/01/2018	7 450,00		7 450,00	25	4			7 450,00		
	01/02/2018	7 900,00		7 735,42	25	4	164,58		7 900,00		
	01/03/2018	6 649,00		6 371,96	25	4	277,04		6 649,00		
	01/01/2018	3 400,00		2 720,00	25	5	680,00		3 400,00		
	01/03/2018	16 400,00		15 716,67	25	4	683,33		16 400,00		
	01/04/2018	5 700,00		5 343,75	25	4	356,25		5 700,00		
	01/04/2018	5 700,00		5 343,75	25	4	356,25		5 700,00		
	01/05/2018	8 050,00		7 379,17	25	4	670,83		8 050,00		
	01/03/2018	6 649,00		6 371,96	25	4	277,04		6 649,00		
	01/06/2018	3 493,34		1 251,77	10	10	349,33		1 601,10		
	01/12/2018	7 550,00		5 819,79	25	4	1 730,21		7 550,00		
	01/12/2018	7 550,00		5 819,79	25	4	1 730,21		7 550,00		
	01/05/2019	7 300,00		4 866,67	25	4	1 825,00		6 691,67		
	01/06/2019	13 390,00		8 647,71	25	4	3 347,50		11 995,21		
TOTAL		235 565,34		218 274,53			13 395,45		231 669,98		
TOTAL CUMULES		2 492 984,84		2 467 337,16			18 037,60		2 485 374,76		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 899 608,86			Total amortissements de l'exercice : 117 716,09			Total amortissements cumulés : 2 758 906,26			Observations
		Feuillelet N° 18 / 28			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de	Cumul amortissements			
	01/07/2019	5 995,00		3 746,88	25	4	1 498,75	5 245,63			
	01/06/2019	11 585,00		7 481,98	25	4	2 896,25	10 378,23			
	01/09/2019	7 305,00		4 261,25	25	4	1 826,25	6 087,50			
	01/03/2020	53 261,88		24 411,69	25	4	13 315,47	37 727,16			
	01/05/2020	157 622,30		65 675,96	25	4	39 405,58	105 081,54			
	01/10/2020	13 500,00		4 218,77	25	4	3 375,00	7 593,77			
	01/04/2021	5 500,00		1 031,25	25	4	1 375,00	2 406,25			
	01/05/2021	5 750,00		958,33	25	4	1 437,50	2 395,83			
	01/05/2021	5 750,00		958,33	25	4	1 437,50	2 395,83			
	01/12/2021	7 405,00		154,27	25	4	1 851,25	2 005,52			
	01/01/2022	13 950,00			25	4	3 487,50	3 487,50			
	01/01/2022	8 180,00			25	4	2 045,00	2 045,00			
	01/01/2022	8 180,00			25	4	2 045,00	2 045,00			
	01/01/2022	8 180,00			25	4	2 045,00	2 045,00			
	01/01/2022	32 720,00			25	4	8 180,00	8 180,00			
	01/01/2022	5 455,00			25	4	1 363,75	1 363,75			
	01/01/2022	5 455,00			25	4	1 363,75	1 363,75			
	01/01/2022	5 455,00			25	4	1 363,75	1 363,75			
	01/02/2022	17 625,86			25	4	4 039,26	4 039,26			
TOTAL		387 055,04		112 898,71			96 396,56	209 295,27			
TOTAL CUMULES		2 880 039,98		2 580 235,87			114 434,16	2 694 670,03			

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de		
Feuillelet N° 19 / 28 Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements									
	01/02/2022	2 517,98			25	4	577,04	577,04	
	01/02/2022	8 180,00			25	4	1 874,58	1 874,58	
	01/08/2022	1 586,00			1	1	660,83	660,83	
	01/12/2022	8 135,00			25	4	169,48	169,48	
	01/01/2012			60 954,30				60 954,30	
	01/01/2010	-850,00							
TOTAL		19 568,98		60 954,30			3 281,93	64 236,23	
TOTAL CUMULES		2 899 608,86		2 641 190,17			117 716,09	2 758 906,26	

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus-value constatée et différée	Fraction de la plus-value rapportée aux exerc. Anté. (2)	Fraction plus-value rapportée à l'exercice actuel	Cumul des plus-values rapportées	Solde des plus-values non imputées	Observations
01 Terrain (1)								
02 Constructions								
03 Matériel et outillage								
04 Matériel de transport								
05 Agencements-Installations								
06 Brevets								
07 Autres éléments amortissables								
08 Titres de participation								
09 Fonds de commerce								
10 Autres éléments non amortissables								
TOTAL								

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

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

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

Identifiant fiscal : 1620047

Noms, prénoms ou raison sociale	Adresse	N° CIN ou I.F	Montant du prêt	Date du prêt	Durée du prêt (mois)	Taux Intérêt	Charge financière globale	Remboursement Exercices antérieurs		Remboursement Exercice actuel		Observations
								Principal	Intérêt	Principal	Intérêt	
GROUPE PREMIUM	KM 14 RTE D'ELJADIDA OULED AZZOUZ CASABLANCA	1622297	11 679 350.00	27/12/2021	1					11 679 350.00		
TOTAL			11 679 350.00							11 679 350.00		

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° L.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
									Bail Ordinaire	Leasing Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/12/2017	214 200,00	61 440,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/11/2017	162 624,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/08/2017	162 624,00	15 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	15/11/2017	162 624,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	02/03/2018	143 640,00	38 448,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	22/03/2018	162 624,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	22 500,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	8 872,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	8 872,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	27 104,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	27 104,00		X	

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022		
							Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	Nature du contrat Bail Ordinaire	Leasing Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/07/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/11/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	27/09/2018	162 624,00	27 104,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/12/2018	143 640,00	47 688,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/12/2018	143 640,00	12 312,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/08/2018	143 640,00	32 832,00	X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.L.N ou C.E.	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	Nature du contrat	
								Bail Ordinaire	Leasing Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/11/2019	140 700,00	40 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/12/2019	127 680,00	29 184,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	24/01/2020	140 700,00	13 400,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/03/2020	218 400,00	58 930,80	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/12/2020	144 480,00	41 280,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/12/2020	144 480,00	41 280,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/12/2020	112 140,00	38 448,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/12/2020	112 140,00	38 448,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	31/01/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/04/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/04/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	31/01/2021	105 000,00	30 000,00	X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022		
							Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	Nature du contrat Bail Ordinaire	Leasing Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/04/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	31/01/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2021	105 000,00	15 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/08/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/08/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/08/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/08/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/08/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	11/03/2021	234 570,00	80 424,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	22/12/2021	105 000,00	27 500,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/10/2022	116 340,00	32 347,48	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	31/10/2022	116 340,00	48 812,18	X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022		
							Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice	Nature du contrat Bail Ordinaire	Leasing Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/01/2020	140 700,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/06/2022	134 400,00	19 200,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	26/08/2022	234 570,00	26 808,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	31/01/2021	105 000,00	30 000,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	65 276,40	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	33 670,00	X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	33 670,00	X	

Identifiant fiscal : 1620047

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C..E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	33 670,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	143 640,00	22 500,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	143 640,00	27 104,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	162 624,00	30 000,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	38 448,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	143 640,00	27 104,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	27 104,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	34 500,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	26 334,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	158 004,00	42 048,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	123 900,00	42 048,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail	Ordinaire	Leasing	Période
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	140 700,00	28 032,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/07/2019	123 900,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/10/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	117 264,00	20 102,40		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/06/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/06/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	27/06/2019	140 700,00	72 043,20		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	03/02/2020	140 700,00	40 200,00		X	
VOITURE	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	24/01/2020	140 700,00	26 800,00		X	

ETAT DETAILLE DES STOCKS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ou-) 7= 6-3
	Montant Brut(1)	Provision pour dépréciation (2)	Montant Net (3)	Montant Brut (4)	Provision pour dépréciation (5)	Montant Net (6)	
D) Stocks approvisionnement	67 995 036,00	15 944 954,32	52 050 081,68	56 697 939,00	16 049 052,51	40 648 886,49	-11 401 195,19
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	29 310 682,00	739 567,93	28 571 114,07	-10 922 245,19
* Biens immeubles							
* Biens meubles	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	29 310 682,00	739 567,93	28 571 114,07	-10 922 245,19
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	27 387 257,00	15 309 484,58	12 077 772,42	-478 950,00
3- Matières premières							
4- Matières consommables							
5 - Pièces détachées	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	27 387 257,00	15 309 484,58	12 077 772,42	-478 950,00
- Emballage							
7 * Récupérables							
8 * Vendus							
9 * Perdus							
II. Stock en cours production de biens et service	5 844 287,82	379 462,08	5 464 825,74	2 019 546,08	101 364,85	1 918 181,23	-3 546 644,51
11- Produits en cours							
12- Etudes en cours	1,00		1,00				-1,00
13- Travaux en cours	5 844 286,82	379 462,08	5 464 824,74	2 019 546,08	101 364,85	1 918 181,23	-3 546 643,51
14- Services en cours							
III. Stock Produits finis							
16- Produits finis							
17- Biens finis							
22- Total Stocks Produits résiduels							
19- Déchets							
20- Rebutis							
21- Matières de récupération							
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	73 839 323,82	16 324 416,40	57 514 907,42	58 717 485,08	16 150 417,36	42 567 067,72	-14 947 839,70

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

MASSES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021	VARIATIONS A-B	
			EMPLOIS	RESSOURCES
Financement Permanent	202 087 875,42	195 151 974,77		6 935 900,65
Moins actif immobilisé	3 558 716,13	3 478 492,86	80 223,27	
= Fonds de Roulement Fonctionnel (1-2) (A)	198 529 159,29	191 673 481,91		6 855 677,38
Actif circulant	387 524 131,98	345 228 708,78	42 295 423,20	
Moins passif circulant	83 339 404,95	77 593 499,12		5 745 905,83
BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL	304 184 727,03	267 635 209,66	36 549 517,37	
TRESORERIE NETTE (Actif-Passif) = A-B	-105 655 567,74	-75 961 727,75		29 693 839,99

II EMPLOIS ET RESSOURCES

L'EXERCICE (FLUX)	2022		2021	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
* AUTOFINANCEMENT (A)		3 060 544,86	708 033,94	
+ Capacité d'autofinancement		3 060 544,86	708 033,94	
- Distributions de bénéfices				
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)				
Cession d'immob. incorporelles				
Cession d'immob. corporelles				
Cession d'immob. financières				
Récupération sur créances immobilisées				
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)				
+ Augmentation du capital, apports				
+ Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)		4 244 673,88		
TOTAL RESSOURCES STABLES		7 305 218,74	708 033,94	
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	449 541,36		34 470,51	
Acquisitions d'immob. incorporelles	84 218,40		6 569,28	
Acquisitions d'immob. corporelles	365 322,96		27 901,23	
Acquisitions d'immob. financières				
Acquisitions des créances immob				
* REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)			8 354 458,91	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II-EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	449 541,36		8 388 929,42	
III VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)	36 549 517,37		15 986 925,76	
IV VARIATION DE LA TRESORERIE		29 693 839,99		25 083 889,12
TOTAL GENERAL	36 999 058,73	36 999 058,73	25 083 889,12	25 083 889,12

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SPECIFIQUES A L'ENTREPRISE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I. ACTIF IMMOBILISE	
A. EVALUATION A L'ENTREE	
1. Immobilisation en non-valeurs	Totalement amorti
2. Immobilisation incorporelles	Coût d'acquisition
3. Immobilisations corporelles	Coût d'acquisition
4. Immobilisations financières	Totalement amorti
B. CORRECTIONS DE VALEUR	
1. Méthodes d'amortissements	Linéaire
2. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	La société n'a pas constaté de provisions pour dépréciation des immobilisations
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	Le total des montants en monnaies étrangère comptabilisés à la fin de chaque année, est ramenée au taux du fin d'exercice. Ce calcul se fait par catégorie des monnaies existantes dans l'actif et le passif.
II. ACTIF CIRCULANT	
A. EVALUATION A L'ENTREE	
1. Stocks	Coût d'acquisition - méthode du coût moyen pondéré après chaque entrée
2. Créances	Montant nominal
3. Titres et valeurs de placement	La société n'a pas de titres de Participation, ni de Placement.
B. CORRECTIONS DE VALEUR	
1. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	"Stocks : une provision pour dépréciation est constituée au cas par cas en fonction de l'état d'obsolescence Clients : une provision pour dépréciation est constituée pour les clients douteux au cas par cas"
2. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif :	Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur omptable en dhs
III. FINANCEMENT PERMANENT	
1. Méthodes de réévaluation	Pas de réévaluation du bilan à ce jour.
2. Méthodes d'évaluation des provisions réglementées	La société n'a pas comptabilisé de provisions réglementées.
3. Dettes de financement permanent	La société à des emprunts auprès des établissements de crédits
4. Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges	Au cas par cas
5. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur omptable en dhs
IV. PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)	
1. Dettes du passif circulant	Coût historique
2. Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges	Selon appreciation du risque
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Passif	Au cours de clôture
V. TRESORERIE	
1. Trésorerie - Actif	Coût historique
2. Trésorerie - Passif	Coût historique
3. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Coût historique

SRM

Tableau N° A2

ETAT DES DEROGATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I-DEROGATIONS AUX PRINCIPES COMPTABLES FONDAMENTAUX	NEANT	NEANT
II-DEROGATIONS AUX METHODES D'ÉVALUATION	NEANT	NEANT
III-DEROGATIONS AUX REGLES D'ÉTABLISSEMENT ET DE PRÉSENTATION DES ÉTATS DE SYNTHÈSES	NEANT	NEANT

ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

NEANT

SRM

Tableau N° C4.

TABLEAU DES OPÉRATIONS EN DEVICES COMPTABILISÉES PENDANT L'EXERCICE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	ENTREE CONTRE-VALEUR EN DIRHAMS	SORTIE CONTRE-VALEUR EN DIRHAMS
Financement permanent		
Immobilisations brutes		
Rentrées sur immobilisations		
Remboursement des dettes de financement		
Produits	5 796.92	
Charges		
Total des entrées		
Total des sorties		
Balance devises		
Total		

ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES - ENTREPRISES ENCOURAGEES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE DES PRODUITS	TAUX	MONTANT
DETAIL		
1- CA taxable	100.0 %	307 396 750,22
2- CA exonéré à 100%	0.0 %	
3- CA SOUMIS AU TAUX REDUIT		
	20.0 %	52 292 616,03
AUTRES PRODUITS TAXABLES		
4- Autres produits taxables		7 527 024,85
- Autres produits d'exploitation		
- Produits financiers		4 100 011,38
- Subventions		
AUTRES PRODUITS TAXABLES (AJOUT)		
PRODUITS NON COURANTS		3 427 013,47
DETAIL SUITE		
5- Dénominateur (1 + 2 + 3 + 4)		367 216 391,10
6- Montant de l'impôt sur les sociétés (IS) dû		2 050 797,74

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.

SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A

Rapport Général des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

Aux Actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N 1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouacer

Rapport Général des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

Audit des états de synthèse

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A, qui comprennent le bilan au 31 décembre 2022, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement pour l'exercice clos à cette date, ainsi que l'état des informations complémentaires (ETIC). Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 172.446.567,16 dont un bénéfice net de MAD 2.691.226,77.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A au 31 décembre 2022, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse au Maroc et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Risque identifié	Notre réponse
<p>Dépréciation des créances clients</p> <p>Au 31 décembre 2022, les créances clients s'élèvent à KMAD 230.252 représentant 58% du total bilan de la société.</p> <p>La provision pour dépréciation des créances, qui s'élève à KMAD 7.094, fait l'objet d'une appréciation au cas par cas en fonction de l'ancienneté des créances, de l'historique de paiement et des risques encourus.</p> <p>Nous avons considéré ce sujet comme un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes, de la diversité et du volume des opérations ainsi que du jugement nécessaire à l'appréciation du caractère recouvrable des créances.</p>	<p>Nos contrôles relatifs à la dépréciation des créances clients ont notamment consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none">- Examiner la balance âgée ;- Analyser les hypothèses utilisées dans l'estimation des perspectives de recouvrement des créances ;- Examiner avec la direction les raisons de retard de paiement de certaines créances et la pertinence des provisions associées en considérant, entre autres, les factures tels que les dépôts de garantie, les plans de paiement négociés, l'historique de paiement et les relations commerciales en cours entre ces clients et la société ;- Analyser les paiements reçus en période subséquente pour les créances les plus significatives ;- Contrôler le calcul arithmétique de la provision.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états de synthèse

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions se rapportant à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans l'ETIC, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi et nous nous sommes assurés notamment de la sincérité et de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société.

Casablanca, le 25 avril 2023

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON

FIDAROC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Driss Sijoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 08 - Fax : 05 22 29 68 70

Faiçal MEKOUAR
Associé

COOPERS AUDIT MAROC

COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca
Tél: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 34

Hicham CHERKAOUI
Associé

BILAN ACTIF

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ELEMENTS		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET AU 31/12/2022	NET AU 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	210 010,65	172 730,05	37 280,60	58 087,66
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	210 010,65	172 730,05	37 280,60	58 087,66
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 766 617,67	9 309 818,23	456 799,44	355 769,11
	Terrains				
	Constructions	1 199 181,39	1 199 181,39		
	Installations techniques, matériel et outillage	5 391 203,76	5 077 554,28	313 649,48	202 585,25
	Matériel de transport	276 623,66	274 176,30	2 447,36	28 565,01
	Mobilier, Matériel de bureau et aménagement divers	2 899 608,86	2 758 906,26	140 702,60	124 618,85
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
Prêts immobilisés					
Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09	
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentations des dettes de financement					
TOTAL I (A+B+C+D+E)	13 041 264,41	9 482 548,28	3 558 716,13	3 478 492,86	
ACTIF CIRCULANT	Stocks	73 839 323,82	16 324 416,40	57 514 907,42	42 567 067,72
	Marchandises	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	28 571 114,07
	Matières et fournitures consommables	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	12 077 772,42
	Produits en cours	5 844 287,82	379 462,08	5 464 825,74	1 918 181,23
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	339 026 694,93	9 267 112,37	329 759 582,56	302 043 755,88
	Fournis. débiteurs, avances et acomptes	28 185 611,67	2 173 523,71	26 012 087,96	7 690 785,53
	Clients et comptes rattachés	237 345 142,73	7 093 588,66	230 251 554,07	230 281 349,80
	Personnel	904 735,81		904 735,81	905 378,49
	Etat	17 433 153,81		17 433 153,81	9 632 797,07
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	55 066 717,58		55 066 717,58	53 533 444,99
	Comptes de régularisation - Actif	91 333,33		91 333,33	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF	249 642,00		249 642,00	617 885,18	
TOTAL II (F+G+H+I)	413 115 660,75	25 591 528,77	387 524 131,98	345 228 708,78	
TRESORERIE	Trésorerie-Actif	6 584 576,08		6 584 576,08	5 687 061,72
	Chèques et valeurs à encaisser	396 104,96		396 104,96	299 342,54
	Banques, T.G et C.C.P	4 898 071,12		4 898 071,12	4 079 371,36
	Caisse, Régie d'avances et accreditifs	1 290 400,00		1 290 400,00	1 308 347,82
	TOTAL III	6 584 576,08		6 584 576,08	5 687 061,72
TOTAL GENERAL I+II+III	432 741 501,24	35 074 077,05	397 667 424,19	354 394 263,36	

BILAN PASSIF

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ELEMENTS		NET AU 31/12/2022	NET AU 31/12/2021
FINANCEMENT PERMANENT	Total des capitaux propres (A)	172 446 567,16	169 755 340,39
	Capital social ou personnel (1)	32 000 000,00	32 000 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Moins : Capital appelé	32 000 000,00	32 000 000,00
	Moins : Dont versé	32 000 000,00	32 000 000,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	20 300 000,00	20 300 000,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	3 200 000,00	3 200 000,00
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	114 255 340,39	115 270 683,60
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	Résultat net de l'exercice (2)	2 691 226,77	-1 015 343,21
	Capitaux propres assimilés (B)		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Provisions pour amortissements dérogatoires		
	Provisions pour plus-values en instance d'affectation		
	Provisions pour investissements		
	Provisions pour acquisition et construction de logement		
	Autres provisions réglementées		
Dettes de financement (C)	29 641 308,26	25 396 634,38	
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	29 641 308,26	25 396 634,38	
Provisions durables pour risques et charges (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Ecarts de conversion-passif (E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	202 087 875,42	195 151 974,77	
PASSIF CIRCULANT	Dettes du passif circulant (F)	79 938 892,38	75 725 774,72
	Fournisseurs et comptes rattachés	73 267 347,16	65 985 109,35
	Clients créditeurs, avances et acomptes	931 446,53	1 485 417,28
	Personnel	634 234,29	821 439,36
	Organismes sociaux	1 351 305,24	1 384 815,03
	Etat	893 865,58	5 077 072,58
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	2 860 693,58	971 921,12
	Comptes de régularisation passif		
	Autres provisions pour risques et charges (G)	2 261 640,00	1 764 813,17
Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	1 138 872,57	102 911,23	
TOTAL II (F+G+H)	83 339 404,95	77 593 499,12	
TRÉSORERIE	TRÉSORERIE - PASSIF	112 240 143,82	81 648 789,47
	Crédits d'escompte	12 350 115,79	4 198 421,97
	Crédits de trésorerie	62 472 374,19	29 321 778,16
	Banques (soldes créditeurs)	37 417 653,84	48 128 589,34
TOTAL III	112 240 143,82	81 648 789,47	
TOTAL GENERAL I+II+III	397 667 424,19	354 394 263,36	

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéfice (+) . Déficitaire (-)

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ELEMENTS		Opérations propres à l'exercice	Opérations exercices précédents	Totaux 31/12/2022	Totaux 31/12/2021
EXPLOITATION	I - PRODUITS D'EXPLOITATION	367 805 925,35		367 805 925,35	294 679 598,50
	Ventes de marchandises (en l'état)	359 028 313,90		359 028 313,90	285 996 354,26
	Ventes de biens et services produits	661 052,35		661 052,35	944 937,32
	Chiffre d'affaires	359 689 366,25		359 689 366,25	286 941 291,58
	Variations des stocks de produits (±) (1)	3 824 741,74		3 824 741,74	-111 364,63
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation; transferts de charges	4 291 817,36		4 291 817,36	7 849 671,55
	TOTAL I	367 805 925,35		367 805 925,35	294 679 598,50
FINANCIER	II - CHARGES D'EXPLOITATION	361 336 152,67	62 376,50	361 398 529,17	289 702 003,18
	Achats revendus de marchandises (2)	285 658 553,30		285 658 553,30	219 165 532,93
	Achats consommés de matières et de fournitures (2)	24 893 798,31		24 893 798,31	23 240 706,02
	Autres charges externes	14 490 107,07	62 376,50	14 552 483,57	15 335 895,68
	Impôts et taxes	384 110,04		384 110,04	381 228,18
	Charges de personnel	29 024 617,23		29 024 617,23	25 888 786,13
	Autres charges d'exploitation	40,00		40,00	
	Dotations d'exploitation	6 884 926,72		6 884 926,72	5 689 854,24
	TOTAL II	361 336 152,67	62 376,50	361 398 529,17	289 702 003,18
	III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 469 772,68	-62 376,50	6 407 396,18	4 977 595,32
NON COURANT	IV - PRODUITS FINANCIERS	4 100 011,38		4 100 011,38	3 511 616,02
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
	Gains de change	1 211 364,70		1 211 364,70	570 591,78
	Intérêts et autres produits financiers	1 560 092,00		1 560 092,00	1 682 171,00
	Reprises financières; transferts de charges	1 328 554,68		1 328 554,68	1 258 853,24
	TOTAL IV	4 100 011,38		4 100 011,38	3 511 616,02
	V - CHARGES FINANCIERES	8 667 656,33	81 839,55	8 749 495,88	8 327 727,74
	Charges d'intérêts	5 801 131,73		5 801 131,73	6 162 589,05
	Pertes de change	1 530 572,74	81 839,55	1 612 412,29	822 265,68
	Autres charges financières	375 642,35		375 642,35	207 512,14
Dotations financières	960 309,51		960 309,51	1 135 360,87	
TOTAL V	8 667 656,33	81 839,55	8 749 495,88	8 327 727,74	
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-4 567 644,95	-81 839,55	-4 649 484,50	-4 816 111,72	
VII - RESULTAT COURANT (III + V I)	1 902 127,73	-144 216,05	1 757 911,68	161 483,60	
NON COURANT	VIII - PRODUITS NON COURANTS	3 427 013,47		3 427 013,47	1 962 628,73
	Produits des cessions d'immobilisations				
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants	3 427 013,47		3 427 013,47	1 962 628,73
	Reprises non courantes; transferts de charges				
	TOTAL VIII	3 427 013,47		3 427 013,47	1 962 628,73
	IX - CHARGES NON COURANTES	327 956,66	114 943,72	442 900,38	1 016 121,54
	Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				
	Subventions accordées				
Autres charges non courantes	327 956,66	114 943,72	442 900,38	1 016 121,54	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions					
TOTAL IX	327 956,66	114 943,72	442 900,38	1 016 121,54	
X - RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)	3 099 056,81	-114 943,72	2 984 113,09	946 507,19	
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)	5 001 184,54	-259 159,77	4 742 024,77	1 107 990,79	
XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	2 050 798,00		2 050 798,00	2 123 334,00	
XIII - RESULTAT NET (XI - XII)	2 950 386,54	-259 159,77	2 691 226,77	-1 015 343,21	
XIV - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	375 332 950,20		375 332 950,20	300 153 843,25	
XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	372 382 563,66	259 159,77	372 641 723,43	301 169 186,46	
XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)	2 950 386,54	-259 159,77	2 691 226,77	-1 015 343,21	

ETAT DES SOLDES DE GESTION (ESG)

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

		ELEMENTS	31/12/2022	31/12/2021
	1	Ventes de Marchandises (en l'état)	359 028 313,90	285 996 354,26
	2 -	Achats revendus de marchandises	285 658 553,30	219 165 532,93
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	73 369 760,60	66 830 821,33
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 485 794,09	833 572,69
	3	Ventes de biens et services produits	661 052,35	944 937,32
	4	Variation stocks produits	3 824 741,74	-111 364,63
	5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
III	-	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE	39 446 281,88	38 576 601,70
	6	Achats consommés de matières et fournitures	24 893 798,31	23 240 706,02
	7	Autres charges externes	14 552 483,57	15 335 895,68
IV	=	VALEUR AJOUTEE	38 409 272,81	29 087 792,32
	8 +	Subventions d'exploitation		
	9 -	Impôts et taxes	384 110,04	381 228,18
	# -	Charges de personnel	29 024 617,23	25 888 786,13
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION(IBE)	9 000 545,54	2 817 778,01
	# +	Autres produits d'exploitation		
	# -	Autres charges d'exploitation	40,00	
	# +	Reprises d'exploitation, transferts de charges	4 291 817,36	7 849 671,55
	# -	Dotations d'exploitation	6 884 926,72	5 689 854,24
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION	6 407 396,18	4 977 595,32
VII	±	RESULTAT FINANCIER	-4 649 484,50	-4 816 111,72
VIII	=	RESULTAT COURANT	1 757 911,68	161 483,60
IX	±	RESULTAT NON COURANT	2 984 113,09	946 507,19
	# -	Impôts sur les résultats	2 050 798,00	2 123 334,00
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	2 691 226,77	-1 015 343,21

		Résultat net de l'exercice	2 691 226,77	-1 015 343,21
	1	Bénéfice	2 691 226,77	
	1	Perte		-1 015 343,21
	2 +	Dotations d'exploitation	369 318,09	307 309,27
	3 +	Dotations financières		
	4 +	Dotations non courantes		
	5 -	Reprises d'exploitation		
	6 -	Reprises financières		
	7 -	Reprises non courantes (2)(3)		
	8 -	Produits des cessions d'immobilisations (1)		
	9 +	Valeur nette d'amortissement des immo. cédées		
I	=	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 060 544,86	-708 033,94
	# -	Distribution des bénéfices		
II	=	AUTOFINANCEMENT	3 060 544,86	-708 033,94

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

MASSES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021	VARIATIONS A-B	
			EMPLOIS	RESSOURCES
Financement Permanent	202 087 875,42	195 151 974,77		6 935 900,65
Moins actif immobilisé	3 558 716,13	3 478 492,86	80 223,27	
= Fonds de Roulement Fonctionnel (1-2) (A)	198 529 159,29	191 673 481,91		6 855 677,38
Actif circulant	387 524 131,98	345 228 708,78	42 295 423,20	
Moins passif circulant	83 339 404,95	77 593 499,12		5 745 905,83
BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL	304 184 727,03	267 635 209,66	36 549 517,37	
TRESORERIE NETTE (Actif-Passif) = A-B	-105 655 567,74	-75 961 727,75		29 693 839,99

II EMPLOIS ET RESSOURCES

	EXERCICE 2022		EXERCICE 2021	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
L'EXERCICE (FLUX)				
* AUTOFINANCEMENT (A)		3 060 544,86	708 033,94	
+ Capacité d'autofinancement		3 060 544,86	708 033,94	
- Distributions de bénéfices				
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)				
Cession d'immob. incorporelles				
Cession d'immob. corporelles				
Cession d'immob. financières				
Récupération sur créances immobilisées				
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)				
+ Augmentation du capital, apports				
+ Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)		4 244 673,88		
TOTAL RESSOURCES STABLES		7 305 218,74	708 033,94	
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	449 541,36		34 470,51	
Acquisitions d'immob. incorporelles	84 218,40		6 569,28	
Acquisitions d'immob. corporelles	365 322,96		27 901,23	
Acquisitions d'immob. financières				
Acquisitions des créances immob				
* REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)			8 354 458,91	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II-EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	449 541,36		8 388 929,42	
III VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)	36 549 517,37		15 986 925,76	
IV VARIATION DE LA TRESORERIE		29 693 839,99		25 083 889,12
TOTAL GENERAL	36 999 058,73	36 999 058,73	25 083 889,12	25 083 889,12

A1. PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SPECIFIQUES A L'ENTREPRISE

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

I - ACTIF IMMOBILISE

A. EVALUATION A L'ENTREE

1. Immobilisations en non - valeurs

Totalement amorti

2. Immobilisations incorporelles

Coût d'acquisition

3. Immobilisations corporelles

Coût d'acquisition

4. Immobilisations financières

Totalement amorti

B. CORRECTIONS DE VALEUR

1. Méthodes d'amortissements

Linéaire

2. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

La société n'a pas constaté de provisions pour dépréciation des immobilisations

3. Méthodes de détermination des écarts de conversion actif

Le total des montants en monnaies étrangère comptabilisés à la fin de chaque année, est ramenée au taux du fin d'exercice. Ce calcul se fait par catégorie des monnaies existantes dans l'actif et le passif.

II - ACTIF CIRCULANT (Hors trésorerie)

A. EVALUATION A L'ENTREE

1. Stocks

Coût d'acquisition - méthode du coût moyen pondéré après chaque entrée

2. Créances

Montant nominal

3. Titres et valeurs de placement

La société n'a pas de titres de Participation, ni de Placement.

B. CORRECTIONS DE VALEUR

1. Méthodes d'évaluation des provision pour dépréciation

"Stocks : une provision pour dépréciation est constituée au cas par cas en fonction de l'état d'obsolescence Clients : une provision pour dépréciation est constituée pour les clients douteux au cas par cas"

2. Méthodes de détermination des écarts de conversion- actif

Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur comptable en dhs

INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE

III - FINANCEMENT PERMANENT

1. Méthodes de réévaluation

Pas de réévaluation du bilan à ce jour.

2. Méthodes d'évaluation des provisions réglementées

La société n'a pas comptabilisé de provisions réglementées.

3. Dettes de financement permanent

La société a des emprunts auprès des établissements de crédits

4. Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges

Au cas par cas

5. Méthodes de détermination des écarts de conversion-passif

Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur comptable en dhs

IV - PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)

1. Dettes du passif circulant

Coût historique

2. Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges

Selon appréciation du risque

3. Méthodes de détermination des écarts de conversion - passif

Au cours de clôture

V - TRESORERIE

1. Trésorerie -Actif

Coût historique

2. Trésorerie-Passif

Coût historique

3. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Coût historique

A2. ETAT DES DEROGATIONS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I-DEROGATIONS AUX PRINCIPES COMPTABLES FONDAMENTAUX	NEANT	NEANT
II-DEROGATIONS AUX METHODES D'EVALUATION	NEANT	NEANT
III-DEROGATIONS AUX REGLES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHESES	NEANT	NEANT

A3. ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DU CHANGEMENT	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
<u>I. CHANGEMENTS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION</u> NEANT	NEANT	NEANT
<u>II. CHANGEMENTS AFFECTANT LES REGLES DE PRESENTATION</u> NEANT	NEANT	NEANT

B1. DETAIL DES NON VALEURS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTE PRINCIPAL	INTITULE	MONTANT
211	FRAIS PRELIMINAIRES	
2111	Frais de constitution	
2112	Frais préalables au démarrage	
2113	Frais d'augmentation de capital	
2114	Frais sur opérations de fusions, scissions et transformations	
2115	Frais de prospection	
2116	Frais de publicité	
2118	Autres frais préliminaires	
212	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	
2121	Frais d'acquisition des immobilisations	
2125	Frais d'émission des emprunts	
2128	Autres charges à répartir	
213	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	
2130	Primes de remboursement des obligations	
TOTAL		

B2. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN D'EXERCICE
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Cession	Retrait	Virement	
IMMOBILISATION EN NON VALEURS								
Frais préliminaires								
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
Prime de remboursement des obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	125 792,25	84 218,40						210 010,65
Immobilisation en recherche et développement								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	125 792,25	84 218,40						210 010,65
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 401 294,71	365 322,96						9 766 617,67
Terrains								
Constructions	1 199 181,39							1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64	231 523,12						5 391 203,76
Matériel de transport	276 623,66							276 623,66
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 765 809,02	133 799,84						2 899 608,86
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations corporelles en cours								
TOTAL GENERAL	9 527 086,96	449 541,36						9 976 628,32

B2. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	CUMUL DEBUT D'EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS SORTIES	CUMUL DES AMORTISSEMENTS FIN D'EXERCICE
IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 704,59	105 025,46		172 730,05
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	67 704,59	105 025,46		172 730,05
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 045 525,60	264 292,63		9 309 818,23
Terrains				
Constructions	1 199 181,39			1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	4 957 095,39	120 458,89		5 077 554,28
Matériel de transport	248 058,65	26 117,65		274 176,30
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 641 190,17	117 716,09		2 758 906,26
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	9 113 230,19	369 318,09		9 482 548,28

B3. TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

DATE DE CESSION OU DE RETRAIT	COMPTE PRINCIPAL	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS CUMULES	VALEUR NETTE AMORTISSEMENTS	PRODUIT DE CESSION	PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
TOTAL							

B4. TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Raison sociale de la société émettrice	I,F	Secteur d'activité	Capital social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur comptable nette	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au CPC de l'exercice
							Date de clôture	Situation Nette	Résultat Net	
TOTAL										

B5. TABLEAU DES PROVISIONS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	DEBUT D'EXERCICE	DOTATIONS			REPRISES			FIN D'EXERCICE
		EXPLOITATION	FINANCIERES	NON COURANTES	EXPLOITATION	FINANCIERES	NON COURANTES	
SOUS TOTAL (A)								
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé								
2. Provisions réglementées								
3. Provisions durables pour risques et charges								
SOUS TOTAL (B)	25 997 622,67	6 515 608,63	960 309,51		4 291 817,36	1 328 554,68		27 853 168,77
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	24 232 809,50	4 489 110,96			3 130 391,69			25 591 528,77
5. Autres Provisions pour risques et charge	1 764 813,17	2 026 497,67	960 309,51		1 161 425,67	1 328 554,68		2 261 640,00
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
TOTAL (A + B)	25 997 622,67	6 515 608,63	960 309,51		4 291 817,36	1 328 554,68		27 853 168,77

B6. TABLEAU DES CREANCES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

CREANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRE ANALYSE			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES ET NON RECOUVREES	MONTANTS EN DEVISES	MTS SUR L'ETAT ET ET ORG. PUBLICS	MTS SUR LES ENTREPRISES LIÉES	MTS REPRÉSENTÉS PAR DES EFFETS
DE L'ACTIF IMMOBILISE	3 064 636,09		3 064 636,09					
Prêts immobilisés Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09					
DE L'ACTIF CIRCULANT	339 026 694,93	88 532 372,60	149 499 039,00	100 995 283,33	52 286 819,11	17 433 153,81	144 663 911,41	12 713 196,19
Fournis. débiteurs, avances et acomptes	28 185 611,67	6 913 791,74	21 271 819,93					
Clients et comptes rattachés	237 345 142,73	81 618 580,86	54 731 278,54	100 995 283,33	52 286 819,11		89 597 193,83	12 713 196,19
Personnel	904 735,81		904 735,81					
Etat	17 433 153,81		17 433 153,81			17 433 153,81		
Comptes d'associés								
Autres débiteurs	55 066 717,58		55 066 717,58				55 066 717,58	
Comptes de régularisation- Actif	91 333,33		91 333,33					

B7. TABLEAU DES DETTES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETTES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRE ANALYSE			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES ET NON PAYÉES	MONTANTS EN DEVISES	MTS SUR L'ETAT ET ORG. PUBLICS	MONTANTS SUR LES ENTREPRISES LIÉES	MTS REPRÉSENTÉS PAR DES EFFETS
DE FINANCEMENT	29 641 308,26		29 641 308,26					
Emprunts obligataires								
Autres dettes de financement	29 641 308,26		29 641 308,26					
DU PASSIF CIRCULANT	79 938 892,38	2 850 618,70	58 850 104,27	18 238 169,41	10 816 901,91	1 308 296,75	10 700 815,97	22 132 235,18
Fournisseurs et comptes rattachés	73 267 347,16	2 630 319,74	52 398 858,01	18 238 169,41	10 816 901,91		7 840 122,39	22 132 235,18
Clients créditeurs, avances et acomptes	931 446,53	220 298,96	711 147,57					
Personnel	634 234,29		634 234,29					
Organismes sociaux	1 351 305,24		1 351 305,24			414 431,17		
Etat	893 865,58		893 865,58			893 865,58		
Comptes d'associés								
Autres créanciers	2 860 693,58		2 860 693,58				2 860 693,58	
Comptes de régularisation passif								

B8. TABLEAU DES SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

TIERS CREDITEURS OU DEBITEURS	MONTANT COUVERT PAR LA SURETE	NATURE (1)	DATE ET LIEU D'INSCRIPTION	OBJET (2) (3)	VALEUR COMPTABLE NETTE DE LA SURETE DONNEE A LA DATE DE CLOTURE
SURETES DONNEES					
NEANT					
SURETES RECUES					
NEANT					

(1) Gage : 1- Hypothèque : 2- Nantissement : 3- Warrant : 4- Autres : 5- (à préciser)

(2) préciser si la sûreté est donnée au profit d'entreprises ou de personnes tierces (sûretés données)
(entreprises liées, associés, membres du personnel)

(3) préciser si la sûreté reçue par l'entreprise provient de personnes tierces autres que le débiteur (sûretés reçues)

B9. ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS OU DONNES HORS OPERATIONS DE CREDIT-BAIL

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANTS EXERCICE	MONTANTS EXERCICE PRECEDENT
Avals et cautions : lettres de crédit	32 588 000,00	91 644 000,00
crédit d'enlèvement	14 500 000,00	14 000 000,00
Crédit immédiat chèque		2 000 000,00
Limite contrepartie	2 000 000,00	2 000 000,00
Admission temporaire	5 167 000,00	6 167 000,00
Salle des marchés / Finex Import	55 000 000,00	
TOTAL (1)	170 811 000,00	115 811 000,00

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS EXERCICE	MONTANTS EXERCICE PRECEDENT
TOTAL (1)	0,00	0,00

(1) dont engagements à l'égard d'entreprises liées

B10. TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	DATE DE LA 1 ^{ERE} ECHEANCE	DUREE DES CONTRATS EN MOIS	VALEUR ESTIMEE DU BIEN A LA DATE DU CONTRAT	DUREE THEORIQUE D'AMORTISSEMENT DU BIEN	REDEVANCES				PRIX D'ACHAT RESIDUEL EN FIN DE CONTRAT	OBSERVATIONS
					CUMUL DES EXERCICES PRECEDENTS	MONTANT DE L'EXERCICE	A MOINS D'UN AN	A PLUS D'UN AN		
CT-1289350	15/08/2018	60,00	158 600,00	5,00	149 613,92	25 543,84			1 586,00	PC DIAGNOSTIQUE
TOTAL			158 600,00		149 613,92	25 543,84	0,00	0,00	1 586,00	

B11. DETAILS DES POSTES DU CPC (LES CHARGES)**SRM****Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022**

POSTE	INTITULE	31/12/2022	31/12/2021
611	Achats revendus de marchandises		
	Achats de marchandises	296 955 650,30	213 447 759,93
	Variation de stocks de marchandises	-11 297 097,00	5 717 773,00
	Total	285 658 553,30	219 165 532,93
612	Achats consommés de matières et fournitures		
	Achats de matières premières		
	Variation des stocks de matières premières (+/-)		
	Achats de matière et fournitures consommables et d'emballages	659 543,32	309 406,08
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)		
	Achats non stockés de matières et de fournitures	2 696 832,82	945 066,06
	Achats de travaux, études et prestations de services	21 537 422,17	21 986 233,88
	Total	24 893 798,31	23 240 706,02
613/614	Autres charges externes		
	Locations et charges locatives	3 496 006,26	3 995 362,86
	Redevances de crédit-bail	25 543,84	83 513,58
	Entretien et réparations	595 694,50	2 009 007,66
	Primes d'assurances	406 281,08	141 547,36
	Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise	34 754,11	45 384,27
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	509 519,92	874 641,76
	Redevances pour brevets, marques, droits		
	Transports	1 513 154,40	1 122 158,69
	Déplacements, missions et réceptions	5 933 128,00	4 994 926,30
	Reste du poste des autres charges externes	2 038 401,46	2 069 353,20
	Total	14 552 483,57	15 335 895,68
	617	Charges de personnel	
Rémunérations du personnel		20 601 924,25	19 463 671,90
Charges sociales		5 409 801,93	6 425 114,23
Reste du poste des charges de personnel		3 012 891,05	
Total	29 024 617,23	25 888 786,13	
618	Autres charges d'exploitation		
	Jetons de présence		
	Pertes sur créances irrécouvrables	40,00	
	Reste du poste des autres charges d'exploitation		
Total	40,00		
638	Autres charges financières		
	Charges nettes / cessions de titres et valeurs de placement		
	Reste du poste des autres charges financières	375 642,35	207 512,14
Total	375 642,35	207 512,14	
658	Autres charges non courantes		
	Pénalités sur marchés et débits	259 251,04	237 324,00
	Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	Pénalités et amendes fiscales et pénales	49 910,00	216 660,69
	Créances devenues irrécouvrables	16 267,26	168,89
	Reste du poste des autres charges non courantes	117 472,08	561 967,96
Total	442 900,38	1 016 121,54	

B11. DETAILS DES POSTES DU CPC (LES PRODUITS)

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

POSTE	INTITULE	31/12/2022	31/12/2021
711	* Ventes de marchandises		
	Ventes de marchandises au Maroc	306 741 494,79	269 051 188,04
	Ventes de marchandises à l'étranger	52 286 819,11	16 945 166,22
	Reste du poste des ventes de marchandises		
	Total	359 028 313,90	285 996 354,26
712	Ventes de biens et services produits		
	Ventes de biens au Maroc		
	Ventes de biens à l'étranger		
	Ventes de services au Maroc	442 254,83	732 150,00
	Ventes de services à l'étranger	5 796,92	41 688,79
	Redevances pour brevets, marques, droits		
	Reste du poste des ventes et services produits	213 000,60	171 098,53
	Total	661 052,35	944 937,32
713	Variations des stocks de produits		
	Variations des stocks de produits en cours		
	Variations des stocks de biens produits		
	Variations des stocks de services en cours	3 824 741,74	-111 364,63
	Total	3 824 741,74	-111 364,63
718	Autres produits d'exploitation		
	Jetons de présence reçus		
	Reste du poste (produits divers)		
	Total		
719	Reprises d'exploitation & transf. de charges		
	Reprises	4 291 817,36	7 849 671,55
	Transferts de charges		
	Total	4 291 817,36	7 849 671,55
738	Intérêts et autres produits financiers		
	Intérêts et produits assimilés	1 560 092,00	1 682 171,00
	Revenus des créances rattachées à des participations		
	Produits nets / cessions de titres et valeurs de placement		
	Reste du poste intérêts et autres produits financiers		
	Total	1 560 092,00	1 682 171,00

B12. PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

INTITULES	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
- Bénéfice net	2 691 226,77	
- Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	5136666,76	
1) COURANTES	2 902 219,42	
Dotation d'exploitation/DAP CREANCES CLIENTS 2021	1 286 044,88	
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE BTP	280 686,34	
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE INDUSTRIE	52 399,58	
Ecart de conversion Gain latent	1 138 872,57	
Autres charges externes des exercices antérieurs	62 376,50	
Pertes de change des exercices antérieurs	81 839,55	
2) NON COURANTES	2 234 447,34	
Impôts sur les bénéfices	2 050 798,00	
Autres charges non courantes / AUTRE CHARGES N.COURANTES	114 943,72	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN FISCALES	35 436,00	
Autres charges non courantes / CREANCES DEVENUES IRRECOU	16 267,26	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN PENALES-LOGISTIQUE-	14 474,00	
Autres charges non courantes / LIBERALITES	2 528,36	
III. DEDUCTIONS FISCALES		860353,91
1) COURANTES		860 353,91
Dotation d'exploitation/DAP CREANCES CLIENTS 2020		391 428,59
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE BTP 2021		334 448,62
Dotation d'exploitation / DAP STOCK MACHINE INDUSTRIE 2021		31 565,47
Gain latent antérieurement taxé		102 911,23
2) NON COURANTES		
TOTAL	7 827 893,53	860 353,91
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
- Bénéfice brut (A)	6 967 539,62	
- Déficit brut (B)		
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
- Exercice 2018		
- Exercice 2019		
- Exercice 2020		
- Exercice 2021		
VI. RESULTAT NET FISCAL		
- Bénéfice net fiscal (A - C)	6 967 539,62	
- Déficit net fiscal (B)		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		0,00
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
- Exercice 2018		
- Exercice 2019		
- Exercice 2020		

B13. DETERMINATION DU RESULTAT COURANT APRES IMPOTS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I. DETERMINATION DU RESULTAT		MONTANT
- Résultat courant d'après C.P.C.	+ ou -	1 757 911,68
- Réintégrations fiscales sur opérations courantes	+	2 902 219,42
- Déductions fiscales sur opérations courantes	-	860 353,91
- Résultat courant théoriquement imposable	=	3 799 777,19
- Impôt théorique sur résultat courant	-	1 177 930,93
- Résultat courant après impôt		579 980,75

**II. INDICATION DU REGIME FISCAL ET DES AVANTAGES OCTROYES PAR LES
CODES D'INVESTISSEMENTS OU PAR DES DISPOSITIONS LEGALES
SPECIFIQUES**

--

B14. DETAILS DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE	OPERATIONS COMPTABLES DE L'EXERCICE	DECLARATIONS DE TVA DE L'EXERCICE	SOLDE FIN D'EXERCICE
A) T.V.A. Facturée	-143 925,26	53 727 248,38	53 702 931,00	-119 607,88
B) T.V.A. Récupérable	9 329 161,07	61 425 055,44	61 237 763,23	9 516 453,28
- Sur Charges	9 329 161,07	61 425 055,44	61 237 763,23	9 516 453,28
- Sur Immobilisations				
C) T.V.A. due / crédit de T.V.A = (A - B)	-9 473 086,33	-7 697 807,06	-7 534 832,23	-9 636 061,16

B15. PASSIFS EVENTUELS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les exercices N-3, N-2, N-1 et N ne sont pas encore prescrits. Par conséquent, des passifs peuvent découler d'un contrôle éventuel de l'administration fiscale au titre des dits exercices, et ce pour la Taxe sur la valeur Ajoutée (TVA) l'Impôt sur les Sociétés (IS) et les autres Impôts et taxes indirects

C1. ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

MONTANT DU CAPITAL : 32 000 000,00

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NOM,PRENOM,RAISON SOCIALE DES PRINCIPAUX ASSOCIES	N° CIN	N° Carte d'étranger	N° I.F	ADRESSE	NOMBRE DE TITRES		VALEUR NOMINAL DE CHAQUE ACTION OU PART SOCIALE	MONTANT DU CAPITAL		
					EX.PRECEDENT	EX.ACTUEL		SOUSCRIT	APPELE	LIBERE
GROUPE PREMIUM			1622297	CASA	249990	249990	100,00	24 999 000,00	24 999 000,00	24 999 000,00
FLOTTANT	BH2			CASA	70000	70000	100,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
AUTRES	BH2			CASA	10	10	100,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
					320000	320000		32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00

C12. AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	MONTANT	AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
- Décision du : 17/06/2022		Réserve légale	
Report à nouveau	115 270 683,60	Autres réserves	
Résultats nets en instance d'affectation		Tantième	
Résultat net de l'exercice N-1	-1 015 343,21	Dividendes	
Prélèvement sur les réserves		Autres affectations	
Autres prélèvements		Report à nouveau	114 255 340,39
TOTAL A	114 255 340,39	TOTAL B	114 255 340,39

C3. RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022
SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE	170 770 683,60	169 755 340,39	172 446 567,16
Capitaux propres	170 770 683,60	169 755 340,39	172 446 567,16
Capitaux propres assimilés			
Immobilisation en non valeurs			
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
Chiffre d'affaires hors taxes	247 938 682,81	286 941 291,58	359 689 366,25
Résultat avant impôts	6 327 482,70	1 107 990,79	4 742 024,77
Impôts sur les résultats	2 487 418,00	2 123 334,00	2 050 798,00
Bénéfices distribués			
Résultats non distribués (mis en réserves ou en instance d'affectation)	111 430 618,90	115 270 683,60	114 255 340,39
RESULTAT PAR TITRE			
Résultat net par action ou part social	12,00	(3,17)	8,41
Bénéfices distribués par action ou par social			
PERSONNEL			
Montant des salaires bruts de l'exercice	19 604 259,72	19 463 671,90	20 601 924,25
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	231,00	200,00	237,00

**C4. TABLEAU DES OPERATIONS EN DEVISES COMPTABILISEES
AU COURS DE L'EXERCICE**

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

NATURE	Entrée contre-valeur en dirhams	Sortie contre-valeur en dirhams
Financement permanent		
Immobilisations brutes		
Rentrées sur immobilisations		
Remboursement des dettes de financement		
Produits	52 292 616,03	
Charges		203 410 030,10
Total des entrées	52 292 616,03	
Total des sorties		203 410 030,10
Balance devises	151 117 414,07	
Total	203 410 030,10	203 410 030,10

C5. DATATION ET EVENEMENTS POSTERIEURS

SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I. DATATION

- **Date de clôture (1)** 31 décembre 2022

- **Date d'établissement des états de synthèse (2)** 28 mars 2023

(1) Justification en cas de changement de la date de clôture
NEANT

(2) Justification en cas de dépassement du délai réglementaire de trois mois prévu pour l'élaboration des états de synthèse.
NEANT

II. EVENEMENTS NES POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE NON RATTACHABLES A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LA 1ère COMMUNICATION EXTERNE DES ETATS DE SYNTHESE.

DATES	INDICATIONS DES EVENEMENTS
	FAVORABLES NEANT
	DEFAVORABLES NEANT

ETAT DETAILLE DES STOCKS

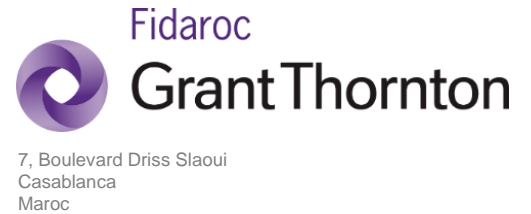
SRM

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			VARIATION DE STOCK EN VALEUR 7 = 6-3
	MONTANT BRUT (1)	PROVISION POUR DEPRECIATION (2)	MONTANT NET (3)	MONTANT BRUT (4)	PROVISION POUR DEPRECIATION (5)	MONTANT NET (6)	
I) Stocks approvisionnement	67 995 036,00	15 944 954,32	52 050 081,68	56 697 939,00	16 049 052,51	40 648 886,49	-11 401 195,19
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	29 310 682,00	739 567,93	28 571 114,07	-10 922 245,19
* Biens immeubles							
* Biens meubles	40 170 288,00	676 928,74	39 493 359,26	29 310 682,00	739 567,93	28 571 114,07	-10 922 245,19
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	27 387 257,00	15 309 484,58	12 077 772,42	-478 950,00
3- Matières premières							
4- Matières consommables							
5 - Pièces détachées	27 824 748,00	15 268 025,58	12 556 722,42	27 387 257,00	15 309 484,58	12 077 772,42	-478 950,00
- Emballage							
7 * Récupérables							
8 * Vendus							
9 * Perdus							
II. Stock en cours production de biens et service	5 844 287,82	379 462,08	5 464 825,74	2 019 546,08	101 364,85	1 918 181,23	-3 546 644,51
11- Produits en cours							
12- Etudes en cours	1,00		1,00				-1,00
13- Travaux en cours	5 844 286,82	379 462,08	5 464 824,74	2 019 546,08	101 364,85	1 918 181,23	-3 546 643,51
14- Services en cours							
III. Stock Produits finis							
16- Produits finis							
17- Biens finis							
22- Total Stocks Produits résiduels							
19- Déchets							
20- Rebuts							
21- Matières de récupération							
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	73 839 323,82	16 324 416,40	57 514 907,42	58 717 485,08	16 150 417,36	42 567 067,72	-14 947 839,70

Coopers Audit S.A

83, Avenue Hassan II
20 100 Casablanca
Maroc



SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A

Rapport Spécial des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

Aux Actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N°1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouaceur

Rapport Spécial des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées conformément aux dispositions des articles 56 à 59 de la loi 17-95 telle que modifiée et complétée.

Il nous appartient de vous présenter les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisées par le président du Conseil d'Administration ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon la loi ci-dessus, de vous prononcer sur leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard des normes de la profession au Maroc. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été communiquées avec les documents de base dont elles sont issues.

1. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Le Président de votre Conseil d'Administration ne nous a donné avis d'aucune convention nouvelle conclue au cours l'exercice 2022.

2. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DES EXERCICES ANTERIEURS ET DONT L'EXECUTION S'EST POURSUVIE DURANT L'EXERCICE

2.1 Convention de prestation de service conclue avec la société BERENGER

Entité et personnes concernées :

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire des deux sociétés ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur dans les deux sociétés ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur dans les deux sociétés.

Nature de la convention : Il s'agit de prestations de service facturées par la société BERENGER à la société SRM portant sur la refacturation d'une quote-part des charges communes engagées par BERENGER.

Modalités essentielles : Il s'agit d'une convention à tacite reconduction.

Montants comptabilisés en charges au titre de l'exercice : KMAD 56 hors taxes.

Montants décaissés au titre de l'exercice : Néant.

Solde de la dette au 31 décembre 2022 : KMAD 68 TTC.

2.2 Convention de prestation de service conclue avec la société Groupe PREMIUM

Entité et personnes concernées :

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire de la société ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur dans les deux sociétés ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur dans les deux sociétés.

Nature de la convention : Il s'agit de prestations de service facturées par GROUPE PREMIUM à la société SRM portant sur la refacturation d'une quote-part des charges communes engagées par GROUPE PREMIUM.

Modalités essentielles : Il s'agit d'une convention à tacite reconduction.

Montants comptabilisés en charges au titre de l'exercice : KMAD 15.441 hors taxes.

Montants décaissés au titre de l'exercice : 13.699 TTC.

2.3 Convention de prestation de service conclue avec la société SOCOPIM

Entité et Personnes concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire des deux sociétés ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur dans les deux sociétés ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur dans les deux sociétés.

Nature de la convention : Il s'agit de prestations de service facturées par la société SOCOPIM à la société SRM portant sur la refacturation d'une quote-part des charges communes engagées par SOCOPIM.

Modalités essentielles : Il s'agit d'une convention à tacite reconduction.

Montants comptabilisés en charges au titre de l'exercice : KMAD 4.745 hors taxes.

Montants décaissés au titre de l'exercice : 2.430 TTC.

Solde de la dette au 31 décembre 2022 : KMAD 3.264 TTC.

2.4 Conventions d'avances de trésorerie conclues avec les sociétés du groupe

Entité et personnes concernées :

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire des sociétés du groupe ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur dans les sociétés du groupe ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur dans les sociétés du groupe.

Nature de la convention : La société SRM a accordé et reçu des avances de trésorerie aux/des différentes sociétés du groupe. Ces avances sont rémunérées au taux annuel hors taxes de BAM +1% sauf pour AFIT pour laquelle le taux s'établit à 6% hors taxes.

Montants comptabilisés au titre de l'exercice :

Société	Date convention	Nature compte	Solde avance 31/12/2022	Montant encaissé	Montant décaissé	Intérêt facturé HT
GROUPE PREMIUM	10/01/2019	Débiteur	33.324	2 800	2 500	819
AFIT	16/01/2019	Débiteur	11.483		347	684
PREMIUM ACADEMY	Non écrite	Débiteur	240	-	-	6
CCIC	16/01/2019	Débiteur	1.000	-	-	24
IKIS	16/01/2019	Débiteur	30	-	-	1
LEOPOLD BERENGER	11/01/2019	Débiteur	941	-	233	22
PREMIUM OFFSHORE	Non écrite	Débiteur		800		3
SOCOPIM	Non écrite	Créditeur	-	-	-	-
PREMIUM LOCATION	Non écrite	Créditeur	-	-	-	-
PREMIUM LOCATION	07/08/2020	Débiteur	1 144	292	1 336	2

Casablanca, le 25 avril 2023

Les Commissaires aux Comptes

COOPERS AUDIT MAROC
COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca
Tél: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 34

Hicham CHERKAOUI
Associé

FIDAROC GRANT THORNTON

FIDAROC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Driss Sijoum - Casablanca
Pb: 05 22 54 48 06 - Fax: 05 22 29 66 70

Faïçal MEKOUAR
Associé



S.R.M

Société anonyme

au capital de 32.000.000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida, KM 14, Commune rurale ouledAzzouz

Province de nouaceur

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de la loi sur les sociétés commerciales pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le **31 Décembre 2022**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les états de synthèse dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice 2022 a été marqué par :

- Le marché Marocain a connu une faible croissance durant l'année 2022, le taux s'est établi en fin d'année à 1,2% contre 7,9% durant l'année 2021. Le taux de croissance prévu en début d'année était de l'ordre de 2,9%. Cette faible croissance a concerné tous les secteurs d'activité primaire, secondaire et tertiaire.
- Les marchés dans lesquels évolue SRM ont connu les variations suivantes :
 - Marché de l'industrie (chariots élévateurs) en baisse avec 1 183 unités + soit -33% par rapport à l'exercice 2021.
 - Marché du BTP en baisse également par rapport à l'exercice dernier
- Des délais de fabrication de la part de nos fournisseurs toujours aussi longs. Nous avons ainsi maintenu notre politique de commande de stock en avance sans incertitude sur le volume et les besoins du marché cela impactant fortement notre trésorerie et nous obligeant une gestion très rigoureuse de notre cash.
- Très forte hausse des coûts du matériel et des pièces de rechange ayant un impact important sur notre compétitivité en termes de vente et surtout en termes de rentabilité de nos contrats.
- Amélioration en fin d'année des délais et des coûts de transport
- Tension importante de la trésorerie chez nos clients impactant notre performance en matière de recouvrement
- Bonne performance de la division industrie durant l'année 2022, réalisée grâce à un bon portefeuille commande initial et notre politique de commande de stock

- Très bonne performance du département portuaire avec un records en termes de revenus et de rentabilité

Dans ce contexte, notre chiffre d'affaire a connu une hausse de 25% pour s'établir en 2022 à **359 690 KDhs** contre **286 941 KDhs** en 2021.

La marge brute produite en 2022 a augmenté de **15%** pour s'établir à **77 855 KDhs** contre **67 664 KDhs** en 2021.

Une analyse plus détaillée par divisions nous permettra d'apprécier plus amplement les résultats qui vous sont présentés.

Division Industrie

Chiffre d'affaire : 265 660 Kdhs

Marge brute : 64 714 Kdhs

Au cours de cet exercice, le chiffre d'affaires de la division industrie a connu une hausse par rapport à 2021 de l'ordre de 25% la marge brute a également augmenté de 22%

I- Activité machines

Le chiffre d'affaires machines a connu une hausse de 27% par rapport à l'exercice dernier pour s'établir à une valeur de 184 280 KDH. Cette belle performance est essentiellement expliquée d'une part par un très bon portefeuille commande de début d'année, constitué en partie par l'affaire Renault/SOMACA et d'autre part par une bonne performance commerciale durant l'année grâce notamment à notre politique de commande de machine en stock

La marge brute machine a par connu une hausse quasiment identique à celle du chiffre d'affaires, soit +26% pour s'établir à 28 870 Kdh grâce à une très bonne performance de la division Energie qui a réussi à améliorer ses marges.

II- Activité pièces de rechange

L'activité pièces de rechange a connu également une bonne performance par rapport à 2021. Le chiffre d'affaires a ainsi enregistré une hausse de 34% pour s'établir à 43 730 KDH. La marge brute a également enregistré une augmentation de l'ordre de 31%.

Cette bonne performance concerne tous les départements : manutention, Energie et portuaire.

III- Activité Service Après-Vente

Le chiffre d'affaire Service après-vente a connu une hausse de 8% rapport à l'exercice dernier pour s'établir à une valeur de 37 650 KDH. La marge a par contre connu une baisse impactée par la rentabilité des contrats dû principalement par la hausse du prix de revient des pièces de rechange.

En conclusion, la division industrie a réalisé bonne performance durant l'année 2022.

Division BTP

Chiffre d'affaire : 94 030 Kdh

Marge brute : 13 141 Kdh

Au cours de l'exercice 2022, le Chiffre d'affaires de la division a connu une hausse de 27%, et une marge brute en baisse de 10% en comparaison de l'exercice dernier.

I- Activité machines

Le chiffre d'affaires a connu une augmentation de 47% passant de 45 370 KDhs en 2021 à 66 470 KDhs en 2022, la marge brute a en revanche enregistré une variation négative de l'ordre de -10%. La hausse du Chiffre d'affaires est expliquée par la bonne performance notamment dans le département béton avec la vente de plusieurs pompes à béton. Cependant, ce type matériel étant très concurrentiel le taux de marge brute est plus faible que la moyenne normale de la division.

II- Activité Pièces de Rechange

L'activité Pièces de rechange a connu une hausse de 13%, ainsi le chiffre d'affaires s'est établi à 22 830 Kdhs en 2021 contre 17 380 Kdhs en 2021, la marge brute a en revanche connu une très forte hausse de 91% expliquée par la vente d'un lot de pièces ancien et totalement provisionné en 2021.

III- Le Service Apres Vente

Le chiffre d'affaires de l'activité service après-vente a connu une forte baisse en 2022 de l'ordre de 58% pour s'établir à 4 730 KDhs, contre 11 206 KDhs en 2021. Cette contre-performance est essentiellement expliquée d'une part par la forte activité de rénovation des dernières pelles d'occasion restantes en 2021 et l'arrivée à échéance de contrats de maintenance de matériels.

En conclusion, la division BTP connaît toujours une situation difficile dans un marché pas suffisamment dynamique.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le **31 Décembre 2022** :

- Le chiffre d'affaires s'est élevé à **359 689 366.25 Dhs** contre **286 941 291,58 Dhs** au titre de l'exercice précédent ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à **367 805 925.35 Dhs** contre **294 679 598,5 Dhs** au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **361 398 529.17 Dhs** contre **289 702 003,18 Dhs** au titre de l'exercice précédent.
- Le résultat d'exploitation ressort à **6 407 396.18 Dhs** contre **4 977 595,32 Dhs** au titre de l'exercice précédent.
- Compte tenu d'un résultat financier de **- 4 649 484.50 Dhs** contre **-4 816 111,72 Dhs** au titre de l'exercice précédent, le résultat courant de l'exercice ressort à **1 757 911.68 Dhs** contre **161 483,6 Dhs** pour l'exercice précédent.
- Compte tenu du résultat non courant de **2 984 113.09 Dhs** contre **946 507,19 Dhs** au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice avant impôt de **4 742 024.77 Dhs** contre un montant de **1 107 990,79 Dhs** au titre de l'exercice précédent.
- Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la société s'élevait à **397 667 424.19 Dhs** contre **354 394 263,36 Dhs** pour l'exercice précédent.

2. PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHESE

Les états de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

3. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les 4 exercices précédents, ont été les suivantes :

- 2018 : néant
- 2019 : néant
- 2020 : néant
- 2021 : néant

4. SITUATION DE LA SOCIETE A LA DATE DU PRESENT RAPPORT

A fin mars 2023, le chiffre d'affaires est en augmentation de 32% par rapport à l'exercice, il enregistre un montant de 60 650 KDhs contre 45 947 KDhs à la même date de l'année dernière
Le portefeuille commande actuel période s'élève à 90 MDH. Le facturable à date représente 43% de l'objectif annuel.

5. PERSPECTIVES

Situation du Marché

L'année 2023 est une année où l'incertitude économique est toujours présente. D'une part, l'hyper inflation qu'a connu le monde, le Maroc n'ayant pas échappé à cette situation, a eu pour effet une forte augmentation des prix (matières premières, intrants) et dans notre secteur d'activité une forte augmentation du prix du matériel et des pièces de rechange, d'autre part l'augmentation du taux directeur de BAM et donc le taux d'intérêts des banques et des sociétés de leasing.

Cette situation a généré un ralentissement des investissements et des achats d'équipements.

Les dernières prévisions de la FMI font ressortir un taux de croissance pour l'économie Marocaine de 3%. Cependant ce taux de croissance prend en considération une bonne récolte agricole, or actuellement, la récolte pour l'année 2023 est jugée moyenne avec 40 millions de quintaux.

Enfin, des délais de production des machines qui restent anormalement élevés et nous oblige à continuer à adopter notre politique d'approvisionnement en matériel dans un marché à futur incertain.

En résumé une situation du marché très incertaine nous obligeant à remettre en cause notre manière de gérer et à adopter une aptitude d'anticipation et de flexibilité qui deviennent nécessaires plus que jamais.

Dans ce contexte complexe, nous avons néanmoins un portefeuille commande de 190 MDH équivalent à 43% de notre objectif annule de CA. La dynamique des offres a connu une forte progression, en effet, les offres produites sur les 4 premiers mois de l'exercice sont en progression de 68% par rapport à la même période de l'exercice dernier, ce qui est assez paradoxal par rapport à la situation de morosité du marché.

Nous devons ainsi faire preuve de résilience, de croyance en notre capacité à atteindre nos objectifs et surtout à saisir toutes les opportunités.

Perspectives d'avenir

Dans ce contexte, nous prévoyons un budget 2023 quasi identique au CA réalisé en 2022 et réparti comme suit :

Division industrie : 225 MDhs,

Division BTP : 127 MDhs

6. SITUATION DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS

Aucun mandat n'est à renouveler

7. SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le cabinet Fidaroc Grant Thornton représenté par M Faiçal MEKOUAR et Cooper Audit Maroc sont les commissaires aux comptes de la société SRM.

8. SITUATION DES CREANCES ET DES DETTES.

Nous vous soumettons la situation des créances :

En K MAD	Solde	non Echu	< 30J	<60J	<90J	<120J	>120J
Créances Clients Externes	128 499	58 043	24 826	14 361	2 686	1 228	27 354
Creances Intergruppes	90 642	10 597	2 785	3 021	1 825	1 709	70 704
Totaux	219 141	68 640	27 611	17 383	4 511	2 937	98 058

Nous vous soumettons la situation des dettes :

	(A) Montant des dettes fournisseurs à la cloture	(B) Montant des dettes non échues	Montant des dettes échues				
			(C)	(D)	(E)	(F)	
			Dettes echues de moins de 30 jours	Dettes echues entre 31 et 60 jours	Dettes echues entre 61 et 90 jours	Dettes echues plus de 90 jours	
2021-12-31	65 985	66 568	5 443	1 223	1 080	-	8 329
2022-12-31	50 511	33 399	9 359	7 475	5 979	-	5 700

En application de la loi N° 32-10 complétant la loi n° 15-95 formant code de commerce publiée le 06 octobre 2011 et son décret d'application n° 2-12-170 du 30 juillet 2012, nous signalons que l'examen de notre compte fournisseurs et clients au titre de l'exercice 2016 ne laisse apparaître aucun retard significatif par rapport aux délais contractuels convenus. Par conséquent, la société n'est pas exposé au risque de facturation des pénalités de retard objet de la dite loi N° 32-10.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le conseil d'administration

Eric LEFORT



ESG REPORTING SRM 2022

Indicateur	Définition	Social	Unité	Valeur	Commentaire
VARIATIONS 2021 - 2022					
Effectifs de clôture au 31/12/2021	Nombre d'employés SRM à la date de clôture antérieure		Nombre d'employés	187 (2021)	
Effectifs de clôture au 31/12/2022, hors variation de périmètre survenue au cours de l'année	Nombre d'employés SRM à la date de clôture actuelle, à		Nombre d'employés	212 (2022)	
ORGANISATION DU TRAVAIL					
Effectif de clôture	Nombre d'employés SRM à la date de clôture			212	
	<i>Femmes</i>		Nombre d'employés	15	
	<i>Hommes</i>		Nombre d'employés	197	
Effectif de clôture en CDD	<i>Moins de 25 ans</i>		Nombre d'employés	13	
	Nombre d'employés SRM en CDD à la date de clôture		Nombre d'employés	79	
	<i>Femmes</i>		Nombre d'employés	1	
Effectif moyen	<i>Hommes</i>		Nombre d'employés	78	
	<i>Moins de 25 ans</i>		Nombre d'employés	13	
	Somme du nombre d'employés des 6 derniers mois/6		Nombre d'employés	213,8	
Effectif moyen en CDD	<i>Femmes</i>		Nombre d'employés	15	
	<i>Hommes</i>		Nombre d'employés	198,3	
	<i>Moins de 25 ans</i>		Nombre d'employés	13	
Taux de femmes dans les organes de direction	Somme du nombre d'employés en CDD des 6 derniers mois/6		Nombre d'employés	79	
	<i>Femmes</i>		Nombre d'employés	1	
	<i>Hommes</i>		Nombre d'employés	78	
Durée moyenne des contrats CDD	<i>Moins de 25 ans</i>		Nombre d'employés	78	
	Nombre de femmes parmi les instances de direction		Nombre d'employés total parmi les instances	0%	
	Somme des durées de contrats de CDD en cours/nombre de contrats de CDD en cours		Mois	12	
Ancienneté moyenne des employés en CDD	Somme des anciennetés des employés en CDD à la date du reporting/nombre d'employés en CDD à la date de reporting		Mois	12	
	Nombre de CDD qui sont arrivés à leur terme au cours de la période de reporting qui ont donné lieu à un CDI/Nombre de CDD qui sont arrivés à leur terme au cours de la période de reporting		%	0%	
Taux de conversion des CDD en CDI	Nombre de CDD qui sont arrivés à leur terme au cours de la période de reporting qui ont donné lieu à un nouveau CDD/Nombre de CDD qui sont arrivés à leur terme au cours de la période de reporting		%	34%	
	Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération (par SRM ou une sur la période de reporting		Heures	198552	19824/198552 heures

ESG REPORTING SRM 2022

Indicateur	Définition	Unité	Valeur	Commentaire
------------	------------	-------	--------	-------------

Social

VARIATIONS 2021 - 2022

<i>Part de l'intérim</i>	Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération payée par une agence intérim sur la période de reporting/Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération (par SRM ou une agence intérim) sur la période de reporting		0	
Part des heures travaillées en heure supplémentaire	Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération d'heure supplémentaire/Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération sur la période de reporting	%	9,90%	
Nombre moyen d'heures supplémentaires travaillées par employé	Somme des heures travaillées ayant donné lieu à une rémunération d'heure supplémentaire/Nombre d'employés ayant effectué au moins une heure supplémentaire au cours de la période de reporting	Heures	251	19824 heure sup/79 personnes avec heure
Taux moyen de rémunération supplémentaire par heure supplémentaire	Somme des taux de rémunération supplémentaire des heures supplémentaires/Somme des heures	%	100%	Toute heure supplémentaire est rémunérée

TURNOVER & RECRUTEMENT

Nombre de départs au cours de la période de reporting				
<i>Dont CDI</i>			7	
<i>Dont départs volontaires</i>			6	
Nombre de recrutements au cours de la période de reporting			48	
<i>Dont CDI</i>				
Taux de turnover CDI		%	19,51	pas de mode de calcul défini
Taux de turnover CDD		%	33,54	pas de mode de calcul défini
Durée moyenne de recrutement	Somme des temps entre l'expression du besoin et la clôture du besoin de recrutement/Nombre de recrutements clos	Semaine	4	

ESG REPORTING SRM 2022

Indicateur	Définition	Unité	Valeur	Commentaire
Social				
VARIATIONS 2021 - 2022				
Part des emplois pourvus en interne	Nombre de recrutements effectués en interne/ Nombre de recrutements clos	%	6%	
FORMATION				
Nombre d'employés formés	Nombre d'employés		187	
Nombre d'heures de formation	Nombre d'heures		12	
<i>Dont heures de formation dispensées par des instances externes</i>			8	
Dont heures de formation dispensées en interne	Nombre d'heures		Pas d'indicateurs	
Part des entretiens annuels où les employés ont été évalués adéquats au poste ou plus	Nombre d'entretiens annuels où l'évaluation a été favorable/ Nombre d'entretiens annuels conduits	%	Pas d'indicateurs	
Nombre d'employés dans le parcours jump 1		Nombre	Pas d'indicateurs	
Nombre d'employés dans le parcours jump 2		Nombre	Pas d'indicateurs	
Part des employés dans le parcours jump 1 ayant validé la confirmation de la fin du parcours	Nombre d'employés ayant finalisé leur parcours jump 1 avec succès/Nombre d'employés ayant finalisé leur parcours jump 1	%	Pas d'indicateurs	
Taux de réalisation du plan de formation	Nombre d'heures de formation réalisées/Nombre d'heures de formation prévues	%	Pas d'indicateurs	
REMUNERATION				
Salaire moyen annuel brut		Devise locale	94486 dhs annuels brut	
<i>Femmes</i>		Devise locale	48880 dhs annuels brut	
<i>Hommes</i>		Devise locale	90032 dhs annuels brut	
Equité de redistribution	Somme des 10 plus hautes rémunération/Somme totale des traitements et salaires		24%	
Taux moyen d'augmentation des salaires	Somme des taux d'augmentation des salaires/Nombre de salaires augmentés	%	pas d'indicateur	
Répartition des coûts RH (à préciser)	Salaires et bonus, mutuelle, retraite, CNSS, tenues, formation, etc... (hors note de frais)		pas d'indicateur	
AVANTAGES SOCIAUX				
Part des salariés couverts par une mutuelle de santé	Nombre de salariés couverts par une mutuelle de santé/nombre total de salariés: une mutuelle de santé s'entend comme étant une assurance santé % visant à couvrir les frais médicaux des employés dans leur vie quotidienne, en dehors des accidents du travail	%	100%	

ESG REPORTING SRM 2022

Indicateur	Définition	Unité	Valeur	Commentaire
------------	------------	-------	--------	-------------

Social

VARIATIONS 2021 - 2022

Nombre de bénéficiaires totaux	Nombre total de personnes bénéficiant des garanties des contrats de mutuelle de santé	Nombre		
Part des salariés couverts par un contrat de prévoyance	Un contrat de prévoyance s'entend comme un contrat d'assurance couvrant les employés contre les accidents de la vie, qu'ils surviennent sur leur lieu de travail ou non (ex: accidents, maladies, incapacité, décès...), donnant lieu à une compensation de la perte de revenus au bénéfice de l'employé ou de ses bénéficiaires.	%	100%	
Part des salariés bénéficiant d'un plan de retraite	Un plan de retraite s'entend comme la contribution de l'employeur à un produit d'épargne bénéficiant à l'employé au moment de sa fin de carrière. Le produit d'épargne est contracté en faveur de l'employé, et les gains générés par l'investissement généreront un revenu pour l'employé en fin de carrière. Ce plan de retraite doit s'effectuer hors de tout système public obligatoire de retraite	%	100%	Hors CDD

DIALOGUE SOCIAL

Nombre de représentants du personnel	Nombre	5	5 titulaires et 5 suppléants
Nombre de meetings annuels entre les représentants et la direction	Nombre	12	
Nombre de jours de grève	Jours	0	

SANTE & SECURITE

Votre entreprise dispose-t-elle d'une politique formalisée visant à assurer la santé et la sécurité des travailleurs sur leur lieu de travail?	Qualitative	OUI	
Votre entreprise a-t-elle déjà conduit une analyse de risques santé et sécurité au travail?	O/N	OUI	

SERVICE APRES VENTE

Nombre d'interventions d'entretien et manutention préventif	Nombre	6226 (pour 2022) 7347 pour 2021	
Nombre d'interventions d'entretien et manutention	Nombre	4176 (pour 2022) 4284	

DECHETS

Volume de déchets produits			
<i>Volume de déchets dangereux produit</i>	O/N	2 300	
<i>Volume de déchets non-dangereux produit</i>	Qualitative		
Volume de déchets ayant subi un processus de recyclage matière	Qualitative	500	

ESG REPORTING SRM 2022

Indicateur	Définition	Unité	Valeur	Commentaire
Social				
VARIATIONS 2021 - 2022				
MOYENS GENERAUX				
Nombre de véhicules légers		Qualitative	83	
Consommation totale de carburant des véhicules légers		L	184871	
Kilométrage parcouru par les véhicules légers		O/N	4 172 857	
ENERGIE				
Consommation totale d'électricité		Kwh	400 955	
Consommation totale de gaz naturel		Nm3	NA	
Consommation totale de fioul de chauffage		L	NA	
EFFICACITE DU STOCKAGE				
Taux d'occupation de l'espace de stockage		%	1,17	SRM BTP
Coefficient de rotation des stocks		%	2,72	SRM Manutention
SANTE ET SECURITE AU TRAVAIL				
Taux de fréquence des accidents du travail	(Nombre d'accidents du travail ayant donné lieu à au moins un jour d'arrêt/Nombre d'heures travaillées)*1 000 000		11	
Nombre d'accidents mortels		Nombre d'employés	0	
Nombre d'employés ayant contracté une maladie professionnelle		Nombre d'employés	0	
Nombre d'incapacités permanentes		Nombre d'employés	0	
Taux moyen d'incapacité permanente	Somme des taux d'incapacité des employés suite à un accident du travail ou à une maladie professionnelle / Nombre d'employés en situation d'incapacité permanente suite à un accident du travail ou à une maladie professionnelle	Nombre d'employés	0	
Taux de fréquence :			11,49%	
Taux de gravité :			0,82%	



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIKUES

Société anonyme au capital de 32 000 000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida Km 14 Route Province
de Nouaceur - Commune Rurale Ouled Azzouz.

LES INDICATEURS TRIMESTRIELS AU 31 MARS 2022

L'activité de la société a été marquée par une légère amélioration du marché en début d'année par rapport à l'année dernière à la même période.

Aussi, la période n'a pas enregistré des investissements marquant le développement de la société.

Nous faisons suite aux arrêtés du 1^{er} trimestre et vous informons les comptes laissent apparaître le chiffre d'affaires suivant :

MAD	T1 2022	T1 2021
Chiffre d'affaires	45 983 833,01	39 496 085,95

	T1 2022	T1 2021
Volume de vente Machines	361	151
Volume de vente Pièces de Rechange	44 205	56 064

Comparé à l'exercice précédent, le chiffre d'affaires enregistré au titre du 1^{er} trimestre 2022 une hausse de 16%. Le début d'année a été favorable pour la vente machine grâce à des arrivages de début d'année. Par contre la facturation de la pièce de rechange a connu une baisse par rapport à l'année dernière principalement causée par le retard de livraison de la part des fabricants.

L'EBITDA a enregistré aussi une diminution significative comparé au résultat de la même période de l'année dernière. Il est passé de -2 706 kdhs au titre du premier trimestre 2021 à -4 778 kdhs en 2022 pour la même période. Ce résultat est dû essentiellement à une baisse de la marge brute.

Les crédits courts termes sont contractés par la société. Dans ce sens, le total de la trésorerie passive enregistre une diminution comparée à l'exercice dernier. La trésorerie passive est passée de 77 114 Kdhs en Mars 2021 à 8 092 Kdhs en Mars 2022. Cette réduction est liée spécialement aux restrictions des lignes de découverts auprès des banques.

Cette publication apparaîtra sur le site Internet sur le lien suivant :
<http://www.groupe-premium.com/srm/srm/publications-financieres/>



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIQUES

Société anonyme au capital de 32 000 000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida Km 14 Route Nationale n°1

RÉSULTATS FINANCIERS AU 31 DÉCEMBRE 2021

Le Conseil d'Administration de S.R.M. S.A. s'est réunie le Mercredi **30 mars 2022 à 9h**, sous la présidence de Monsieur Eric Lefort, pour arrêter les comptes de l'exercice 2021.

Le chiffre d'affaires arrêté est de **286 941 291,58 MAD**, soit une augmentation de **16%** comparé l'exercice 2020,

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021 a été arrêté à **4 977 595,32 MAD**, soit une diminution de **45%** comparé à l'exercice 2020.

Le résultat net de l'exercice est arrêté à **-1 015 343,21 MAD**, soit une diminution de **126%** comparé à l'exercice 2020.

L'augmentation de notre chiffre d'affaires est dû essentiellement à une forte augmentation du marché de l'industrie **+69%** par rapport à l'exercice 2021, une bonne performance du département énergie qui renoue avec le succès grâce à une bonne performance de l'équipe commerciale.

L'augmentation de notre chiffre d'affaires est dû essentiellement à une forte augmentation du marché de l'industrie **+69%** par rapport à l'exercice 2021, une bonne performance du département énergie qui renoue avec le succès grâce à une bonne performance de l'équipe commerciale.

Nouvelle réorganisation de la divisions BTP au niveau du Groupe, car nous avons ainsi regroupé la division SRM BTP et les établissements Bérenger en une seule division dirigée par un seul Directeur Général.

L'exercice 2021 a été également marqué par un focus de notre part sur la gestion de notre cash et notamment la réduction de notre stock machines.

La baisse du résultat net est essentiellement expliquée par de grosses facturations en location à des marges plus faibles que le standard, par rapport à la même facturation de l'année dernière.

Le Conseil d'Administration a décidé de soumettre les comptes à l'approbation de la prochaine Assemblée Générale Ordinaire. La date de cette Assemblée est prévue pour le 17 juin 2022 à 9h00, au siège de la société.

Cette annonce sera publiée aussi au niveau de site de SRM : <https://www.groupe-premium.com/srm/srm/publications-financieres>

BILAN ACTIF

SRM		EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021			
ELEMENTS		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET AU 31/12/2021	NET AU 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATION EN NON VALEURS					
Frais préliminaires					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	125 792,25	67 704,59	58 087,66	87 681,75	
Immobilisations en recherche et développement					
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	125 792,25	67 704,59	58 087,66	87 681,75	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 401 294,71	9 045 525,60	355 769,11	599 013,78	
Terrains					
Constructions	1 199 181,39	1 199 181,39			
Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64	4 957 095,39	202 585,25	302 200,91	
Matériel de transport	276 623,66	248 056,65	28 565,01	55 560,93	
Mobilier, Matériel de bureau et aménagement divers	2 765 809,02	2 641 190,17	124 616,85	241 251,94	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09	
Prêts immobilisés					
Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09	
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentations des dettes de financement					
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 591 723,05	9 113 230,19	3 478 492,86	3 751 331,62	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks					
Marchandises	58 717 485,08	16 150 417,36	42 567 067,72	45 541 130,71	
Matières et fournitures consommables	29 310 682,00	739 567,93	28 571 114,07	30 084 387,30	
Produits en cours	27 387 257,00	15 309 484,58	12 077 772,42	13 472 223,42	
Produits intermédiaires et produits résiduels	2 019 546,08	101 364,85	1 918 181,23	1 984 519,96	
Produits finis					
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	310 126 148,02	8 082 392,14	302 043 755,88	262 495 029,06	
Fournis débiteurs, avances et acomptes	9 686 895,77	1 986 110,24	7 680 785,53	7 100 656,30	
Clients et comptes rattachés	236 367 631,70	6 088 281,90	230 281 349,80	202 272 784,47	
Personnel	905 378,49		905 378,49	675 478,96	
Etat	9 632 797,07		9 632 797,07	5 745 047,11	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs	53 533 444,99		53 533 444,99	46 701 062,22	
Comptes de régularisation - Actif					
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF	617 885,19		617 885,19	741 377,55	
TOTAL II (F+G+H)	369 461 518,28	24 232 809,50	345 228 708,78	308 777 537,32	
TRESORERIE					
Trésorerie-Actif	5 687 061,72		5 687 061,72	30 467 683,88	
Chèques et valeurs à encaisser	299 342,54		299 342,54		
Banques, T.G et C.C.P	4 079 371,36		4 079 371,36	3 440 129,24	
Casse, Rége. d'avances et accreditifs	1 308 347,82		1 308 347,82	27 027 554,64	
TOTAL III	5 687 061,72		5 687 061,72	30 467 683,88	
TOTAL GENERAL I+II+III	387 740 303,05	33 346 039,69	354 394 263,36	342 996 552,82	

BILAN PASSIF

SRM		EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021	
ELEMENTS		NET AU 31/12/2021	NET AU 31/12/2020
FINANCEMENT PERMANENT			
Total des capitaux propres (A)			
Capital social ou personnel (1)		169 755 340,39	170 770 683,60
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		32 000 000,00	32 000 000,00
Moins : Capital appelé		32 000 000,00	32 000 000,00
Moins : Dont versé		32 000 000,00	32 000 000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport		20 300 000,00	20 300 000,00
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		3 200 000,00	3 200 000,00
Autres réserves			
Report à nouveau (2)		115 270 683,60	111 430 616,90
Résultats nets en instance d'affectation (2)			
Résultat net de l'exercice (2)		-1 015 343,21	3 840 064,70
Capitaux propres assimilés (B)			
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions pour amortissements dérogatoires			
Provisions pour plus-values en instance d'affectation			
Provisions pour investissements			
Provisions pour acquisition et construction de logement			
Autres provisions réglementées			
Dettes de financement (C)		25 396 634,38	33 751 093,29
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement		25 396 634,38	33 751 093,29
Provisions durables pour risques et charges (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Ecarts de conversion-passif (E)			
Augmentations des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)		195 151 974,77	204 521 776,89
PASSIF CIRCULANT			
Dettes du passif circulant (F)			
Fournisseurs et comptes rattachés		75 725 774,72	54 443 334,35
Clients créditeurs, avances et acomptes		1 485 417,28	1 331 313,72
Personnel		821 439,36	1 907 341,17
Organismes sociaux		1 384 815,03	1 266 701,84
Etat		5 077 072,58	2 496 796,87
Comptes d'associés			11 679 350,00
Autres créanciers		971 921,12	15 768 572,12
Comptes de régularisation passif			122 371,92
Autres provisions pour risques et charges (G)		1 764 813,17	2 335 607,49
Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)		102 911,23	350 311,58
TOTAL II (F+G+H)		77 593 499,12	57 129 253,42
TRESORERIE - PASSIF			
Credits d'escompte		81 648 789,47	81 345 522,51
Banques de trésorerie		4 198 421,97	3 508 841,45
Credits de trésorerie		29 321 778,16	41 103 445,72
Banques (soldes créditeurs)		48 128 589,34	36 733 235,34
TOTAL III		81 648 789,47	81 345 522,51
TOTAL GENERAL I+II+III		354 394 263,36	342 996 552,82

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéfice (+) Déficit (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)



Coopers Audit S.A

7, Boulevard Driss Slaoui
Casablanca

83, Avenue Hassan II
20 100 Casablanca

Aux Actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIKES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N 1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouacer

**Rapport Général des commissaires aux comptes
Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021**

Audit des états de synthèse

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 30 juin 2021, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIKES (SRM) S.A, qui comprennent le bilan au 31 décembre 2021, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement pour l'exercice clos à cette date, ainsi que l'état des informations complémentaires (ETIC). Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 169.755.340,39 compte tenu d'une perte de MAD 1.015.343,21.

Ces états ont été arrêtés par votre Conseil d'administration tenu en date du 30 mars 2022, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIKES (SRM) au 31 décembre 2021, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse au Maroc et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

SRM		EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021		
MODELE NORMAL	OPERATIONS PROPRE A L'EXERCICE	OPERATIONS EXERCICE PRECEDENT	Totaux 31/12/2021	Totaux 31/12/2020
I - PRODUITS D'EXPLOITATION	294 679 598,50		294 679 598,50	252 088 187,60
Ventes de marchandises (en l'état)	286 006 354,26		286 006 354,26	247 022 277,02
Ventes de biens et services produits	944 937,32		944 937,32	916 405,79
Chiffre d'affaires	286 941 291,58		286 941 291,58	247 938 682,81
Variations des stocks de produits (+) (1)	-111 364,63		-111 364,63	-235 430,69
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation; transferts de charges	7 849 671,55		7 849 671,55	4 384 935,48
TOTAL I	294 679 598,50		294 679 598,50	252 088 187,60
II - CHARGES D'EXPLOITATION	289 552 671,15	149 332,03	289 702 003,18	242 948 471,11
Achats revendus de marchandises (2)	219 165 532,93		219 165 532,93	171 061 911,03
Achats consommés de matières et de fournitures (2)	23 240 706,02		23 240 706,02	22 305 065,48
Autres charges externes	15 186 563,65	149 332,03	15 335 895,68	15 208 288,24
Impôts et taxes	381 228,18		381 228,18	384 612,72
Charges de personnel	25 888 786,13		25 888 786,13	28 995 657,46
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	5 689 854,24		5 689 854,24	4 992 936,18
TOTAL II	289 552 671,15	149 332,03	289 702 003,18	242 948 471,11
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 126 927,35	-149 332,03	4 977 595,32	9 139 716,49
IV - PRODUITS FINANCIERS	3 511 616,02		3 511 616,02	2 669 608,61
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change	570 591,78		570 591,78	108 186,73
Intérêts et autres produits financiers	1 682 171,00		1 682 171,00	1 624 513,00
Reprises financières; transferts de charges	1 258 853,24		1 258 853,24	936 908,88
TOTAL IV	3 511 616,02		3 511 616,02	2 669 608,61
V - CHARGES FINANCIERES	8 327 727,74		8 327 727,74	9 456 810,27
Charges d'intérêts	6 162 589,05		6 162 589,05	6 425 241,62
Pertes de change	822 265,68		822 265,68	1 730 276,22
Autres charges financières	207 512,14		207 512,14	286 235,45
Dotations financières	1 135 360,87		1 135 360,87	1 015 056,98
TOTAL V	8 327 727,74		8 327 727,74	9 456 810,27
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-4 816 111,72		-4 816 111,72	-6 787 201,66
VII - RESULTAT COURANT (III + V + VI)	310 815,63	-149 332,03	161 483,60	2 352 514,83
VIII - PRODUITS NON COURANTS	1 962 628,73		1 962 628,73	4 936 209,80
Produits des cessions d'immobilisations				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	1 962 628,73		1 962 628,73	4 936 209,80
Reprises non courantes; transferts de charges				
TOTAL VIII	1 962 628,73		1 962 628,73	4 936 209,80
IX - CHARGES NON COURANTES	455 135,90	560 985,64	1 016 121,54	961 241,93
Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				94 884,58
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	455 135,90	560 985,64	1 016 121,54	866 357,35
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	455 135,90	560 985,64	1 016 121,54	961 241,93
X - RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	1 507 492,83	-560 985,64	946 507,19	3 974 967,87
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)	1 818 308,46	-710 317,67	1 107 990,79	6 327 482,70
XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	1 455 784,00	667 550,00	2 123 334,00	2 487 418,00
XIII - RESULTAT NET (XI - XII)	362 524,46	-1 377 867,67	-1 015 343,21	3 840 064,70
XIV - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	300 153 843,25		300 153 843,25	259 684 006,01
XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	299 791 318,79	1 377 867,67	301 169 186,46	255 853 844,31
XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)	362 524,46	-1 377 867,67	-1 015 343,21	3 840 064,70

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

Risque identifié	Notre réponse
<p>Dépréciation des créances clients Au 31 décembre 2021, les créances clients s'élevaient à KMAD 230.281 représentant 65% du total bilan de la société.</p> <p>La provision pour dépréciation des créances, qui s'élève à KMAD 6.086, fait l'objet d'une appréciation au cas par cas en fonction de l'ancienneté des créances, de l'historique de paiement et des risques encourus.</p> <p>Nous avons considéré ce sujet comme un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes, de la diversité et du volume des opérations ainsi que du jugement nécessaire à l'appréciation du caractère recouvrable des créances.</p>	<p>Nos contrôles relatifs à la dépréciation des créances clients ont notamment consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Examiner la balance âgée ; - Analyser les hypothèses utilisées dans l'estimation des perspectives de recouvrement des créances ; - Examiner avec la direction les raisons de retard de paiement de certaines créances et la pertinence des provisions associées en considérant, entre autres, les factures tels que les dépôts de garantie, les plans de paiement négociés, l'historique de paiement et les relations commerciales en cours entre ces clients et la société ; - Analyser les paiements reçus en période subséquente pour les créances les plus significatives ; - Contrôler le calcul arithmétique de la provision.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états de synthèse

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions se rapportant à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influer sur les

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans l'ETIC, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurons relevée au cours de notre audit.

Vérfications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi et nous nous sommes assurés notamment de la sincérité et de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société.

Casablanca, le 29 avril 2022

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON
FIDAROC GRANT THORNTON
Membre du Réseau Grant Thornton
7, Boulevard Driss Slaoui
Casablanca
Tél: 05 22 94 70 00 - Fax: 05 22 29 98 79
Fiduciaire MEKOUAR
Associé

COOPERS AUDIT MAROC
COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83, Avenue Hassan II
Casablanca
Tél: 05 22 42 11 90 - Fax: 05 22 27 47 34
Abdelaziz ALMECHATT
Associé



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 JUIN 2022 AVIS DE CONVOCATION

Les actionnaires de la **SOCIETE DE RESALISATIONS MECANIKES «SRM»** société anonyme au capital de 32.000.000 MAD, dont le siège social est à Route d'El Jadida, Province de Nouaceur Commune Rurale Ouled Azzouz, immatriculée au registre d commerce de Casablanca, sous le numéro 13603, sont convoqués en Assemblée Générale Ordinaire le **17 JUIN 2022 à 09h00**, au siège social à l'effet de délibérer de l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Lecture du rapport général et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur ledit exercice ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Quitus aux administrateurs et aux commissaires aux comptes ;
- Affectation des résultats de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article 56 de la loi 17-95 relative aux sociétés anonymes telle que modifiée et complétée ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;
- Questions diverses.

Il est à rappeler que pour avoir le droit d'assister à cette Assemblée, les propriétaires d'actions au porteur, doivent produire un certificat de dépôt de leurs actions auprès d'un établissement agréé.

Les actionnaires réunissant les conditions exigées par la loi 17-95 relatives aux sociétés anonymes disposent d'un délai de 10 jours à compter de la date de publication du présent avis pour demander l'inscription de projet de résolutions à l'ordre du jour de l'Assemblée.

Leurs demandes doivent parvenir au siège social en recommandé avec accusé de réception.

Un actionnaire peut se faire représenter par un autre actionnaire justifiant d'un mandat, par son conjoint ou un ascendant ou un descendant ou toute personne morale ayant pour objet social la gestion de portefeuille des valeurs mobilière.

La description des procédures que les actionnaires doivent suivre pour participer et voter à l'assemblée, ainsi que le formulaire de vote par procuration ou par correspondance, sont disponibles sur le site Internet de la société : www.groupe-premium.com/srm/publications-financieres, conformément aux dispositions des articles 121 et 121 bis de lois 17-95 tel que modifiée et complétée.

Les documents requis par la loi sont mis à la disposition des actionnaires au siège social.

Le projet de résolutions qui seront soumises à cette assemblée tel qu'il est arrêté par le conseil d'administration sont les suivantes :

PREMIERE RESOLUTION : L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration et le rapport général des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes annuels et le bilan arrêté le 31 Décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés se soldant par **une perte** nette de **1 015 343,21 DH**, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Par conséquent, elle donne pour l'exercice écoulé quitus de leur gestion aux membres du Conseil d'Administration et aux Commissaires aux Comptes pour l'exécution de leurs mandats.

DEUXIEME RESOLUTION : L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter la perte nette de l'exercice clos le 31 Décembre 2021, soit la somme de **1 015 343,21 DH** de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------------------|
| • Report à Nouveau avant affectation : | 115 270 683,60 DH |
| • Résultat de l'exercice : | - 1 015 343,21 DH |
| • Dotation de la réserve légale (0%) : | 0,00 DH |
| Solde au report à nouveau : | - 1 015 343,21 DH |
| • Report à Nouveau après affectation : | 114 255 340,39 DH |

TROISIEME RESOLUTION : L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article 56 de la loi n° 17-95 et statuant sur ce rapport prend acte qu'aucune nouvelle convention visée à l'article sus-indiqué n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME RESOLUTION : L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales requises.

CETTE PUBLICATION EST DISPONIBLE SUR NOTRE SITE INTERNET



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIKES

Société anonyme au capital de 32 000 000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida Km 14 Route Province
de Nouaceur - Commune Rurale Ouled Azzouz.

LES INDICATEURS TRIMESTRIELS AU 30 JUIN 2022

L'activité de la société a été marquée par une forte augmentation de la facturation durant le 2^{ème} trimestre par rapport à la même période de l'année dernière

Nous faisons suite aux arrêtés du 2^{ème} trimestre et vous informons les comptes laissent apparaitre le chiffre d'affaires suivant :

MAD	T2 2022	T2 2021
Chiffre d'affaires	101 336 171.32	65 925 18.04

	T2 2022	T2 2021
Volume de vente Machines	411	300
Volume de vente Pièces de Rechange	63 194	63 382

Comparé à l'exercice précédent, le chiffre d'affaires enregistré au titre du 2^{ème} trimestre 2022 une hausse de 53.7% ceci est essentiellement expliquée par l'arrivage des équipements commandés depuis fin de l'année dernière, nous avons ainsi pu livrer et facturer de manière significative durant ce trimestre en comparaison par rapport à l'année dernière grâce notamment à notre politique d'anticipation des commandes.

L'EBITDA a enregistré aussi une augmentation importante comparé au résultat de la même période de l'année dernière. Il est passé de -2 009 kdhs au titre du deuxième trimestre 2021 à 7 907 kdhs en 2022 pour la même période. Ce résultat est dû essentiellement à la forte augmentation du Chiffre d'affaires et de la Marge Brute par rapport à l'exercice dernier.

Cette publication apparaitra sur le site Internet sur le lien suivant :
<http://www.groupe-premium.com/srm/srm/publications-financieres/>



SOCIETE DE REALISATIONS MECANQUES

Société anonyme au capital de 32 000 000

dirhams Siège social : Route d'El Jadida Km 14

Route Province de Nouaceur - Commune Rurale

LES INDICATEURS TRIMESTRIELS AU 30 SEPTEMBRE 2022

L'activité de la société du 3^{ème} trimestre 2022 a été marquée par une nette amélioration par rapport à l'année dernière à la même période.

Nous faisons suite aux arrêtés du 3^{ème} trimestre et vous informons les comptes laissent apparaître le chiffre d'affaires suivant :

MAD	T3 2022	T3 2021
Chiffre d'affaires	64 643 629	49 630 085

	T3 2022	T3 2021
Volume de vente Machines	276	213
Volume de vente Pièces de Rechange	17 305	25 552

Comparé à l'exercice précédent, le chiffre d'affaires enregistré au titre du 3^{er} trimestre 2022 une hausse de 30%. En effet, les divisions industrie et BTP ont connu une hausse de leurs revenus de respectivement 17% et 99%.

L'activité machine a connu une amélioration de 62% suite à la livraison et facturation de machine, contrairement à l'année dernière à la même période, tandis que l'activité pièces de rechange a connu un retrait de 8% à cause principalement de retard de facturation d'affaires liées à l'activité portuaire, qui sera rattrapé en fin d'année.

L'EBITDA a enregistré aussi une diminution significative comparé au résultat de la même période de l'année dernière. Il est passé de - 1 788 kdhs au titre du troisième trimestre 2021 à -2 266 kdhs en 2022 pour la même période. Ce résultat est dû essentiellement à une augmentation des charges de personnel et des Opex

Cette publication apparaîtra sur le site Internet sur le lien suivant :
<http://www.groupe-premium.com/srm/srm/publications-financieres/>