

ETAT FINANCIER ANNUELS

2024

COLORADO

Société anonyme
AU Capital de
161 176 110,00 Dirhams



Route Mly Thami Km 15 commune rurale Oulad
Azouz
Dar Boua
Casablanca

Bilan (Actif) (Modèle Normal)

	A C T I F	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	
					Net
	Immobilisations en non valeurs→[A]	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	857 356,49
A	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	857 356,49
C	Primes de remboursement des obligations				
	Immobilisations incorporelles→ [B]	7 148 170,87	2 419 108,46	4 729 062,41	5 034 275,12
T	Immobilisations en Recherche et Dev.				
I	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 225 670,87	2 419 108,46	806 562,41	1 111 775,12
F	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 922 500,00		3 922 500,00	3 922 500,00
	Immobilisations corporelles →[C]	326 484 868,94	209 948 432,22	116 536 436,72	123 350 147,24
I	Terrains	27 445 760,00		27 445 760,00	27 445 760,00
M	Constructions	163 312 025,01	108 126 542,75	55 185 482,26	61 644 584,06
M	Installations techniques, matériel et outillage	114 251 632,64	86 712 683,15	27 538 949,49	26 917 462,06
	Matériel de transport	10 537 568,03	7 768 720,30	2 768 847,73	3 267 085,43
O	Mobilier, Mat. de bureau, Aménag. Divers	9 543 884,51	6 950 246,44	2 593 638,07	2 439 908,74
B	Autres immobilisations corporelles	493 242,40	390 239,58	103 002,82	105 183,10
	Immobilisations corporelles en cours	900 756,35		900 756,35	1 530 163,85
I	Immobilisations financières→[D]	895 398,63		895 398,63	1 219 013,55
L	Prêts immobilisés	749 128,71		749 128,71	816 143,16
I	Autres créances financières	146 269,92		146 269,92	130 269,92
	Titres de participation				272 600,47
S	Autres titres immobilisés				
E	Ecart de conversion actif→ [E]				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes de financement				
	TOTAL (A+B+C+D+E)	335 528 438,44	212 767 540,68	122 760 897,76	130 460 792,40
A	Stocks→[F]	166 703 545,58	2 844 970,50	163 858 575,08	159 474 378,15
C	Marchandises	3 685 125,55	96 398,37	3 588 727,18	5 457 518,17
T	Matières et fournitures consommables	104 098 435,08	1 190 559,31	102 907 875,77	98 468 824,68
I	Produits en cours	3 572 740,65		3 572 740,65	3 417 464,76
F	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis	55 347 244,30	1 558 012,82	53 789 231,48	52 130 570,54
	Créances de l'actif circulant→[G]	215 732 836,75	48 595 367,73	167 137 469,02	202 272 924,65
C	Fournis. débiteurs, avances et acomptes	119 028,38		119 028,38	150 971,52
I	Clients et comptes rattachés	192 794 156,00	47 979 142,09	144 815 013,91	179 821 427,43
R	Personnel	49 891,25		49 891,25	41 149,66
C	Etat	21 691 003,71		21 691 003,71	20 796 240,51
U	Comptes d'associés				
L	Autres débiteurs	736 858,27	616 225,64	120 632,63	1 035 739,62
A	Comptes de régularisation- Actif	341 899,14		341 899,14	427 395,91
	Titres valeurs de placement→[H]	103 929 437,66		103 929 437,66	46 296 272,09
N	Ecart de conversion actif→ [I] Eléments circulants	30 969,57		30 969,57	18 272,48
T	TOTAL II (F+G+H+I)	486 396 789,56	51 440 338,23	434 956 451,33	408 061 847,37
T	Trésorerie-Actif	11 760 980,49		11 760 980,49	8 010 359,96
R	Chèques et valeurs à encaisser	2 382 300,74		2 382 300,74	1 641 142,67
S	Banques, T.G et C.C.P	9 358 421,30		9 358 421,30	6 341 032,39
.	Caisse, Régie d'avances et accreditifs	20 258,45		20 258,45	28 184,90
.	TOTAL III	11 760 980,49		11 760 980,49	8 010 359,96
	TOTAL GENERAL I+II+III	833 686 208,49	264 207 878,91	569 478 329,58	546 532 999,73

Bilan (Passif) (Modèle Normal)

	P A S S I F	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CAPITAUX PROPRES	335 546 322,65	326 473 812,15
F I N A N C E M E N T	Capital social ou personnel (1)	161 176 110,00	161 176 110,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé	161 176 110,00	161 176 110,00
	Dont versé	161 176 110,00	161 176 110,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	15 787 764,32	13 855 801,42
	Autres réserves	20 000 000,00	20 000 000,00
	Report à nouveau (2)	93 245 313,08	92 802 642,80
	Résultat en instance d'affectation		
	Résultat net de l'exercice (2)	45 337 135,25	38 639 257,93
	Total des capitaux propres (A)	335 546 322,65	326 473 812,15
	Capitaux propres assimilés (B)		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Dettes de financement (C)	7 500 924,41	8 707 782,57
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement	7 500 924,41	8 707 782,57
	Provisions durables pour risques et charges (D)		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Ecart de conversion-passif (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	343 047 247,06	335 181 594,72
P A S S I F C I R C U L A N T	Dettes du passif circulant (F)	226 270 673,66	207 291 182,10
	Fournisseurs et comptes rattachés	163 490 779,49	148 289 138,95
	Clients créditeurs, avances et acomptes	7 354 786,90	8 776 635,19
	Personnel	7 170 579,12	7 328 525,01
	Organismes sociaux	3 197 591,41	3 857 109,59
	Etat	44 856 240,83	38 717 404,90
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	189 408,53	308 152,70
	Comptes de régularisation passif	11 287,38	14 215,76
	Autres provisions pour risques et charges (G)	30 969,57	18 272,48
	Ecart de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	129 439,29	
	TOTAL II (F+G+H)	226 431 082,52	207 309 454,58
T R E S .	TRESORERIE PASSIF		4 041 950,43
	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
	Banques (Soldes créditeurs)		4 041 950,43
	TOTAL III		4 041 950,43
	TOTAL GENERAL I+II+III	569 478 329,58	546 532 999,73

Compte de Produits et Charges (Hors Taxes)

		DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
			Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
			1	2	3 = 2 + 1	4
E X P L O I A T A T I O N	I	PRODUITS D'EXPLOITATION	622 496 409,31		622 496 409,31	602 130 621,00
		Ventes de marchandises (en l'état)	7 901 967,01		7 901 967,01	6 248 801,88
		Ventes de biens et services produits	597 115 906,45		597 115 906,45	605 153 440,46
		Chiffres d'affaires	605 017 873,46		605 017 873,46	611 402 242,34
		Variation de stocks de produits (1)	1 978 568,26		1 978 568,26	-17 227 812,43
		Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
		Subventions d'exploitation				
		Autres produits d'exploitation				
		Reprises d'exploitation : transferts de charges	15 499 967,59		15 499 967,59	7 956 191,09
	II	Total I	622 496 409,31		622 496 409,31	602 130 621,00
		CHARGES D'EXPLOITATION	529 316 055,77	6 190,00	529 322 245,77	537 184 890,78
		Achats revendus(2) de marchandises	6 665 031,94		6 665 031,94	5 084 241,76
		Achats consommés(2) de matières et fournitures	362 985 596,02	6 190,00	362 991 786,02	380 308 280,13
		Autres charges externes	70 567 794,35		70 567 794,35	69 102 037,26
		Impôts et taxes	1 716 796,57		1 716 796,57	1 765 077,75
		Charges de personnel	58 391 499,14		58 391 499,14	59 702 155,84
		Autres charges d'exploitation	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00
		Dotations d'exploitation	27 989 337,75		27 989 337,75	20 223 098,04
	III	Total II	529 316 055,77	6 190,00	529 322 245,77	537 184 890,78
F I N A N C I E R	IV	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	93 180 353,54	-6 190,00	93 174 163,54	64 945 730,22
		PRODUITS FINANCIERS	3 904 040,22		3 904 040,22	2 630 244,65
		Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés	462 861,05		462 861,05	
		Gains de change	270 319,88		270 319,88	347 762,35
		Interêts et autres produits financiers	3 078 489,77		3 078 489,77	1 703 804,24
		Reprises financières : transfert charges	92 369,52		92 369,52	578 678,06
		Total IV	3 904 040,22		3 904 040,22	2 630 244,65
	V	CHARGES FINANCIERES	13 618 427,55		13 618 427,55	13 416 623,04
		Charges d'interêts	617 354,59		617 354,59	1 544 165,79
		Pertes de change	1 164 269,14		1 164 269,14	876 763,85
		Autres charges financières	11 731 737,21		11 731 737,21	10 610 011,66
		Dotations financières	105 066,61		105 066,61	385 681,74
		Total V	13 618 427,55		13 618 427,55	13 416 623,04
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-9 714 387,33		-9 714 387,33	-10 786 378,39
	VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	83 465 966,21	-6 190,00	83 459 776,21	54 159 351,83

Compte de Produits et Charges (Hors Taxes) (Suite)

		DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
			Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
			1	2	3 = 2 + 1	4
N O N C O U R A N T	VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	83 465 966,21	-6 190,00	83 459 776,21	54 159 351,83
	VIII	PRODUITS NON COURANTS	1 446 470,44	449 184,77	1 895 655,21	3 171 414,78
		Produits des cessions d'immobilisations	884 166,69		884 166,69	1 012 466,68
		Subventions d'équilibre				
		Reprises sur subventions d'investissement				
		Autres produits non courants	562 303,75	449 184,77	1 011 488,52	1 158 948,10
		Reprises non courantes ; transferts de charges				1 000 000,00
		Total VIII	1 446 470,44	449 184,77	1 895 655,21	3 171 414,78
	IX	CHARGES NON COURANTES	11 444 884,17	6 203 313,00	17 648 197,17	5 379 123,68
		Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	207 969,93		207 969,93	305 887,70
		Subventions accordées				
		Autres charges non courantes	11 236 914,24	6 203 313,00	17 440 227,24	5 073 235,98
		Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
		Total IX	11 444 884,17	6 203 313,00	17 648 197,17	5 379 123,68
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-9 998 413,73	-5 754 128,23	-15 752 541,96	-2 207 708,90
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	73 467 552,48	-5 760 318,23	67 707 234,25	51 951 642,93
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	18 150 569,00	4 219 530,00	22 370 099,00	13 312 385,00
	XII	RESULTAT NET (XI-XII)	55 316 983,48	-9 979 848,23	45 337 135,25	38 639 257,93
	XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VII)	627 846 919,97	449 184,77	628 296 104,74	607 932 280,43
	XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	572 529 936,49	10 429 033,00	582 958 969,49	569 293 022,50
	XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	55 316 983,48	-9 979 848,23	45 337 135,25	38 639 257,93

Etat des Soldes de Gestion

			DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1		Ventes de Marchandises (en l'état)	7 901 967,01	6 248 801,88
	2	-	Achats revendus de marchandises	6 665 031,94	5 084 241,76
I		=	MARGE BRUTES VENTES EN L'ETAT	1 236 935,07	1 164 560,12
		+	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	599 094 474,71	587 925 628,03
II	3		Ventes de biens et services produits	597 115 906,45	605 153 440,46
	4		Variation stocks produits	1 978 568,26	-17 227 812,43
	5		Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
		-	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE(6+7)	433 559 580,37	449 410 317,39
III	6		Achats consommés de matières et fournitures	362 991 786,02	380 308 280,13
	7		Autres charges externes	70 567 794,35	69 102 037,26
		=	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	166 771 829,41	139 679 870,76
IV	8	+	Subventions d'exploitation		
	9	-	Impôts et taxes	1 716 796,57	1 765 077,75
	10	-	Charges de personnel	58 391 499,14	59 702 155,84
		=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION(IBE)	106 663 533,70	78 212 637,17
V	11	+	Autres produits d'exploitation		
	12	-	Autres charges d'exploitation	1 000 000,00	1 000 000,00
	13	+	Reprises d'exploitation, transferts de charges	15 499 967,59	7 956 191,09
	14	-	Dotations d'exploitation	27 989 337,75	20 223 098,04
VI		=	RESULTAT D'EXPLOITATION(+ou-)	93 174 163,54	64 945 730,22
VII		+	RESULTAT FINANCIER	-9 714 387,33	-10 786 378,39
VIII		=	RESULTAT COURANT (+ou-)	83 459 776,21	54 159 351,83
IX		+	RESULTAT NON COURANT	-15 752 541,96	-2 207 708,90
	15	-	Impôts sur les résultats	22 370 099,00	13 312 385,00
X		=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	45 337 135,25	38 639 257,93

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

	1		Résultat net de l'exercice	45 337 135,25	38 639 257,93
			Bénéfice +	45 337 135,25	38 639 257,93
			Perte -		
	2	+	Dotations d'exploitation (1)	14 708 787,84	13 600 106,61
	3	+	Dotations financières (1)		
	4	+	Dotations non courantes (1)		
	5	-	Reprises d'exploitation (2)		
	6	-	Reprises financières (2)		
	7	-	Reprises non courantes (2)		
	8	-	Produits des cessions d'immobilisation	884 166,69	1 012 466,68
	9	+	Valeurs nettes d'amortiss. Des immo. Cédées	207 969,93	305 887,70
I			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	59 369 726,33	51 532 785,56
	10	-	Distributions de bénéfices	36 264 624,75	32 235 222,00
II		=	AUTOFINANCEMENT	23 105 101,58	19 297 563,56

Tableau de Financement (Modèle Normal)

I. SYNTHESSES DES MASSES DU BILAN	Exercice	Exercice précédent	Exercice a - b	
			Emplois	Ressources
	b	a	c	d
Financement permanent	343 047 247,06	335 181 594,72		7 865 652,34
Moins actif immobilisé	122 760 897,76	130 460 792,40		7 699 894,64
= FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	220 286 349,30	204 720 802,32		15 565 546,98
Actif circulant	434 956 451,33	408 061 847,37	26 894 603,96	
Moins Passif circulant	226 431 082,52	207 309 454,58		19 121 627,94
= BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) (B)	208 525 368,81	200 752 392,79	7 772 976,02	
TRESORERIE NETTE (ACTIF -PASSIF) A - B	11 760 980,49	3 968 409,53	7 792 570,96	

II. EMPLOIS ET RESSOURCES	Exercice		Exerce précédent	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE				
AUTOFINANCEMENT (A)		23 105 101,58		19 297 563,56
+ Capacité d'autofinancement		59 369 726,33		51 532 785,56
- Distributions de bénéfices		36 264 624,75		32 235 222,00
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		1 593 781,45		1 653 548,84
+ Cessions d'immobilisations incorporelles				
+ Cessions d'immobilisations corporelles		884 166,69		1 012 466,68
+ Cessions d'immobilisations financières		709 614,76		632 827,16
+ Récupérations sur créances immobilisées				8 255,00
AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES ©				
+ Augmentations de capital, apports				
+ Subvention d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes de primes de remboursement)				9 664 000,00
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		24 698 883,03		30 615 112,40
II.EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE				
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	7 926 478,05		12 941 281,33	
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles			1 169 245,50	
+ Acquisitions d'immobilisations corporelles	7 540 478,05		11 532 035,83	
+ Acquisitions d'immobilisations financières	370 000,00		240 000,00	
+ Augmentation des créances immobilisées	16 000,00			
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	1 206 858,15		21 418 693,85	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	9 133 336,20		34 359 975,18	
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G.)	7 772 976,02			4 680 888,49
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE	7 792 570,96		936 025,71	
TOTAL GENERAL	24 698 883,18	24 698 883,03	35 296 000,89	35 296 000,89

I- ACTIF IMMOBILISE

A- Evaluation à l'entrée

1- Immobilisations en non valeurs

La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.

2- Immobilisations incorporelles

La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.

3- Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

4- Immobilisations financières

Sont portées dans ce poste de bilan, les sommes payées pour l'acquisition des titres de participation, ainsi que pour les dépôts et cautionnements.

B- Corrections des valeurs

1- Méthodes d'amortissements

Les méthodes d'amortissement pratiquées sont les méthodes prévues par les règles fiscales en vigueur pour chaque catégorie d'immobilisation

2- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

II- ACTIF CIRCULANT

A- Evaluation à l'entrée

1- Stocks

La méthode d'évaluation du Stock à la fin d'exercice est la méthode du premier entrée, premier sorti (FIFO).

2- Créances

Les créances sont inscrites en comptabilité pour leur montant nominal. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

3- Titres et valeurs de placement

Les titres et valeurs de placement sont estimés à la date de clôture au cours de la valeur à la date de fin d'exercice.

B- Création des valeurs

1- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

III- FINANCEMENT PERMANENT

1- Méthodes de réévaluation

Les capitaux propres et dettes de financement sont inscrites à leur valeur nominale.

2- Méthodes d'évaluation des provisions réglementées

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3- Dettes de financement permanent

Les dettes de financement sont inscrites en comptabilité pour leur montant nominal.

A1 Principales Méthodes d'Evaluation Spécifiques à l'Entreprise**4- Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges**

Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque créés au cours de l'exercice.

5- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

IV- PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)**1- Dettes du passif circulant**

Les dettes du passif circulant sont inscrites pour leur montant nominal.

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

Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque créés au cours de l'exercice.

3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

V- TRESORERIE**1- Trésorerie - Actif**

La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La société utilise le rapprochement bancaire pour rapprocher ses soldes comptables aux soldes bancaires.

2- Trésorerie - Passif

La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La société utilise le rapprochement bancaire pour rapprocher ses soldes comptables aux soldes bancaires.

3- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A2 Etat des Dérogations

Indication des Dérogations	Justifications des Dérogations	Influence des Dérogations sur le Patrimoine, la Situation Financière et les Résultats
INDICATION DES DEROGATIONS		
I- Dérogations aux principes comptables fondamentaux		
II- Dérogations aux méthodes d'évaluation		
III- Dérogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse		

NEANT

A3 État des Changements de Méthodes

Nature des Changements	Justification des Changements	Influence sur le Patrimoine, la Situation Financière et les Résultats
I CHANGEMENT AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION		
II CHANGEMENT AFFECTANT LES REGLES DE PRESENTATION		

B1 Détail des Non-Valeurs

Compte Principal	Intitulé	Montant
211	FRAIS PRELIMINAIRES	
2111	Frais de constitution	
2112	Frais préalables au démarrage	
2113	Frais d'augmentation du capital	
2114	Frais sur opérations de fusions, scissions et transformations	
2116	Frais de prospection	
2117	Frais de publicité	
2118	Autres frais préliminaires	
212	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	1 000 000,00
2121	Frais d'acquisitions des immobilisations	
2125	Frais d'émission des emprunts	
2128	Autres charges à répartir	1 000 000,00
213	PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	
2130	Primes de remboursements des obligations	
	TOTAL	1 000 000,00

B2 Tableau des Immobilisations autres que Financières

N A T U R E	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	1 313 400,00				313 400,00			1 000 000,00
* Frais préliminaires								
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 313 400,00				313 400,00			1 000 000,00
* Primes de remboursement obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 228 233,37				80 062,50			7 148 170,87
* Immobilisation en recherche et développement								
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 305 733,37				80 062,50			3 225 670,87
* Fonds commercial								
* Autres immobilisations incorporelles	3 922 500,00							3 922 500,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	320 840 118,79	7 540 478,05		5 494 636,49	1 183 123,75	712 604,15	5 494 636,49	326 484 868,94
* Terrains	27 445 760,00							27 445 760,00
* Constructions	161 286 279,96	751 203,98		1 274 541,07				163 312 025,01
* Installat. techniques, matériel et outillage	109 449 364,22	1 105 839,21		3 962 307,08	265 877,87			114 251 632,64
* Matériel de transport	11 163 780,70	12 548,20		257 788,34	896 549,21			10 537 568,03
* Mobilier, matériel bureau et aménagements	9 481 537,66	780 411,00			5 460,00	712 604,15		9 543 884,51
* Autres immobilisations corporelles	483 232,40	25 246,67			15 236,67			493 242,40
* Immobilisations corporelles en cours	1 530 163,85	4 865 228,99					5 494 636,49	900 756,35
TOTAL GENERAL	329 381 752,16	7 540 478,05		5 494 636,49	1 576 586,25	712 604,15	5 494 636,49	334 633 039,81

B2 (bis) Tableau des Amortissements

N A T U R E	Cumul début exercice	Dotation de l'exercice	Amortissement sur les immobilisations sorties	Cumul d'amortissement en fin d'exercice
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	456 043,51	257 356,49	313 400,00	400 000,00
* Frais préliminaires				
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	456 043,51	257 356,49	313 400,00	400 000,00
* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 193 958,25	254 543,04	29 392,83	2 419 108,46
* Immobilisation en recherche et développement				
* Brevets, marques droits et valeurs similaires	2 193 958,25	254 543,04	29 392,83	2 419 108,46
* Fonds commercial				
* Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	197 489 971,55	14 196 888,31	1 738 427,64	209 948 432,22
* Terrains				
* Constructions	99 641 695,90	8 484 846,85		108 126 542,75
* Installations techniques; matériel et outillage	82 531 902,16	4 312 257,77	131 476,78	86 712 683,15
* Matériel de transport	7 896 695,27	766 784,57	894 759,54	7 768 720,30
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 041 628,92	606 721,22	698 103,70	6 950 246,44
* Autres immobilisations corporelles	378 049,30	26 277,90	14 087,62	390 239,58
* Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	200 139 973,31	14 708 787,84	2 081 220,47	212 767 540,68

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/01/2024	21210000	313 400,00	313 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	520,00	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	105,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	1 690,00	1 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	900,00	810,00	90,00	0,00	0,00	90,00
29/02/2024	23520000	280,25	249,89	30,36	0,00	0,00	30,36
29/02/2024	23520000	1 100,00	943,89	156,11	0,00	0,00	156,11
29/02/2024	23550000	26 565,00	26 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 545,00	1 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 545,00	1 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	58 240,00	58 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 700,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 120,00	5 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 120,00	5 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 120,00	5 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 562,05	6 562,05	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	32 440,00	32 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		541 812,30	541 535,83	276,47	0,00	0,00	276,47

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
29/02/2024	23550000	2 370,00	2 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 570,00	6 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 570,00	6 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	12 400,00	12 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	6 530,00	6 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	37 210,00	37 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	2 015,00	2 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 480,00	4 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	3 900,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	3 900,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 150,00	4 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 150,00	4 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 150,00	4 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 150,00	4 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 925,00	4 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 925,00	4 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 670,00	1 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 150,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 580,00	1 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 300,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	2 050,00	2 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23550000	2 050,00	1 972,32	77,68	0,00	0,00	77,68
29/02/2024	23550000	6 370,00	5 732,66	637,34	0,00	0,00	637,34
29/02/2024	23550000	2 351,11	1 998,14	352,97	0,00	0,00	352,97
29/02/2024	23550000	29 700,00	25 240,93	4 459,07	0,00	0,00	4 459,07
29/02/2024	23550000	2 100,00	1 705,32	394,68	0,00	0,00	394,68
29/02/2024	23520000	105,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/02/2024	23520000	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23400000	131 666,67	131 666,67	0,00	45 833,34	45 833,34	0,00
Sous-Total		868 850,08	862 651,87	6 198,21	45 833,34	45 833,34	6 198,21

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/03/2024	23400000	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23400000	3 801,05	3 801,05	0,00	208 333,34	208 333,34	0,00
31/03/2024	23400000	2 145,25	355,58	1 789,67	145 000,00	143 210,33	0,00
31/03/2024	23400000	235 000,00	235 000,00	0,00	87 500,00	87 500,00	0,00
31/03/2024	23400000	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23550000	1 450,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23550000	15 550,00	15 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23550000	9 150,00	9 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23550000	4 480,00	4 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2024	23520000	280,25	252,27	27,98	0,00	0,00	27,98
31/03/2024	23520000	825,00	673,33	151,67	0,00	0,00	151,67
31/03/2024	23520000	825,00	673,33	151,67	0,00	0,00	151,67
31/03/2024	23520000	825,00	673,33	151,67	0,00	0,00	151,67
31/03/2024	23520000	825,00	673,33	151,67	0,00	0,00	151,67
31/03/2024	23520000	825,00	673,33	151,67	0,00	0,00	151,67
31/03/2024	23520000	825,00	673,35	151,65	0,00	0,00	151,65
31/03/2024	23520000	875,00	700,00	175,00	0,00	0,00	175,00
31/03/2024	23520000	1 200,00	859,40	340,60	0,00	0,00	340,60
31/03/2024	23520000	1 750,00	1 181,37	568,63	0,00	0,00	568,63
31/03/2024	23550000	4 390,00	4 113,59	276,41	0,00	0,00	276,41
31/03/2024	23550000	5 480,00	5 134,96	345,04	0,00	0,00	345,04
31/03/2024	23550000	3 600,00	2 025,37	1 574,63	0,00	0,00	1 574,63
31/03/2024	23550000	1 550,00	341,64	1 208,36	0,00	0,00	1 208,36
31/03/2024	23550000	1 550,00	302,99	1 247,01	0,00	0,00	1 247,01
31/03/2024	23800000	255,00	131,62	123,38	0,00	0,00	123,38
31/03/2024	23800000	665,83	160,71	505,12	0,00	0,00	505,12
31/03/2024	23800000	2 500,00	1 979,45	520,55	0,00	0,00	520,55
31/07/2024	23520000	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	1 567,50	1 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	1 090,00	1 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	1 096,67	1 096,67	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	1 096,67	1 096,67	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	371,25	371,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	371,25	371,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		1 239 595,80	1 223 785,21	15 810,59	486 666,68	484 877,01	14 020,92

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/07/2024	23520000	371,25	371,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	371,25	371,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23520000	312,65	312,65	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 640,00	4 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	6 520,00	6 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	1 990,00	1 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	1 980,00	1 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 450,00	4 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 317,00	5 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 650,00	4 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	4 700,00	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23550000	5 750,00	5 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/07/2024	23800000	5 115,84	5 115,84	0,00	12 500,00	12 500,00	0,00
31/07/2024	23400000	1 436,24	1 436,24	0,00	62 500,00	62 500,00	0,00
31/07/2024	23400000	230 000,00	230 000,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00
31/07/2024	23400000	235 000,00	235 000,00	0,00	91 666,67	91 666,67	0,00
Sous-Total		1 848 490,03	1 832 679,44	15 810,59	778 333,35	776 543,68	14 020,92

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/10/2024	23320000	88 000,00	88 000,00	0,00	16 666,67	16 666,67	0,00
31/10/2024	23320000	42 689,39	12 093,38	30 596,01	0,00	0,00	30 596,01
31/10/2024	23320000	29 039,00	3 882,47	25 156,53	0,00	0,00	25 156,53
31/10/2024	23550000	1 820,00	250,55	1 569,45	0,00	0,00	1 569,45
31/12/2024	22200000	26 687,50	14 027,40	12 660,10	0,00	0,00	12 660,10
31/12/2024	22200000	26 687,50	9 684,28	17 003,22	0,00	0,00	17 003,22
31/12/2024	22200000	26 687,50	5 681,15	21 006,35	0,00	0,00	21 006,35
31/12/2024	23320000	34 421,09	10 326,33	24 094,76	0,00	0,00	24 094,76
31/12/2024	23320000	42 689,39	12 806,82	29 882,57	83 333,33	53 450,76	0,00
31/12/2024	23320000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23320000	29 039,00	4 367,78	24 671,22	0,00	0,00	24 671,22
31/12/2024	23520000	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23520000	1 790,00	1 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	5 120,00	5 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23550000	1 750,00	1 027,71	722,29	0,00	0,00	722,29
31/12/2024	23550000	1 820,00	668,16	1 151,84	0,00	0,00	1 151,84
31/12/2024	23550000	3 640,00	1 336,32	2 303,68	5 833,34	3 529,66	0,00
31/12/2024	23550000	1 820,00	478,68	1 341,32	0,00	0,00	1 341,32
31/12/2024	23800000	3 350,00	3 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23800000	3 350,00	3 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		2 289 190,40	2 081 220,47	207 969,93	884 166,69	850 190,77	173 994,01

B3 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 net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/12/2024	23520000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23520000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2024	23320000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		2 289 190,40	2 081 220,47	207 969,93	884 166,69	850 190,77	173 994,01

B4 Tableau des Titres de Participation

Raison sociale de la société émettrice	N° IF	Secteur d'activité	Capital social	Participatio n au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur nette comptable	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au C.P.C de l'exercice
							Date de clôture	Situation nette	Résultat net	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

B5 Tableau des Provisions

N A T U R E	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS			REPRISES			MONTANT FIN EXERCICE
		D'exploitation	Financières	Non courantes	D'exploitation	Financières	Non courantes	
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)	52 313 554,37	13 280 549,91			14 153 766,05			51 440 338,23
5. Autres Provisions pour risques et charge	18 272,48		105 066,61			92 369,52		30 969,57
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
SOUS TOTAL (B)	52 331 826,85	13 280 549,91	105 066,61		14 153 766,05	92 369,52		51 471 307,80
TOTAL (A+B)	52 331 826,85	13 280 549,91	105 066,61		14 153 766,05	92 369,52		51 471 307,80

B6 Tableau des Créances

Créances	Total	Analyse par Échéance			Autres Analyses			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non recouvrées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et Organismes Publics	Montants sur les Entreprises liées	Montants Représentés par Effets
De l'Actif Immobilisé	895 398,63	130 269,92	765 128,71					
- Prêts immobilisés	749 128,71		749 128,71					
- Autres créances financières	146 269,92	130 269,92	16 000,00					
De l'actif circulant	215 732 836,75	52 657 515,64	163 075 321,11		10 044 585,82	21 691 003,71		39 318 625,69
- Fournisseurs débiteurs avances et acomptes	119 028,38		119 028,38					
- Clients et comptes rattachés	192 794 156,00	51 281 434,47	141 512 721,53		10 044 585,82			39 318 625,69
- Personnel	49 891,25		49 891,25					
- Etat	21 691 003,71	582 022,90	21 108 980,81			21 691 003,71		
- Comptes d'associés								
- Autres débiteurs	736 858,27	736 858,27						
- Compte de régularisation actif	341 899,14	57 200,00	284 699,14					
TOTAUX	216 628 235,38	52 787 785,56	163 840 449,82		10 044 585,82	21 691 003,71		39 318 625,69

B7 Tableau des Dettes

Dettes	Total	Analyse par Échéance			Autres Analyses			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non payées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et Organismes Publics	Montants sur les Entreprises liées	Montants Représentés par Effets
DE FINANCEMENT	7 500 924,41		7 500 924,41					
- Emprunts obligataires								
- Autres dettes de financement	7 500 924,41		7 500 924,41					
DU PASSIF CIRCULANT	226 270 673,66	6 032 567,31	220 238 106,35		86 129 899,07			
- Fournisseurs et comptes rattachés	163 490 779,49	5 269 527,34	158 221 252,15		34 998 336,76			
- Clients créditeurs, avances et acomptes	7 354 786,90		7 354 786,90		3 077 730,07			
- Personnel	7 170 579,12	644 488,57	6 526 090,55					
- Organismes sociaux	3 197 591,41		3 197 591,41		3 197 591,41			
- Etat	44 856 240,83	89 840,00	44 766 400,83		44 856 240,83			
- Comptes d'associés								
- Autres créanciers	189 408,53	28 711,40	160 697,13					
- Comptes de régularisation - Passif	11 287,38		11 287,38					
TOTAUX	233 771 598,07	6 032 567,31	227 739 030,76		86 129 899,07			

B8 Tableau des Suretés Réelles Données ou Reçues

Tiers Débiteurs ou Tiers Crédoiteurs	Montant couvert par la sureté	Nature (1)	Date et Lieu d'inscription	Objet (2)(3)	V.N.C. de la sureté donnée
--------------------------------------	-------------------------------	------------	----------------------------	--------------	----------------------------

Sureté donnée

[illegible]

Sureté reçue

[illegible]

NEANT

Engagements Donnés	Montants Exercice	Montants Exercice Précédent
--------------------	-------------------	-----------------------------

Engagement donné

Engagement reçu

NEANT

B10 Tableau des Biens en Credit-Bail

RUBRIQUES	Date de la première échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortissement du bien	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
MAT. TRANSPORT	01/11/2019	60	212 271,67	5	199 324,50	39 864,90	0,00	0,00	2 122,70	
MAT. TRANSPORT	01/11/2019	60	236 771,67	5	222 330,00	44 466,00	0,00	0,00	2 367,72	
MAT. TRANSPORT	20/07/2020	60	128 688,33	5	103 921,54	29 001,36	12 083,90	0,00	1 286,88	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	183 438,33	5	99 902,10	41 338,80	41 338,80	24 114,30	1 834,38	
MAT. TRANSPORT	20/03/2019	60	187 937,33	5	245 652,62	8 470,78	0,00	0,00	1 879,37	
MAT. TRANSPORT	02/09/2019	60	580 251,90	5	566 654,40	87 177,60	0,00	0,00	5 802,52	
MAT. TRANSPORT	15/06/2020	60	225 000,00	5	199 482,10	50 931,60	4 244,30	0,00	2 259,96	
MAT. TRANSPORT	31/01/2020	60	227 926,00	5	205 462,56	51 365,64	0,00	0,00	2 279,26	
MAT. TRANSPORT	01/02/2021	60	421 754,00	5	278 163,90	95 370,48	95 370,48	7 947,54	3 526,57	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	435 464,00	5	238 645,35	98 749,80	98 749,80	57 604,05	4 382,16	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	432 564,00	5	237 066,30	98 096,40	98 096,40	57 222,90	4 352,80	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	250 000,00	5	136 809,24	56 610,72	56 610,72	33 022,92	2 093,33	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	430 000,00	5	235 114,02	97 288,56	97 288,56	56 751,66	3 597,50	
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	487 000,00	5	244 818,00	101 304,00	101 304,00	59 094,00	4 070,17	
MAT. TRANSPORT	21/12/2021	60	435 630,00	5	229 820,92	98 494,68	98 494,68	65 663,12	4 370,52	
MAT. TRANSPORT	25/02/2022	60	612 160,18	5	267 129,13	139 371,72	139 371,72	150 986,03	6 184,37	
MAT. TRANSPORT	25/02/2022	60	434 691,01	5	188 383,34	98 286,96	98 286,96	106 477,54	8 190,58	
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	248 010,00	5	61 353,50	56 634,00	56 634,00	108 548,50	2 489,30	
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	280 885,00	5	69 579,90	64 227,60	64 227,60	3 018 697,20	2 823,06	
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	276 260,00	5	67 677,09	62 471,16	62 471,16	119 736,39	2 771,82	
MAT. TRANSPORT	25/02/2023	48	1 665 889,33	4	439 237,73	479 168,76	479 168,76	519 099,49	17 157,91	
MAT. TRANSPORT	25/03/2023	60	280 520,00	5	53 981,00	64 777,20	64 777,20	140 350,60	2 813,81	
MAT. TRANSPORT	20/10/2024	60	670 971,67	5	0,00	46 886,79	187 547,16	703 301,85	6 709,71	
Total			9 344 084,42	--	4 590 509,24	2 010 355,51	1 856 066,20	5 228 618,09	95 366,40	--

B11 Détail des Postes du C.P.C.

	DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CHARGES D'EXPLOITATION		
611	611 - Achats revendus de marchandises	6 665 031,94	5 084 241,76
	* Achats de marchandises	4 580 550,45	5 833 279,14
	Variation des stocks de marchandises (±)	2 084 481,49	-749 037,38
	Total	6 665 031,94	5 084 241,76
612	612 - Achats consommés de matières et fournitures	362 991 786,02	380 308 280,13
	* Achat de matières premières	303 728 888,48	299 262 446,94
	*Variation des stocks de matières premières (+/-)	-5 862 627,40	14 138 330,89
	* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	59 079 389,09	59 549 237,91
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)	1 101 488,77	2 708 395,43
	* Achats non stockés de matières et de fournitures	3 606 297,09	3 521 863,24
	* Achats de travaux, études et prestations de services	1 338 349,99	1 128 005,72
	Total	362 991 786,02	380 308 280,13
613/614	613/614 - *Autres charges externes	70 567 794,35	69 102 037,26
	* Locations et charges locatives	4 341 866,81	4 416 989,53
	* Redevances de crédit-bail	2 010 355,51	2 147 607,60
	* Entretien et réparations	7 697 739,12	6 007 664,76
	* Primes d'assurances	3 971 630,21	4 180 563,26
	* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise	9 846 806,35	9 329 721,34
	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 363 860,91	1 326 575,31
	* Redevances pour brevets, marques, droits.....	97 882,45	41 146,00
	*Transports	18 098 076,24	19 710 012,80
	* Déplacements, missions et réceptions	2 409 071,56	2 190 889,40
	* Reste du poste des autres charges externes	20 730 505,19	19 750 867,26
	Total	70 567 794,35	69 102 037,26
617	617 - * Charges de personnel	58 391 499,14	59 702 155,84
	* Rémunération du personnel	42 766 597,14	44 900 905,26
	* Charges sociales	10 393 229,01	11 439 277,18
	* Reste du poste des charges de personnel	5 231 672,99	3 361 973,40
	Total	58 391 499,14	59 702 155,84
618	618 - Autres charges d'exploitation	1 000 000,00	1 000 000,00
	* Jetons de présence	1 000 000,00	1 000 000,00
	* Pertes sur créances irrécouvrables		
	* Reste du poste des autres charges d'exploitation		
	Total	1 000 000,00	1 000 000,00
638	CHARGES FINANCIERES	11 731 737,21	10 610 011,66
	638 *Autres charges financières	11 731 737,21	10 610 011,66
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste des autres charges financières	11 731 737,21	10 610 011,66
	TOTAL	11 731 737,21	10 610 011,66
658	CHARGES NON COURANTES	17 440 227,24	5 073 235,98
	658 - Autres charges non courantes	17 440 227,24	5 073 235,98
	* Pénalités sur marchés et débits		
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	* Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 557 889,47	3 038,87
	* Créances devenues irrécouvrables	6 363 707,77	1 370 644,11
	* Reste du poste des autres charges non courantes	9 518 630,00	3 699 553,00
	Total	17 440 227,24	5 073 235,98

B11(bis) Détail des Postes du C.P.C.(suite)

	DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	PRODUITS D'EXPLOITATION		
711	Ventes de marchandises	7 901 967,01	6 248 801,88
	Ventes de marchandises au Maroc	7 901 967,01	5 565 589,45
	Ventes de marchandises à l'étranger		683 212,43
	Reste du poste des ventes de marchandises		
	Total	7 901 967,01	6 248 801,88
712	Ventes de biens et services produits	597 115 906,45	605 153 440,46
	Ventes de biens au Maroc	532 008 100,32	529 748 418,05
	Ventes de biens à l'étranger	63 268 606,69	75 395 862,08
	Ventes des services au Maroc		
	Ventes des services à l'étranger	201 179,90	
	Redevances pour brevets, marques, droits..		
	Reste du poste des ventes et services produits	1 638 019,54	9 160,33
	Total	597 115 906,45	605 153 440,46
713	Variation des stocks de produits	1 978 568,26	-17 227 812,43
	Variation des stocks des biens produits (+/-)	1 823 292,37	-16 625 686,46
	Variation des stocks des services produits (+/-)		
	Variation des stocks des produits en cours (+/-)	155 275,89	-602 125,97
	Total	1 978 568,26	-17 227 812,43
718	Autres produits d'exploitation		
	Jetons de présence reçus		
	Reste du poste des produits divers		
	Total		
719	Reprises d'exploitation transferts de charges	15 499 967,59	7 956 191,09
	Reprises	14 153 766,05	6 940 531,44
	Transferts de charges	1 346 201,54	1 015 659,65
	Total	15 499 967,59	7 956 191,09
738	PRODUITS FINANCIERS		
	Intérêts et autres produits financiers	3 078 489,77	1 703 804,24
	Intérêts et produits assimilés		
	Revenus des créances rattachées à des participations		
	Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement	2 924 097,78	1 401 085,91
	Reste du poste intérêts et autres produits financiers	154 391,99	302 718,33
	Total	3 078 489,77	1 703 804,24

B12 Passage du Résultat Net Comptable au Résultat Net Fiscal

INTITULES	MONTANT (+)	MONTANT (-)
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
Bénéfice net	45 337 135,25	
Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	34 558 186,36	
REINTEGRATIONS FISCALES COURANTES	19 147 261,00	
Ats excédentaire / Voiture de tourisme	830 195,75	
IS 2024	18 150 569,00	
Cadeaux à la clientèle non déductibles	112 806,25	
Dons non déductibles	47 500,00	
Charges courantes sur exercices antérieurs	6 190,00	
REINTEGRATIONS FISCALES NON COURANTES	15 410 925,36	
Pénalités fiscales et pénales	1 557 889,47	
VF	10 422 843,00	
Autres charges non courantes à réintégrer	538 933,00	
Créances irrécouvrables	114 875,89	
Contribution sociale 2023	2 776 384,00	
III. DEDUCTIONS FISCALES		
DEDUCTIONS FISCALES COURANTES		
DEDUCTIONS FISCALES NON COURANTES		
Total	79 895 321,61	
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
Bénéfice brut si T1> T2 (A)	79 895 321,61	
Déficit brut fiscal si T2> T1 (B)		
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		
VI - RESULTAT NET FISCAL		
. Bénéfice net fiscal (A - C) (OU)	79 895 321,61	
. Déficit net fiscal (B)		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		

B13 Détermination du Résultat Courant Apres Impots

I. DETERMINATION DU RESULTAT	MONTANT
Résultat courant d'après C.P.C (+/-)	83 459 776,21
Réintégrations fiscales sur opérations courantes (+)	19 147 261,00
Déductions fiscales sur opérations courantes (-)	
Résultat courant théoriquement imposable (=)	102 607 037,21
Impôt théorique sur résultat courant (-)	
Résultat courant après impôts (=)	83 459 776,21

B14 Détail de La Taxe sur La Valeur Ajoutée

N A T U R E	Solde au début de l'exercice	Opérations comptables de l'exercice	Déclarations T.V.A de l'exercice	Solde fin d'exercice
	(1)	(2)	(3)	(1+2-3=4)
A. T.V.A. Facturée	36 859 834,38	105 645 570,89	110 765 351,48	31 740 053,79
B. T.V.A. Récupérable	19 727 875,60	84 302 754,50	84 131 034,89	19 899 595,21
sur charges	19 548 497,86	83 699 662,37	83 477 581,45	19 770 578,78
sur immobilisations	179 377,74	603 092,13	653 453,44	129 016,43
C. T.V.A. dûe ou crédit de T.V.A = (A - B)	17 131 958,78	21 342 816,39	26 634 316,59	11 840 458,58

PASSIF EVENTUEL

NEANT

C1 Capital Social

[illegible]

C2 Tableau d'Affectation des Résultats Intervenues au cours de l'Exercice

A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	MONTANT	B. AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
Décision du 15/05/2024		Réserve légale	1 931 962,90
Report à nouveau	92 802 642,80	Autres réserves	20 000 000,00
Résultats nets en instance d'affectation		Tantièmes	
Résultat net de l'exercice	38 639 257,93	Dividendes	36 264 624,75
Prélèvements sur les réserves	20 000 000,00	Autres affectations	
Autres prélèvements		Report à nouveau	93 245 313,08
TOTAL A	151 441 900,73	TOTAL B	151 441 900,73

C3 Résultats et autres Eléments Caractéristiques de l'Entreprise au cours des Trois Derniers Exercices

Nature des Indications	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE			
Capitaux propres plus capitaux propres assimilés moins immobilisations en non-valeurs	319 949 739,73	325 616 455,66	334 946 322,65
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
1. Chiffre d'affaires hors taxes	609 918 644,62	611 402 242,34	605 017 873,46
2. Résultat avant impôts	48 519 154,48	51 951 642,93	67 707 234,25
3. Impôts sur les résultats	13 167 286,00	13 312 385,00	22 370 099,00
4. Bénéfices distribués (y compris les tantièmes) de l'exercice précédent	32 638 161,60	32 235 222,00	36 264 624,75
5. Résultats non distribués (mis en réserves ou en instance d'affectation)	111 453 589,74	112 802 642,80	113 245 313,08
RESULTAT PAR TITRE (Pour les sociétés par actions et SARL)			
Résultat net par action ou part sociale de l'exercice	2,19	2,40	2,81
Bénéfices distribués par action ou part sociale de l'exercice précédent	2,70	2,00	2,25
PERSONNEL			
Montant des salaires bruts de l'exercice	44 619 484,69	44 900 905,26	42 766 597,14
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	277	241	232

C4 Tableau des Opérations en Devises Comptabilisées pendant l'Exercice

Nature	Entrée Contre Valeur en Dirhams	Sortie Contre Valeur en Dirhams
- Financement permanent		
- Immobilisations brutes		4413285,82
- Rentrées sur immobilisations		
- Remboursement des dettes de financement		
Produits	62182475,5	
produits	62182475,5	
Charges		155626691,89
Charges		155626691,89
TOTAL DES ENTREES	62182475,5	
TOTAL DES SORTIES		160039977,71
BALANCE DEISES	97857502,21	
TOTAL (EGALITE)		

C5 Datations Et Evenements Postérieurs

Date de clôture(1)

Date d'établissement des états de synthèse (2)

(1) Justification en cas de changement de la date de clôture de l'exercice

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

EVENEMENTS NES POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE NON RATTACHABLE A CET EXERCICE
ET CONNUS AVANT LA PREMIERE COMMUNICATION DES ETATS DE SYNTHESE

INDICATION DES EVENEMENTS

Evenements favorables

Evenements dé-favorables

C6 Etat Détaillé des Stocks

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ ou -)
	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	
	1	2	3	4	5	6	
							7 = 6 - 3
I. Stocks Approvisionnement							
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état	3 685 125,55	96 398,37	3 588 727,18	5 769 607,04	312 088,87	5 457 518,17	1 868 790,99
* Biens immeubles							
* Biens meubles	3 685 125,55	96 398,37	3 588 727,18	5 769 607,04	312 088,87	5 457 518,17	1 868 790,99
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	90 083 949,51	1 190 559,31	88 893 390,20	84 221 322,11	868 471,77	83 352 850,34	-5 540 539,86
3- Matières premières	83 299 611,75	1 190 559,31	82 109 052,44	75 442 380,07	868 471,77	74 573 908,30	-7 535 144,14
4- Matières consommables	6 784 337,76		6 784 337,76	8 778 942,04		8 778 942,04	1 994 604,28
5 - Pièces détachées							
6- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport							
- Emballage	14 014 485,57		14 014 485,57	15 115 974,34		15 115 974,34	1 101 488,77
7 * récupérables							
8 * vendus							
9 * perdus	14 014 485,57		14 014 485,57	15 115 974,34		15 115 974,34	1 101 488,77
10- Total stocks approvisionnement	107 783 560,63	1 286 957,68	106 496 602,95	105 106 903,49	1 180 560,64	103 926 342,85	-2 570 260,10
II. Stock en cours Production de biens et service	3 572 740,65		3 572 740,65	3 417 464,76		3 417 464,76	-155 275,89
11- Produits en cours	3 572 740,65		3 572 740,65	3 417 464,76		3 417 464,76	-155 275,89
12- Etudes en cours							
13- Travaux en cours							
14- Services en cours							
15- Total Stocks des en cours	3 572 740,65		3 572 740,65	3 417 464,76		3 417 464,76	-155 275,89
III. Stock Produits finis	55 347 244,30	1 558 012,82	53 789 231,48	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	-1 658 660,94
16- Produits finis	55 347 244,30	1 558 012,82	53 789 231,48	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	-1 658 660,94
17- Biens finis							
18- Total Stocks Produits et Biens finis	55 347 244,30	1 558 012,82	53 789 231,48	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	-1 658 660,94
IV . Stock Produits résiduels							
19- Déchets							
20- Rebuts							
21- Matières de récupération							
22- Total Stocks Produits résiduels							
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	166 703 545,58	2 844 970,50	163 858 575,08	162 048 320,18	2 573 942,03	159 474 378,15	-4 384 196,93