



83, Bd El Massira El Khadra N° 6 - Casablanca - Tél (0522) 23.15.14 - (0522) 25.72.18  
S.A.R.L. au capital de 500.000,00 DH

## EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

### BILAN ACTIF

A C T I F	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	
<b>Immobilisations en non valeurs --[A]</b>				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
<b>Immobilisations incorporelles -- [B]</b>	<b>144 096,61</b>	<b>125 193,28</b>	<b>18 903,33</b>	<b>32 236,64</b>
Immobilisations en Recherche et Dev.				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	144 096,61	125 193,28	18 903,33	32 236,64
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles --[C]</b>	<b>896 683,46</b>	<b>790 547,74</b>	<b>106 135,72</b>	<b>178 932,34</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel de transport	8 372,18	6 117,97	2 254,21	3 869,00
Mobilier, Mat. de bureau, Aménag. Divers	888 311,28	784 429,77	103 881,51	175 063,34
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
<b>Immobilisations financières --[D]</b>	<b>8 678,00</b>		<b>8 678,00</b>	<b>8 678,00</b>
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	8 678,00		8 678,00	8 678,00
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
<b>Ecarts de conversion actif -- [E]</b>				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentations des dettes de financement				
<b>TOTAL (A+B+C+D+E)</b>	<b>1 049 458,07</b>	<b>915 741,02</b>	<b>133 717,05</b>	<b>219 846,98</b>
<b>Stocks--[F]</b>				
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
<b>Créances de l'actif circulant--[G]</b>	<b>4 878 804,72</b>		<b>4 878 804,72</b>	<b>3 755 938,05</b>
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	72 361,96		72 361,96	
Clients et comptes rattachés	3 899 239,38		3 899 239,38	3 221 384,20
Personnel				
Etat	600 791,06		600 791,06	528 870,52
Comptes d'associés	184 820,00		184 820,00	
Autres débiteurs	121 592,32		121 592,32	5 683,33
Comptes de régularisation- Actif				
<b>Titres valeurs de placement--[H]</b>				
<b>Ecarts de conversion actif -- [I] Eléments circulants</b>				
<b>TOTAL II (F+G+H+I)</b>	<b>4 878 804,72</b>		<b>4 878 804,72</b>	<b>3 755 938,05</b>
<b>Tresorerie-Actif</b>	<b>6 500,83</b>		<b>6 500,83</b>	<b>248 381,53</b>
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G et C.C.P	3 660,86		3 660,86	243 846,59
Caisses, Régie d'avances et accredités	2 839,97		2 839,97	4 534,94
<b>TOTAL III</b>	<b>6 500,83</b>		<b>6 500,83</b>	<b>248 381,53</b>
<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>5 934 763,62</b>	<b>915 741,02</b>	<b>5 019 022,60</b>	<b>4 224 166,56</b>

### BILAN PASSIF

P A S S I F	EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>835 004,35</b>	<b>534 420,49</b>
Capital social ou personnel (1)	500 000,00	500 000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
Capital appelé	500 000,00	500 000,00
Dont versé	500 000,00	500 000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	58 939,35	58 939,35
Autres réserves		
Report à nouveau (2)	-24 518,86	48 638,25
Résultat en instance d'affectation		
Résultat net de l'exercice (2)	300 583,86	-73 157,11
<b>Total des capitaux propres (A)</b>	<b>835 004,35</b>	<b>534 420,49</b>
<b>Capitaux propres assimilés (B)</b>		
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Dettes de financement (C)</b>	<b>127 898,72</b>	<b>186 707,85</b>
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	127 898,72	186 707,85
<b>Provisions durables pour risques et charges (D)</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Ecarts de conversion-passif (E)</b>		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>962 903,07</b>	<b>721 128,34</b>
<b>Dettes du passif circulant (F)</b>	<b>4 050 623,30</b>	<b>3 503 038,22</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	1 808 571,19	1 471 709,32
Clients crédateurs, avances et acomptes		
Personnel		
Organismes sociaux	33 225,52	127 957,39
Etat	1 009 265,43	901 060,59
Comptes d'associés	1 191 800,00	891 800,00
Autres créanciers	7 761,16	110 510,92
Comptes de régularisation passif		
<b>Autres provisions pour risques et charges (G)</b>		
<b>Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)</b>		
<b>TOTAL II (F+G+H)</b>	<b>4 050 623,30</b>	<b>3 503 038,22</b>
<b>TRESORERIE PASSIF</b>	<b>5 496,23</b>	
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		
Banques (Soldes crédateurs)	5 496,23	
<b>TOTAL III</b>	<b>5 496,23</b>	
<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>5 019 022,60</b>	<b>4 224 166,56</b>

(1) Capital personnel débiteur.

(2) Bénéficiaire(+), déficitaire(-).

### COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>7 052 389,23</b>		<b>7 052 389,23</b>	<b>5 787 747,58</b>
Ventes de marchandises (en l'état)				
Ventes de biens et services produits	5 248 633,33		5 248 633,33	5 219 296,33
<b>Chiffres d'affaires</b>	<b>5 248 633,33</b>		<b>5 248 633,33</b>	<b>5 219 296,33</b>
Variation de stocks de produits (1)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation	1 803 755,90		1 803 755,90	564 276,00
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation : transferts de charges				4 175,25
<b>Total I</b>	<b>7 052 389,23</b>		<b>7 052 389,23</b>	<b>5 787 747,58</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>6 380 673,77</b>	<b>58 672,46</b>	<b>6 439 346,23</b>	<b>5 824 807,46</b>
Achats revendus(2) de marchandises				
Achats consommés(2) de matières et fournitures	1 811 608,92	45 000,00	1 856 608,92	1 342 366,82
Autres charges externes	2 494 916,74	13 672,46	2 508 589,20	2 578 024,15
Impôts et taxes	125 737,86		125 737,86	131 985,20
Charges de personnel	1 862 280,32		1 862 280,32	1 680 656,97
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	86 129,93		86 129,93	91 774,32
<b>Total II</b>	<b>6 380 673,77</b>	<b>58 672,46</b>	<b>6 439 346,23</b>	<b>5 824 807,46</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>671 715,46</b>	<b>-58 672,46</b>	<b>613 043,00</b>	<b>-37 059,88</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés				
Gains de change				
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financières : transfert charges				
<b>Total IV</b>	<b>12 423,84</b>	<b>251,45</b>	<b>12 675,29</b>	<b>20 973,06</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Charges d'intérêts	12 423,84	251,45	12 675,29	20 457,51
Perles de change				515,55
Autres charges financières				
Dotations financières				
<b>Total V</b>	<b>12 423,84</b>	<b>251,45</b>	<b>12 675,29</b>	<b>20 973,06</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (IV-V)</b>	<b>-12 423,84</b>	<b>-251,45</b>	<b>-12 675,29</b>	<b>-20 973,06</b>
<b>RÉSULTAT COURANT (III+VI)</b>	<b>659 291,62</b>	<b>-58 923,91</b>	<b>600 367,71</b>	<b>-58 032,94</b>

(1) Variation de stock : Stock final-Stock initial + Augmentation(+), Diminution(-)

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

### COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2		
<b>VII RESULTAT COURANT (III+VI)</b>	<b>659 291,62</b>	<b>-58 923,91</b>	<b>600 367,71</b>	<b>-58 032,94</b>
<b>PRODUITS NON COURANTS</b>	<b>32,88</b>		<b>32,88</b>	<b>108 229,32</b>
Produits des cessions d'immobilisations				85 000,00
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	32,88		32,88	23 229,32
Reprises non courantes : transferts de charges				
<b>Total VIII</b>	<b>32,88</b>		<b>32,88</b>	<b>108 229,32</b>
<b>CHARGES NON COURANTES</b>	<b>107 189,73</b>		<b>107 189,73</b>	<b>100 125,49</b>
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				80 030,10
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	107 189,73		107 189,73	20 095,39
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
<b>Total IX</b>	<b>107 189,73</b>		<b>107 189,73</b>	<b>100 125,49</b>
<b>X RESULTAT AVANT IMPOTS (VIII-IX)</b>	<b>-107 156,85</b>		<b>-107 156,85</b>	<b>8 103,83</b>
<b>XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII-X)</b>	<b>552 134,77</b>	<b>-58 923,91</b>	<b>493 210,86</b>	<b>-49 929,11</b>
<b>XII IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	<b>192 627,00</b>		<b>192 627,00</b>	<b>23 228,00</b>
<b>XIII RESULTAT NET (XI-XII)</b>	<b>359 507,77</b>	<b>-58 923,91</b>	<b>300 583,86</b>	<b>-73 157,11</b>
<b>XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VII)</b>	<b>7 052 422,11</b>		<b>7 052 422,11</b>	<b>5 895 976,90</b>
<b>XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)</b>	<b>6 692 914,34</b>	<b>58 923,91</b>	<b>6 751 838,25</b>	<b>5 969 134,01</b>
<b>XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)</b>	<b>359 507,77</b>	<b>-58 923,91</b>	<b>300 583,86</b>	<b>-73 157,11</b>