

COMMUNICATION FINANCIÈRE



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

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

ACTIF		Brut exercice	Amortissements et provisions : exercice	Net exercice	Net exercice précédent
IMMOBILISATION EN NON VALEURS (A)	Immobilisations en non valeurs (A)				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	Immobilisations incorporelles (B)	144 096,61	125 193,28	18 903,33	32 236,64
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	144 096,61	125 193,28	18 903,33	32 236,64
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	Immobilisations corporelles (C)	896 683,46	790 547,74	106 135,72	178 932,34
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Matériel de transport	8 372,18	6 117,97	2 254,21	3 869,80
	Mobilier, Matériel de bureau et aménagement divers	888 311,28	784 429,77	103 881,51	175 063,34
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (D)	8 678,80		8 678,80	8 678,80
	Prêts immobilisés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	Autres créances financières	8 678,80		8 678,80	8 678,80
	Titres de participation				
	Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	Ecarts de conversion - actif (E)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 049 458,07	915 741,02	133 717,05	219 946,98
STOCKS (F)	Stocks (F)				
	Marchandises				
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	Créances de l'actif circulant (G)	4 878 804,72		4 878 804,72	3 755 938,05
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	72 361,96		72 361,96	
	Clients et comptes rattachés	3 899 239,28		3 899 239,28	3 221 384,20
	Personnel				
	Etat	600 791,06		600 791,06	528 870,52
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	184 820,00		184 820,00	
	Comptes de régularisation - Actif	121 592,32		121 592,32	5 683,33
	TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)				
	Titres valeurs de placement (H)				
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (I)	Ecarts de conversion - passif (I)				
	Éléments circulants				
TOTAL II (F+G+H+I)	TOTAL II (F+G+H+I)	4 878 804,72		4 878 804,72	3 755 938,05
TRESORERIE - ACTIF	TRESORERIE - ACTIF				
	Trésorerie-Actif	6 500,83		6 500,83	248 381,53
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G et C.C.P	3 660,26		3 660,26	243 846,59
	Caisse, Régie d'avances et crédits	2 839,97		2 839,97	4 534,94
TOTAL III	TOTAL III	6 500,83		6 500,83	248 381,53
TOTAL GENERAL I+II+III	TOTAL GENERAL I+II+III	5 934 763,62	915 741,02	5 019 022,60	4 224 166,56

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

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

Nature	Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)	
EXPLOITATION	I. PRODUITS D'EXPLOITATION	7 052 389,23	7 052 389,23	5 787 747,58	
	* Ventes de marchandises (en état)				
	* Ventes de biens et services produits	5 248 633,33		5 248 633,33	5 219 296,33
	* Chiffres d'affaires	5 248 633,33		5 248 633,33	5 219 296,33
	* 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
	Total I	7 052 389,23		7 052 389,23	5 787 747,58
	II. CHARGES D'EXPLOITATION	6 380 673,77	58 672,46	6 439 346,23	5 824 807,46
	* Achats revendus (2) de marchandises				
	* Achats consommés (2) de matières et fournitures	1 811 688,92	45 000,00	1 856 688,92	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	
Total II	6 380 673,77	58 672,46	6 439 346,23	5 824 807,46	
III. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	671 715,46	-58 672,46	613 043,00	-37 059,88	
FINANCIER	IV. PRODUITS FINANCIERS				
	* Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés				
	* Gains de change				
	* Intérêts et autres produits financiers				
	* Reprises financier : transfert charges				
Total IV					
V. CHARGES FINANCIÈRES	12 423,84	251,45	12 675,29	20 973,06	

BILAN PASSIF

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

		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES (A)	Capital social ou personnel (1)	500 000,00	500 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Moins : Capital appelé	500 000,00	500 000,00
	Moins : 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
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
Résultat net de l'exercice (2)	300 582,86	-73 157,11	
Total des capitaux propres (A)	835 003,35	534 420,49	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	Capitaux propres assimilés (B)		
	Subvention d'investissement		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	Provisions réglementées		
	Dettes de financement (C)	127 898,72	186 707,85
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement	127 898,72	186 707,85
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	Provisions durables pour risques et charges (D)		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	Ecarts de conversion - passif (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
TOTAL II (A+B+C+D+E)	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	962 902,07	721 128,34
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	Dettes du passif circulant (F)	4 050 624,30	3 503 038,22
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 808 571,19	1 471 709,32
	Clients créditeurs, avances et acomptes		
	Personnel		
	Organismes sociaux	33 225,52	127 957,29
	Etat	1 009 266,43	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		
	Autres provisions pour risques et charges (G)		
TOTAL III (F+G+H)	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Éléments circulants) (H)		
	Ecarts de conversion - passif (Éléments circulants) (H)		
TOTAL II (F+G+H)	TOTAL II (F+G+H)	4 050 624,30	3 503 038,22
TRESORERIE - PASSIF	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
	Banques (soldes créditeurs)	5 496,23	
	TOTAL III	5 496,23	
TOTAL GENERAL I+II+III	TOTAL GENERAL I+II+III	5 019 022,60	4 224 166,56

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

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

Nature	Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)		
FINANCIER	* Charges d'intérêts	12 423,84	251,45	12 675,29	20 457,51	
	* Pertes de change				515,55	
	* Autres charges financières					
	* Dotations financières					
	Total V	12 423,84	251,45	12 675,29	20 973,06	
COURANT	VI. RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-12 423,84	-251,45	-12 675,29	-20 973,06	
	VII. RESULTAT COURANT (III+VI)	659 291,62	-58 923,91	600 367,71	-58 032,94	
NON COURANT	VIII. PRODUITS NON COURANTS	32,88		32,88	108 229,32	
	* 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					
	Total VIII	32,88		32,88	108 229,32	
	IX. CHARGES NON COURANTES	107 189,73		107 189,73	100 125,49	
	* 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						
Total IX	107 189,73		107 189,73	100 125,49		
X. RESULTAT NON COURANT (VII-IX)	-107 156,85		-107 156,85	8 103,83		
XI. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	552 134,77	-58 923,91	493 210,86	-49 929,11		
XII. IMPOTS SUR LES RESULTATS	192 628,00		192 628,00	23 228,00		
XIII. RESULTAT NET (XI-XII)	359 506,77	-58 923,91	300 582,86	-73 157,11		
TOTAL	Nature	Opérations propres à l'exercice (1)	Opérations concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE (3 = 2+1)	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT (4)	
	XIV. TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	XIV. TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	7 052 422,11		7 052 422,11	5 895 976,90
	XV. TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	XV. TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	6 692 915,34	58 923,91	6 751 839,25	5 909 134,01
	RESULTAT NET	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	359 506,77	-58 923,91	300 582,86	-73 157,11

Conforme à la déclaration souscrite le 30/03/2024 16:39:43

Etat sous référence IS\_20465204d111c8