



IB MAROC.COM

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 41.748.600 DH

COMMUNICATION FINANCIERE

AU 31 12 2021

BILAN (ACTIF)

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
	IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)				
C	Immobilisations en recherche et développement				
T	Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
I	Fonds commercial				
F	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	25 010 900,34	12 895 481,81	12 115 418,53	13 079 982,51
	Terrains	7 865 500,00		7 865 500,00	7 865 500,00
I	Constructions	7 948 007,06	4 147 463,37	3 800 543,69	4 213 226,31
M	Installations techniques, matériel et outillage				
M	Matériel de transport	77 565,76	77 565,76		
O	Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	9 119 827,52	8 670 452,68	449 374,84	1 001 256,20
B	Autres immobilisations corporelles				
I	Immobilisations corporelles en cours				
L	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	34 659 126,01	20 663 191,37	13 995 934,64	13 995 934,64
I	Prêts immobilisés				
S	Autres créances financières	330 934,64		330 934,64	330 934,64
E	Titres de participation	34 328 191,37	20 663 191,37	13 665 000,00	13 665 000,00
	Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentation des dettes de financement				
	TOTAL I (a+b+c+d+e)	59 670 026,35	33 558 673,18	26 111 353,17	27 075 917,15
	STOCKS (f)	60 452 998,44	52 396 438,07	8 056 560,37	18 894 995,99
	Marchandises	60 452 998,44	52 396 438,07	8 056 560,37	18 894 995,99
	Matières et fournitures consommables				
A	Produits en cours				
C	Produits intermédiaires et produits résiduels				
T	Produits finis				
I	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	95 891 865,71	44 810 287,52	51 081 578,19	60 262 687,68
F	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	156 180,00		156 180,00	174 180,00
	Clients et comptes rattachés	64 110 274,82	35 637 949,90	28 472 324,92	33 830 974,96
C	Personnel	248 597,97		248 597,97	278 381,97
I	État	18 910 262,55		18 910 262,55	18 732 007,01
R	Comptes d'associés				
C	Autres débiteurs	10 092 329,81	9 172 337,62	919 992,19	4 641 746,06
U	Compte de régularisation actif	2 374 220,56		2 374 220,56	2 605 397,68
L	TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)				
A					
N	ECART DE CONVERSION - ACTIF (i)	305 623,34		305 623,34	290 639,51
T	(Eléments circulants)				
	TOTAL II (f+g+h+i)	156 650 487,49	97 206 725,59	59 443 761,90	79 448 323,18
	TRESORERIE - ACTIF	678 503,92		678 503,92	711 569,66
T	Chèques et valeurs à encaisser				
R	Banques, T.G & CP	677 681,74		677 681,74	710 376,83
E	Caisses, régies d'avances et accreditifs	822,18		822,18	1 192,83
S					
O	TOTAL III	678 503,92		678 503,92	711 569,66
	TOTAL GENERAL I+II+III	216 999 017,76	130 765 398,77	86 233 618,99	107 235 809,99

BILAN (PASSIF)

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	PASSIF	Exercice	Exercice Précédent
	CAPITAUX PROPRES	-103 890 012,34	-80 816 835,77
	Capital social ou personnel (1)	41 748 600,00	
	moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé		
	Capital appelé dont versé	41 748 600,00	41 748 600,00
F	Prime d'émission, de fusion, d'apport	8 263 294,44	8 263 294,44
I	Ecart de réévaluation		
N	Réserve légale	5 161 318,54	5 161 318,54
A	Autres réserves	1 363 045,31	1 363 045,31
N	Report à nouveau (2)	-137 353 094,06	-121 353 349,38
C	Résultat nets en instance d'affectation (2)		
E	Résultat net de l'exercice (2)	-23 073 176,57	-15 999 744,68
M	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	-103 890 012,34	-80 816 835,77
E	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)		
N	Subventions d'investissement		
T	Provisions réglementées		
P	DETTES DE FINANCEMENT (c)	52 561 002,02	56 636 825,58
E	Emprunts obligataires		
R	Autres dettes de financement	52 561 002,02	56 636 825,58
M			
A	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)		
N	Provisions pour charges		
E	Provisions pour risques		
N	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)		
T	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (a+b+c+d+e)	-51 329 010,32	-24 180 010,19
P	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	115 164 483,30	109 271 443,85
A	Fournisseurs et comptes rattachés	18 718 102,04	18 095 909,77
S	Clients créditeurs, avances et acomptes		
S	Personnel	3 334 537,44	1 139 021,61
I	Organismes sociaux	6 788 196,03	5 382 831,32
F	Etat	66 824 386,37	65 045 424,39
	Comptes d'associés	13 468 145,76	13 468 145,76
C	Autres créanciers	1 515 215,41	1 542 009,41
I	Comptes de régularisation - passif	4 515 900,25	4 598 101,59
R	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	3 135 084,94	3 120 101,11
C	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h)(Eléments circulants)	592 830,33	601 140,00
U	TOTAL II (f+g+h)	118 892 398,57	112 992 684,96
T	TRESORERIE PASSIF	18 670 230,74	18 423 135,22
R	Crédits d'escompte		
E	Crédit de trésorerie		
S	Banques (soldes créditeurs)	18 670 230,74	18 423 135,22
O	TOTAL III	18 670 230,74	18 423 135,22
	TOTAL I+II+III	86 233 618,99	107 235 809,99

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+) Déficitaire (-)

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)						
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021						
		OPERATIONS		Totaux de	Totaux de	
		Propres à	Concernant	L'exercice	L'exercice	
		L'exercice	exe précédants		Précédant	
		1	2	3 = 1 + 2	4	
E X P L O I T A T I O N	I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
		Ventes de marchandises	3 295 396,47		3 295 396,47	
		Ventes de biens et services produits	233 064,17		233 064,17	11 328 779,06
		Chiffres d'affaires	3 528 460,64		3 528 460,64	11 328 779,06
		Variation de stock de produits				
		Immobilisations produites pour l'Ese p/elle même				
		Subvention d'exploitation				
		Autres produits d'exploitation				
		Reprises d'exploitation; transfert de charges				867 040,00
		TOTAL I	3 528 460,64		3 528 460,64	12 195 819,06
	II	CHARGES D'EXPLOITATION				
		Achats revendus de marchandises	2 799 811,11		2 799 811,11	52 619,01
		Achats consommés de matières et de fournitures	568 448,11		568 448,11	933 806,94
		Autres charges externes	2 225 435,65		2 225 435,65	3 452 856,58
		Impôts et taxes	270 327,05		270 327,05	656 051,05
		Charges de personnel	6 982 717,83		6 982 717,83	8 862 277,87
		Autres charges d'exploitation				
		Dotations d'exploitation	12 918 046,46		12 918 046,46	11 960 611,32
		TOTAL II	25 764 786,21		25 764 786,21	25 918 222,77
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-22 236 325,57	-13 722 403,71
	F I N N C I E R	IV	PRODUITS FINANCIERS			
		Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
		Gains de change	10 387,28		10 387,28	5 278,42
		Reprises financières; transferts de charges				297 806,86
		TOTAL IV	10 387,28		10 387,28	303 085,28
V		CHARGES FINANCIERES				
		Charges d'intérêts	71 930,76		71 930,76	1 672 956,52
		Pertes de change				66 735,35
		Autres charges financières				
		Dotations financières	14 983,83		14 983,83	343 283,51
	TOTAL V	86 914,59		86 914,59	2 082 975,38	
VI	RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-76 527,31	-1 779 890,10	
VII	RESULTAT COURANT (III - V D)			-22 312 852,88	-15 502 293,81	
1)						
2)						

		COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (suite)				
		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021				
			OPERATIONS		Totaux de	Totaux de
			Propres à	Concernant	L'exercice	L'exercice
			L'exercice	exe précédants		Précédant
			1	2	3 = 1 + 2	4
	VII	RESULTAT COURANT (Report)			-22 312 852,88	-15 502 293,81
NON COURANT	VIII	PRODUITS NON COURANTS	639 398,49		639 398,49	3 462 305,80
		Produits des cessions d'immobilisations				223 000,00
		Subventions d'équilibre				
		Reprises sur subventions d'investissement				
		Autres produits non courants	639 398,49		639 398,49	3 007 289,34
		Reprises non courantes; transferts de charges				232 016,46
		TOTAL VIII	639 398,49		639 398,49	3 462 305,80
	IX	CHARGES NON COURANTES	1 374 652,18		1 374 652,18	3 872 366,67
		Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
		Subventions accordées				
		Autres charges non courantes	1 035 381,08		1 035 381,08	3 872 366,67
		Dotations non courantes aux amortiss. et provision	339 271,10		339 271,10	
		TOTAL IX	1 374 652,18		1 374 652,18	3 872 366,67
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)			-735 253,69	-410 060,87
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)			-23 048 106,57	-15 912 354,68
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS			25 070,00	87 390,00
	XIII	RESULTAT NET (XI - XII)			-23 073 176,57	-15 999 744,68
	XIV	TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			4 178 246,41	15 961 210,14
	XV	TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			27 251 422,98	31 960 954,82
	XVI	RESULTAT NET (XIV - XV)			-23 073 176,57	-15 999 744,68

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l' pour elle même	Virement	Cession	Retrait	Virement	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	0,00							
. Frais préliminaires	0,00							
. Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00							
. Prime de remboursement obligations	0,00							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00							
. Immobilisation en recherche et développement	0,00							
. Brevets. Marques. Droits et valeurs similaires	0,00							
. Fonds commercial	0,00							
. Autres immobilisations incorporelles	0,00							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 010 900,34							25 839 234,34
. Terrains	7 865 500,00							7 865 500,00
. Constructions + A.A.I	7 948 007,06							7 948 007,06
. Installations techniques . Matériel et outillage								
. Matériel de transport	77 565,76							77 565,76
. Mobilier. Matériel de bureau et aménagement	5 981 498,02							5 981 498,02
. Matériel informatique	3 138 329,50							3 138 329,50
. Autres immobilisations corporelles								
. Immobilisations corporelles en cours installation								
TOTAL GENERAL	25 010 900,34							25 839 234,34

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

I - TABLEAU DE FORMATION DU RESULTAT (T.F.R)

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

					EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1			Ventes de marchandises (en l'etat)	3 295 396,47	
	2	-		Achats revendus de marchandises	2 799 811,11	52 619,01
I		=		MARGES BRUTES SUR VENTES EN L'ETAT	495 585,36	-52 619,01
II		+		PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	233 064,17	11 328 779,06
	3			Ventes de biens et services produits	233 064,17	11 328 779,06
	4			Variation de stocks de produits		
	5			Immobilisations produites par l'Ese pour elle même		
III		-		CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	2 793 883,76	4 386 663,52
	6			Achats consommés de matières et fournitures	568 448,11	933 806,94
	7			Autres charges externes	2 225 435,65	3 452 856,58
IV		=		VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	-2 065 234,23	6 889 496,53
V	8	+		Subventions d'exploitation		
	9	-		Impôts et taxes	270 327,05	656 051,05
	10	-		Charges de personnel	6 982 717,83	8 862 277,87
		=		EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)		
		=		INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)	-9 318 279,11	-2 628 832,39
	11	+		Autres produits d'exploitation		
	12	-		Autres charges d'exploitation		
	13	+		Reprises d'exploitation: transfert de charges		867 040,00
	14	-		Dotations d'exploitation	12 918 046,46	11 960 611,32
VI		=		RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	-22 236 325,57	-13 722 403,71
VII				RESULTAT FINANCIER	-76 527,31	-1 779 890,10
VIII		=		RESULTAT COURANT (+ ou -)	-22 312 852,88	-15 502 293,81
IX				RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	-735 253,69	-410 060,87
	15	-		Impôts sur les résultats	25 070,00	87 390,00
X		=		RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	-23 073 176,57	-15 999 744,68

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

	1	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	-23 073 176,57	-15 999 744,68
		* Benefice +		
		* Perte -	-23 073 176,57	-15 999 744,68
	2 +	Dotations d'exploitation	625 292,88	801 356,58
	3 +	Dotations financieres		
	4 +	Dotations non courantes	339 271,10	
	5 -	Reprises d'exploitation		867 040,00
	6 -	Reprises financieres		
	7 -	Reprises non courantes		
	8 -	Produits des cession des immobilisation		223 000,00
	9 +	Valeurs nettes des immobilisations cedees		
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	-22 108 612,59	-16 288 428,10
	10 -	Distributions de benefices		
II		AUTOFINANCEMENT	-22 108 612,59	-16 288 428,10

TABLEAU DE FINANCEMENT

I. SYNTHESE DES MASSES DU BILAN		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			
		MASSES	Exercice a	Exercice précédent b	Variation (a-b)
	Emplois c				Ressources d
1	Financement Permanent	-51 329 010,32	-24 180 010,19	27 149 000,13	
2	Moins Actif Immobilisé	26 111 353,17	27 075 917,15		964 563,98
3	= FOND DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1 - 2) (A)	-77 440 363,49	-51 255 927,34	26 184 436,15	
4	Actif circulant	59 443 761,90	79 448 323,18	0,00	20 004 561,28
5	Moins Passif circulant	118 892 398,57	112 992 684,96	0,00	5 899 713,61
6	= BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4 - 5) (B)	-59 448 636,67	-33 544 361,78	0,00	25 904 274,89
7	TRESORERIE NETTE (ACTIF - PASSIF) = (A - B)	-17 991 726,82	-17 711 565,56	0,00	280 161,26

II. EMPLOIS ET RESSOURCES		EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
		EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)					
AUTOFINANCEMENT (A)					
	Capacité d'autofinancement		-22 108 612,59		-16 288 428,10
	Distributions de bénéfécies		-22 108 612,59		-16 288 428,10
					0,00
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)					
	Cessions d'immob. Incorporel.				571 353,00
	Cessions d'immob. Corporel.				223 000,00
	Cessions d'immob. Financ.				
	Récupérations sur créances immobilisées				348 353,00
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)					
	Augmentation de capital, apports				
	Subventions d'investissem.				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)					
	(nettes de primes de rembours.)				
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A + B + C + D)			-22 108 612,59		-15 717 075,10
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)					
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)					
	Acquisition d'immo. Incorp.				
	Acquisitions d'immo. Corp.				
	Acquisitions d'immo. Financ.				
	Augment. Des créances immob.				
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPES (F)					
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINNACEMENT (G)					
		4 075 823,56		1 392 494,14	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)					
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E + F+ G + H)		4 075 823,56		1 392 494,14	
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G.)			25 900 438,89		15 689 949,73
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE			280 161,26		1 419 619,51
TOTAL GENERAL		4 075 823,56	4 071 987,56	1 392 494,14	1 392 494,14

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS			REPRISES			Montant fin exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes	
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	20 663 191,37							20 663 191,37
2. Provisions réglementées								
3. Provisions durables pour risques et charges								
SOUS TOTAL (A)	20 663 191,37							20 663 191,37
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	84 913 972,01	12 292 753,58						97 206 725,59
5. Autres Provisions pour risques et charges	3 120 101,11		14 983,83					3 135 084,94
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
SOUS TOTAL (B)	88 034 073,12	12 292 753,58	14 983,83					100 341 810,53
TOTAL (A+B)	108 697 264,49	12 292 753,58	14 983,83					121 005 001,90

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS OU DONNES HORS OPERATIONS DE CREDIT-BAIL

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

ENGAGEMENTS DONNES	Montants Exercice
- Avals et cautions	
* Cautions Provisoires	302 446,00
* Cautions Définitives	6 667 651,49
* Cautions de Retenue de Garantie	16 006 672,65
* Cautions Diverses	1 698 000,00
-Autres engagements donnés	
TOTAL	24 674 770,14

ENGAGEMENTS RECUS	Montants Exercice
* Avals et cautions	NEANT
* Autres engagements reçus	
TOTAL	-

ETAT DES DEROGATIONS

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

TABLEAU DES SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

TIERS CREDITEURS OU TIERS DEBITEURS	Montant couvert par la sûreté	Nature (1)	Date et lieu d'inscription	Objet (2) (3)	Valeur comptable nette de la sûreté donnée au
- Sûretés données	25 000 000,00				
BMCE	6 000 000,00	Hypothèque Villa Rabat	Le 22/06/2018	Crédit Fonds de Soutien	
CCG	19 000 000,00	Hypothèque Villa Rabat	Le 22/06/2018	Crédit Fonds de Soutien	
- Sûretés reçues			NEANT		

ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES**EXERCICE CLOS LE 31/12/2021**

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DU CHANGEMENT	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
	NEANT	

TABLEAU DES CREANCES

En Dirhams Marocains

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

CREANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			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 IMMOBILISE	34 659 126,01	34 659 126,01						
- Prêts immobilisés								
- Autres créances financières	330 934,64	330 934,64						
Titres de Participation	34 328 191,37	34 328 191,37						
DE L'ACTIF CIRCULANT	95 891 865,71	91 874 589,95	4 017 275,76			39 967 716,10		
- Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	156 180,00	156 180,00						
- Clients et comptes rattachés	64 110 274,82	60 101 799,06	4 008 475,76		74638,01 \$ 154 231,31 €	39 967 716,10		
- Personnel	248 597,97	239 797,97	8 800,00					
- Etat	18 910 262,55	18 910 262,55						
- Comptes d'associés								
- Autres débiteurs	10 092 329,81	10 092 329,81						
- Comptes de régularisation - Actif	2 374 220,56	2 374 220,56						

-
-
-
-
-
-
-
-

TABLEAU DES DETTES

En Dirhams Marocains

EXERCICE CLOS LE 31/12/2021

DETTES	Total	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non payées	Montants en devises	Montants vis-à-vis de l'Etat et organismes publics	Montants vis-à-vis des entreprises liées	Montants représentés par effets
DE FINANCEMENT	52 561 002,02	52 561 002,02	-	-	-	-	1 344 285,16	-
- Emprunts obligataires - Autres dettes de financement	52 561 002,02	52 561 002,02					1 344 285,16	
DU PASSIF CIRCULANT	115 164 483,30	108 698 040,47	6 466 442,83		855 331,00		11 423 084,70	1 655 433,00
- Fournisseurs et comptes rattachés	18 718 102,04	18 718 102,04			\$460 091,35 £81 435,58 313 804,07 €			1 655 433,00
- Clients créditeurs, avances et acomptes	-	-						
- Personnel	3 334 537,44	307 519,81	3 027 017,63					
- Organismes sociaux	6 788 196,03	5 168 079,68	1 620 116,35					
- Etat	66 824 386,37	65 026 200,43	1 798 185,94					
- Comptes d'associés	13 468 145,76	13 468 145,76					10 000 000,00	
- Autres créanciers	1 515 215,41	1 495 215,41	20 000,00				1 423 084,70	
- Comptes de régularisation - Passif	4 515 900,25	4 514 777,34	1 122,91					