

PUBLICATION DES COMPTES ANNUELS 2019

PROMOPHARM S.A.

SOCIETE DE PROMOTION PHARMACEUTIQUE DU MAGHREB

Société Anonyme au capital de 100.000.000,00 de Dirhams

Siège social et usine: Zone Industrielle du Sahel - Rue N° 7 - B.P. 96/97 - 26 400 HAD-SOUALEM

Registre de commerce N° 1513 BERRECHID

Responsable de Déontologie et de la Communication financière : Said El Bouachi : Selbouachi@hikma.com

Lien Rapport financier : www.promopharm.co.ma

Le Conseil d'Administration de Promopharm S.A. s'est réuni le 30 Mars 2020, en vue d'examiner l'activité de l'entreprise et d'arrêter les comptes de l'exercice 2019.

COMPTES SOCIAUX AU 31 DÉCEMBRE 2019

BILAN ACTIF

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

A C T I F	EXERCICE			EXERCICE
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	PRECEDENT
Immobilisations en non valeurs → [A]	18.347.329,01	18.317.323,28	30.005,73	174.898,20
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	18.347.329,01	18.317.323,28	30.005,73	174.898,20
Primes de remboursement des obligations				
Immobilisations incorporelles → [B]	16.428.229,91	10.642.567,63	5.785.662,28	6.908.169,70
Immobilisations en Recherche et Dev.				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	16.428.229,91	10.642.567,63	5.785.662,28	6.908.169,70
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles → [C]	406.950.642,41	327.406.588,24	79.544.054,17	83.306.922,89
Terrains	7.170.780,00		7.170.780,00	7.170.780,00
Constructions	163.048.840,50	135.278.196,04	27.770.644,46	30.617.202,33
Installations techniques, matériel et	216.031.594,46	181.133.965,82	34.897.628,64	39.049.208,24
Matériel de transport	861.550,17	98.409,02	763.141,15	1,00
Mobilier, Mat. de bureau, Aménag. Divers	14.694.988,20	10.896.017,36	3.798.970,84	2.855.051,61
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	5.142.889,08		5.142.889,08	3.614.679,71
Immobilisations financières → [D]	8.483.809,67	8.003.175,00	480.634,67	480.634,67
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	480.634,67		480.634,67	480.634,67
Titres de participation	8.003.175,00	8.003.175,00		
Autres titres immobilisés				
Ecart de conversion actif → [E]				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentations des dettes de financement				
TOTAL (A+B+C+D+E)	450.210.011,00	364.369.654,15	85.840.356,85	90.870.625,46
Stocks → [F]	118.701.209,30	8.419.010,11	110.282.199,19	133.013.572,24
Marchandises	10.907.308,72		10.907.308,72	47.500.331,46
Matières et fournitures consommables	45.999.094,05	971.255,17	45.027.838,88	53.421.130,07
Produits en cours	22.011.276,47	4.224.205,84	17.787.070,63	10.714.341,46
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis	39.783.530,06	3.223.549,10	36.559.980,96	21.377.769,25
Créances de l'actif circulant → [G]	151.853.022,92	6.084.419,74	145.768.603,18	230.322.119,75
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	2.674.854,11		2.674.854,11	8.311.723,52
Clients et comptes rattachés	120.092.703,88	6.084.419,74	114.008.284,14	193.890.080,06
Personnel	353.265,23		353.265,23	487.821,78
Etat	6.379.389,54		6.379.389,54	19.362.235,69
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	21.997.628,61		21.997.628,61	7.659.814,06
Comptes de régularisation- Actif	355.181,55		355.181,55	610.444,64
Titres valeurs de placement → [H]	29.000.000,00		29.000.000,00	
Ecart de conversion actif → [I] Eléments circulants	54.247,95		54.247,95	871.384,37
TOTAL II (F+G+H+I)	299.608.480,17	14.503.429,85	285.105.050,32	364.207.076,36
Trésorerie- Actif	119.302.279,65		119.302.279,65	26.636.907,67
Chèques et valeurs à encaisser	89.932.053,81		89.932.053,81	19.983.812,96
Banques, T.G et C.C.P	29.364.427,85		29.364.427,85	6.625.353,71
Caisse, Régie d'avances et accreditifs	5.797,99		5.797,99	27.741,00
TOTAL III	119.302.279,65		119.302.279,65	26.636.907,67
TOTAL GENERAL I+II+III	869.120.770,82	378.873.084,00	490.247.686,82	481.714.609,49

BILAN PASSIF

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

P A S S I F	EXERCICE	EXERCICE
		PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES	324.358.564,90	272.244.361,07
Capital social ou personnel (1)	100.000.000,00	100.000.000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
Capital appelé	100.000.000,00	100.000.000,00
Dont versé	100.000.000,00	100.000.000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8.776.854,55	10.000.000,00
Autres réserves	123.498.730,53	56.757.190,98
Report à nouveau (2)	39.968.776,41	66.741.539,55
Résultat en instance d'affectation		
Résultat net de l'exercice (2)	52.114.203,41	38.745.630,54
Total des capitaux propres (A)	324.358.564,90	272.244.361,07
Capitaux propres assimilés (B)		
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
Dettes de financement (C)		
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement		
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)	324.358.564,90	272.244.361,07
Dettes du passif circulant (F)	161.403.012,96	156.642.235,65
Fournisseurs et comptes rattachés	108.210.754,21	123.848.077,45
Clients créditeurs, avances et acomptes	5.972.187,47	3.521.303,19
Personnel	10.114.334,75	10.003.275,80
Organismes sociaux	6.634.979,54	6.658.784,55
Etat	17.921.493,93	2.048.611,47
Comptes d'associés	66.762,80	66.762,80
Autres créanciers	12.482.500,26	10.495.420,39
Comptes de régularisation passif		
Autres provisions pour risques et charges (G)	4.334.315,96	3.431.384,37
Ecart de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	149.509,70	368.881,97
TOTAL II (F+G+H)	165.886.838,62	160.442.501,99
TRESORERIE PASSIF	2.283,30	49.027.746,43
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		48.000.000,00
Banques (Soldes créditeurs)	2.283,30	1.027.746,43
TOTAL III	2.283,30	49.027.746,43
TOTAL GENERAL I+II+III	490.247.686,82	481.714.609,49

PROMOPHARM S.A.

COMPTES SOCIAUX

AU 31 DÉCEMBRE 2019

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES 2019 (HORS TAXES)

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

	DESIGNATION	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2	3 = 2 + 1	4
E X P L O I T A T I O N	PRODUITS D'EXPLOITATION	529.502.456,83		529.502.456,83	443.896.364,74
	Ventes de marchandises (en l'état)	79.595.737,08		79.595.737,08	29.160.345,83
	Ventes de biens et services produits	442.854.443,16		442.854.443,16	415.372.512,86
	Chiffres d'affaires	522.450.180,24		522.450.180,24	444.532.858,69
	Variation de stocks de produits (1)	-8.474.118,62		-8.474.118,62	-6.003.738,01
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation : transferts de charges	15.526.395,21		15.526.395,21	5.367.244,04
	Total I	529.502.456,83		529.502.456,83	443.896.364,74
	CHARGES D'EXPLOITATION	437.928.518,33	334.014,57	438.262.532,90	389.172.051,65
	Achats revendus(2) de marchandises	43.481.687,74		43.481.687,74	15.799.206,60
Achats consommés(2) de matières et fournitures	210.358.973,05	8.492,17	210.367.465,22	183.182.791,11	
Autres charges externes	59.182.534,21	280.189,07	59.462.723,28	62.470.708,88	
Impôts et taxes	1.900.189,89		1.900.189,89	1.976.818,30	
Charges de personnel	96.620.923,48	45.333,33	96.666.256,81	91.417.900,29	
Autres charges d'exploitation					
Dotations d'exploitation	26.384.209,96		26.384.209,96	34.324.626,47	
Total II	437.928.518,33	334.014,57	438.262.532,90	389.172.051,65	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	91.573.938,50	-334.014,57	91.239.923,93	54.724.313,09	
F I N A N C I E R	PRODUITS FINANCIERS	2.968.665,67		2.968.665,67	3.322.138,14
	Produits des titres de part. Et autres titres immobilisés				
	Gains de change	1.627.031,67		1.627.031,67	2.570.758,62
	Intérêts et autres produits financiers	470.250,00		470.250,00	
	Reprises financières : transfert charges	871.384,00		871.384,00	751.379,52
	Total IV	2.968.665,67		2.968.665,67	3.322.138,14
	CHARGES FINANCIÈRES	4.588.311,22		4.588.311,22	6.525.801,88
	Charges d'intérêts	1.277.598,61		1.277.598,61	2.740.281,46
	Pertes de change	3.256.464,66		3.256.464,66	2.914.136,05
	Autres charges financières				
	Dotations financières	54.247,95		54.247,95	871.384,37
	Total V	4.588.311,22		4.588.311,22	6.525.801,88
RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-1.619.645,55		-1.619.645,55	-3.203.663,74	
RESULTAT COURANT (III+VI)	89.954.292,95	-334.014,57	89.620.278,38	51.520.649,35	
N O N C O U R A N T	PRODUITS NON COURANTS	1.381.644,94		1.381.644,94	5.194.749,78
	Produits des cessions d'immobilisations	505.372,43		505.372,43	228.000,00
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants	376.272,51		376.272,51	4.966.749,78
	Reprises non courantes ; transferts de charges	500.000,00		500.000,00	
	Total VIII	1.381.644,94		1.381.644,94	5.194.749,78
	CHARGES NON COURANTES	9.417.466,91		9.417.466,91	1.677.998,59
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations créées	669.929,86		669.929,86	184.784,16
	Subventions accordées				
	Autres charges non courantes	8.747.537,05		8.747.537,05	933.214,43
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				560.000,00
Total IX	9.417.466,91		9.417.466,91	1.677.998,59	
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-8.035.821,97		-8.035.821,97	3.516.751,19	
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	81.918.470,98	-334.014,57	81.584.456,41	55.037.400,54	
IMPOTS SUR LES RESULTATS	29.470.253,00		29.470.253,00	16.291.770,00	
RESULTAT NET (XI-XII)	52.448.217,98	-334.014,57	52.114.203,41	38.745.630,54	

ETAT DES SOLDES DE GESTION DE L'EXERCICE 2019

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

		DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
I	1	Ventes de Marchandises (en l'état)	79.595.737,08	29.160.345,83
	2	Achats revendus de marchandises	43.481.687,74	15.799.206,60
II	3	MARGE BRUTES VENTES EN L'ETAT	36.114.049,34	13.361.139,23
	4	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	434.380.324,54	409.368.774,85
III	5	Ventes de biens et services produits	442.854.443,16	415.372.512,86
	6	Variation stocks produits	-8.474.118,62	-6.003.738,01
IV	7	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
	8	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE(6+7)	269.830.188,50	245.653.499,99
V	9	Achats consommés de matières et fournitures	210.367.465,22	183.182.791,11
	10	Autres charges externes	59.462.723,28	62.470.708,88
VI	11	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	200.664.185,38	177.076.414,09
	12	Subventions d'exploitation		
VII	13	Impôts et taxes	1.900.189,89	1.976.818,30
	14	Charges de personnel	96.666.256,81	91.417.900,29
VIII	15	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION(16)	102.097.738,68	83.681.695,50
	16	Autres produits d'exploitation		
IX	17	Autres charges d'exploitation		
	18	Reprises d'exploitation, transferts de charges	15.526.395,21	5.367.244,04
X	19	Dotations d'exploitation	26.384.209,96	34.324.626,47
	20	RESULTAT D'EXPLOITATION(+ou-)	91.239.923,93	54.724.313,09
XI	21	RESULTAT FINANCIER	-1.619.645,55	-3.203.663,74
	22	RESULTAT COURANT (+ou-)	89.620.278,38	51.520.649,35
XII	23	RESULTAT NON COURANT	-8.035.821,97	3.516.751,19
	24	Impôts sur les résultats	29.470.253,00	16.291.770,00
XIII	25	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	52.114.203,41	38.745.630,54
	26			
- TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T.F.R.)				
I	1	Résultat net de l'exercice	52.114.203,41	38.745.630,54
	2	Bénéfice +	52.114.203,41	38.745.630,54
II	3	Perte -		
	4	Dotations d'exploitation (1)	19.070.044,12	18.919.293,46
III	5	Dotations financières (1)		
	6	Dotations non courantes (1)		500.000,00
IV	7	Reprises d'exploitation (2)		
	8	Reprises financières (2)		
V	9	Reprises non courantes (2)	500.000,00	
	10	Produits des cessions d'immobilisation	505.372,43	228.000,00
VI	11	Valeurs nettes d'amortiss. Des immo. Cédées	669.929,86	184.784,16
	12	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	70.848.804,96	58.121.708,16
VII	13	Distributions de bénéfices		
	14	AUTOFINANCEMENT	70.848.804,96	58.121.708,16

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE 2019

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

I. SYNTHÈSES DES MASSES DU BILAN	Exercice	Exercice précédent	Exercice a - b	
			Emplois	Ressources
	b	a	c	d
Financement permanent	324.358.564,90	272.244.361,07		52.114.203,83
Moins actif immobilisé	85.840.356,85	90.870.625,46		5.030.268,61
= FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	238.518.208,05	181.373.735,61		57.144.472,44
Actif circulant	285.105.050,32	364.207.076,36		79.102.026,04
Moins Passif circulant	165.886.838,62	160.442.501,99		5.444.336,63
= BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) (B)	119.218.211,70	203.764.574,37		84.546.362,67
TRESORERIE NETTE (ACTIF - PASSIF) A - B	119.299.996,35	-22.390.838,76	141.690.835,11	
II. EMPLOIS ET RESSOURCES				
		Exercice		Exercice précédent
		Emplois	Ressources	Emplois
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE				
AUTOFINANCEMENT (A)		70.848.804,96		58.121.708,16
+ Capacité d'autofinancement		70.848.804,96		58.121.708,16
- Distributions de bénéfices				
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		505.372,43		645.400,00
+ Cessions d'immobilisations incorporelles				254.400,00
+ Cessions d'immobilisations corporelles		505.372,43		391.000,00
+ Cessions d'immobilisations financières				
+ Récupérations sur créances immobilisées				
AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILÉS (C)				
+ Augmentations de capital, apports				
+ Subvention d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes de primes de remboursement)				
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)				
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE				
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)		14.209.704,95		13.931.011,18
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles		360.842,94		590.402,68
+ Acquisitions d'immobilisations corporelles		13.848.862,01		13.340.608,50
+ Acquisitions d'immobilisations financières				
+ Augmentation des créances immobilisées				
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)				
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)		14.209.704,95		13.931.011,18
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G.)		84.546.362,67		3.533.219,68
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE		141.690.835,11		48.369.316,66
TOTAL GENERAL		155.900.540,06		62.300.327,84

