



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIQUES

Société anonyme au capital de 32 000 000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida Km 14 Route Nationale n°1

RÉSULTATS FINANCIERS AU 30 JUIN 2021

Le Conseil d'Administration de la Société de Réalisations Mécaniques s'est réuni en date du 21 septembre 2021 et a approuvé les comptes arrêtés au 30 juin 2021.

Ces comptes font apparaître un chiffre d'affaires en hausse de **16%** à **105 421 283,99 MAD** comparé au 30 juin 2020 exclusivement due à la hausse du chiffre d'affaires de l'activité BTP de plus de 80%. L'activité

industrie a connu une baisse de 3% expliquée par le retard de livraison des chariots suite aux diverses perturbations qu'ont connu les usines.

Le résultat d'exploitation est très légèrement négatif, pour s'établir à **-6 556 004,56 MAD** contre **-57.622,34 MAD** comparé au 30 juin 2020.

Le portefeuille commande reste très élevé et s'élève à près de **120 Millions MAD**.

« Cette publication sera insérée sur notre site Internet »

BILAN (ACTIF)

Exercice Clos au : 30/06/2021

ELEMENTS	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET AU 30/06/2021	NET AU 31/12/2020
IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	119 222,97	49 075,47	70 147,50	87 681,75
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	119 222,97	49 075,47	70 147,50	87 681,75
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 390 393,48	8 921 167,62	469 225,86	599 013,78
Terrains				
Constructions	1 199 181,39	1 199 181,39		
Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64	4 910 656,13	249 024,51	302 200,91
Matériel de transport	273 127,43	233 991,93	39 135,50	55 560,93
Mobilier, Matériel de bureau et aménagement divers	2 758 404,02	2 577 338,17	181 065,85	241 251,94
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentations des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 574 252,54	8 970 243,09	3 604 009,45	3 751 331,62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	62 566 921,51	19 524 472,61	43 042 448,90	45 541 130,71
Marchandises	26 334 444,00	1 170 403,55	25 164 040,45	30 084 387,30
Matières et fournitures consommables	32 021 402,00	18 256 053,58	13 765 348,42	13 472 223,42
Produits en cours	4 211 075,51	98 015,48	4 113 060,03	1 984 519,99
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	242 199 346,65	8 020 025,71	234 179 320,94	262 495 029,06
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	10 793 538,53	1 425 813,96	9 367 724,57	7 100 656,30
Clients et comptes rattachés	166 899 303,60	6 594 211,75	160 305 091,85	202 272 784,47
Personnel	1 037 356,11		1 037 356,11	675 478,96
Etat	8 500 442,53		8 500 442,53	5 745 047,11
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	54 476 079,40		54 476 079,40	46 701 062,22
Comptes de régularisation - Actif	492 626,48		492 626,48	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF				
TOTAL II (F+G+H+I)	305 283 743,85	27 544 498,32	277 739 245,53	308 777 537,32
TRESORERIE				
Trésorerie-Actif	31 347 141,71		31 347 141,71	30 467 683,88
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G et C.C.P	4 025 744,61		4 025 744,61	3 440 129,24
Caisse, Régie d'avances et accreditifs	27 321 397,10		27 321 397,10	27 027 554,64
TOTAL III	31 347 141,71		31 347 141,71	30 467 683,88
TOTAL GENERAL I+II+III	349 205 138,10	36 514 741,41	312 690 396,69	342 996 552,82

BILAN (PASSIF)

Exercice Clos au : 30/06/2021

ELEMENTS	NET AU 30/06/2021	NET AU 31/12/2020
FINANCEMENT PERMANENT		
Total des capitaux propres (A)	160 429 481,35	170 770 683,60
Capital social ou personnel (1)	32 000 000,00	32 000 000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
Moins : Capital appelé	32 000 000,00	32 000 000,00
Moins : Dont versé	32 000 000,00	32 000 000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport	20 300 000,00	20 300 000,00
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 200 000,00	3 200 000,00
Autres réserves		
Report à nouveau (2)	115 270 683,60	111 430 618,90
Résultats nets en instance d'affectation (2)		
Résultat net de l'exercice (2)	-10 341 202,25	3 840 064,70
Capitaux propres assimilés (B)		
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
Provisions pour amortissements dérogatoires		
Provisions pour plus-values en instance d'affectation		
Provisions pour investissements		
Provisions pour acquisition et construction de logement		
Autres provisions réglementées		
Dettes de financement (C)	29 636 880,92	33 751 093,29
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	29 636 880,92	33 751 093,29
Provisions durables pour risques et charges (D)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Ecarts de conversion-passif (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	190 066 362,27	204 521 776,89
PASSIF CIRCULANT		
Dettes du passif circulant (F)	47 020 760,48	54 443 334,35
Fournisseurs et comptes rattachés	10 049 714,33	19 870 886,71
Clients créditeurs, avances et acomptes	4 914 868,85	1 331 313,72
Personnel	1 470 418,84	1 907 341,17
Organismes sociaux	1 047 635,44	1 266 701,84
Etat	182 745,01	2 496 796,67
Comptes d'associés	11 679 350,00	11 679 350,00
Autres créanciers	17 349 008,62	15 768 572,12
Comptes de régularisation passif	327 019,39	122 371,92
Autres provisions pour risques et charges (G)	2 305 672,55	2 335 607,49
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)	89 163,44	350 311,58
TOTAL II (F+G+H)	49 415 596,47	57 129 253,42
TRESORERIE - PASSIF		
TRÉSORERIE - PASSIF	73 208 437,95	81 345 522,51
Crédits d'escompte	2 862 036,12	3 508 841,45
Crédits de trésorerie	18 404 168,97	41 103 445,72
Banques (soldes créditeurs)	51 942 232,86	36 733 235,34
TOTAL III	73 208 437,95	81 345 522,51
TOTAL GENERAL I+II+III	312 690 396,69	342 996 552,82

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Exercice Clos au : 30/06/2021

MODELE NORMAL	OPERATIONS PROPRE A L'EXERCICE	OPERATIONS EXERCICE PRECEDENT	Totaux 30/06/2021	Totaux 30/06/2020
EXPLOITATION				
I - PRODUITS D'EXPLOITATION	109 003 904,00		109 003 904,00	92 041 130,05
Ventes de marchandises (en l'état)	104 934 489,47		104 934 489,47	90 120 470,69
Ventes de biens et services produits	486 794,52		486 794,52	570 659,18
Chiffre d'affaires	105 421 283,99		105 421 283,99	90 691 129,87
Variations des stocks de produits (±) (1)	2 080 164,80		2 080 164,80	805 256,11
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation; transferts de charges	1 502 455,21		1 502 455,21	544 744,07
TOTAL I	109 003 904,00		109 003 904,00	92 041 130,05
II - CHARGES D'EXPLOITATION	115 303 072,83	146 835,73	115 449 908,56	92 098 752,39
Achats revendus de marchandises (2)	79 740 682,37		79 740 682,37	60 350 884,15
Achats consommés de matières et de fournitures (2)	11 472 873,55		11 472 873,55	9 688 386,76
Autres charges externes	7 524 129,14	146 835,73	7 670 964,87	6 566 265,66
Impôts et taxes	203 357,03		203 357,03	204 719,94
Charges de personnel	13 209 422,27		13 209 422,27	13 752 893,35
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	3 152 608,47		3 152 608,47	1 535 602,53
TOTAL II	115 303 072,83	146 835,73	115 449 908,56	92 098 752,39
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 299 168,83	-146 835,73	-6 446 004,56	-57 622,34
FINANCIER				
IV - PRODUITS FINANCIERS	1 599 819,51		1 599 819,51	1 498 963,68
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change	41 870,97		41 870,97	57 021,24
Intérêts et autres produits financiers	816 571,00		816 571,00	778 713,00
Reprises financières; transferts de charges	741 377,54		741 377,54	663 229,44
TOTAL IV	1 599 819,51		1 599 819,51	1 498 963,68
V - CHARGES FINANCIERES	4 342 155,83		4 342 155,83	4 057 370,34
Charges d'intérêts	3 191 190,00		3 191 190,00	3 170 956,24
Pertes de change	570 512,44		570 512,44	470 998,43
Autres charges financières	62 977,69		62 977,69	141 736,23
Dotations financières	517 475,70		517 475,70	273 679,44
TOTAL V	4 342 155,83		4 342 155,83	4 057 370,34
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-2 742 336,32		-2 742 336,32	-2 558 406,66
VII - RESULTAT COURANT (III + VI)	-9 041 505,15	-146 835,73	-9 188 340,88	-2 616 029,00
NON COURANT				
VIII - PRODUITS NON COURANTS	15,82	52 892,83	52 908,65	13 227,58
Produits des cessions d'immobilisations				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	15,82	52 892,83	52 908,65	13 227,58
Reprises non courantes; transferts de charges				
TOTAL VIII	15,82	52 892,83	52 908,65	13 227,58
IX - CHARGES NON COURANTES	142 804,18	531 301,84	674 106,02	231 440,13
Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées				
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	142 804,18	531 301,84	674 106,02	231 440,13
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	142 804,18	531 301,84	674 106,02	231 440,13
X - RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	-142 788,36	-478 409,01	-621 197,37	-218 212,55
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)	-9 184 293,51	-625 244,74	-9 809 538,25	-2 834 241,55
XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	531 664,00		531 664,00	686 551,00
XIII - RESULTAT NET (XI - XII)	-9 715 957,51	-625 244,74	-10 341 202,25	-3 520 792,55
XIV - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	110 603 739,33	52 892,83	110 656 632,16	93 553 321,31
XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	120 319 696,84	678 137,57	120 997 834,41	97 074 113,86
XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)	-9 715 957,51	-625 244,74	-10 341 202,25	-3 520 792,55

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

COOPERS AUDIT S.A.

83 Avenue Hassan II
23 100 Casablanca
Maroc

**Fidaroc
Grant Thornton**

7 Boulevard Othman Sidiou
20 190 Casablanca
Maroc

SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES « SRM » S.A.

Attestation d'examen limité des commissaires aux comptes sur la situation intermédiaire

Période du 1^{er} janvier 2021 au 30 juin 2021

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-212 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES « SRM » S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 160.429.481,35, compte tenu d'une perte de MAD 10.341.202,25 relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

Ces états ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration tenu en date du 21 septembre 2021, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de la pandémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession au Maroc relatives aux missions d'examen limité. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation intermédiaire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la société et des vérifications analytiques appliquées aux données financières ; il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la