

COMMUNICATION FINANCIERE

AUTO NEJMA MAROC S.A.

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

BILAN ACTIF

Exercice clos le 31/12/18				Exercice Précédent
ACTIF	Brut	Amortissement et provisions	Net	Net
				au 31/12/17
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	21 175 045,66	9 514 663,36	11 660 382,30	11 414 558,97
* Frais préliminaires				
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	21 175 045,66	9 514 663,36	11 660 382,30	11 414 558,97
* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	9 123 748,68	2 458 098,31	6 665 650,37	6 604 201,70
* Immobilisation en recherche et développement				
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
* Fonds commercial				
* Autres immobilisations incorporelles	9 123 748,68	2 458 098,31	6 665 650,37	6 604 201,70
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	628 700 129,67	195 105 665,54	433 594 464,13	423 935 356,23
* Terrains	212 133 048,00		212 133 048,00	212 133 048,00
* Constructions	313 459 409,99	139 239 709,55	174 219 700,44	160 825 465,23
* Installations techniques, matériel et outillage	50 957 228,13	30 044 979,52	20 912 248,61	17 900 731,48
* Matériel transport	23 630 727,12	8 282 992,36	15 347 734,76	14 271 622,80
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	28 298 618,50	17 537 984,11	10 760 634,39	10 167 898,01
* Autres immobilisations corporelles				
* Immobilisations corporelles en cours	221 097,93		221 097,93	8 636 589,71
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	174 949,46		174 949,46	143 773,51
* Prêts immobilisés				
* Autres créances financières	174 949,46		174 949,46	143 773,51
* Titres de participation				
* Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)				
* Diminution des créances immobilisées				
* Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	659 173 873,47	207 078 427,21	452 095 446,26	442 097 889,41
STOCKS (F)	493 279 831,65	5 263 365,73	488 016 465,92	616 984 560,54
* Marchandises	488 549 761,72	5 263 365,73	483 286 395,99	612 296 790,46
* Matières et fournitures, consommables				
* Produits en cours	4 730 069,93		4 730 069,93	4 687 770,08
* produits intermédiaires et produits résiduels				
* Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	401 406 327,54	3 229 148,98	398 177 178,56	369 035 596,60
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	31 488 130,00		31 488 130,00	
* Clients et comptes rattachés	314 411 520,51	3 229 148,98	311 182 371,53	287 298 368,70
* Personnel	892 552,93		892 552,93	952 053,49
* Etat	49 438 799,98		49 438 799,98	62 161 070,88
* Comptes d'associés				
* Autres débiteurs	1 835 110,77		1 835 110,77	1 428 576,21
* Comptes de régularisation-Actif	3 340 213,35		3 340 213,35	381 056,29
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	321 836,44		321 836,44	30 946,21
(Eléments circulants)	321 836,44		321 836,44	30 946,21
TOTAL II (F+G+H+I)	895 007 995,63	8 492 514,71	886 515 480,92	986 051 103,25
TRESORERIE-ACTIF	17 348 180,97		17 348 180,97	23 849 249,17
* Chèques et valeurs à encaisser	17 008 474,31		17 008 474,31	23 555 681,69
* Banques, TG et CCP				9 429,75
* Caisse, Régie d'avances et accreditifs	339 706,66		339 706,66	284 137,73
TOTAL III	17 348 180,97		17 348 180,97	23 849 249,17
TOTAL GENERAL I+II+III	1 571 530 050,07	215 570 941,92	1 355 959 108,15	1 451 998 241,83

BILAN PASSIF

Exercice clos le 31/12/18			Exercice Précédent
PASSIF	Exercice	le 31/12/18	au 31/12/17
			CAPITAUX PROPRES
* Capital social ou personnel (1)	102 326 400,00	102 326 400,00	
* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé dont versé.....			
* Prime d'émission, de fusion, d'apport			
* Ecarts de réévaluation			
* Réserve légale	10 232 640,00	10 232 640,00	
* Autres réserves	8 552 273,80	8 552 273,80	
* Report à nouveau (2)	600 659 084,07	548 191 755,00	
* Résultat nets en instance d'affectation (2)			
* Résultat net de l'exercice (2)	112 399 470,63	131 258 657,07	
Total des capitaux propres (A)	834 169 868,50	800 561 725,87	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)			
* Subvention d'investissement			
* Provisions réglementées			
DETTE DE FINANCEMENT (C)			
* Emprunts obligataires			
* Autres dettes de financement			
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)	834 169 868,50	800 561 725,87	
DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)	376 652 107,79	434 254 584,52	
* Fournisseurs et comptes rattachés	228 954 773,50	301 335 266,01	
* Clients créditeurs, avances et acomptes	19 020 102,91	17 663 255,05	
* Personnel	14 129 144,12	16 342 145,57	
* Organisme sociaux	9 963 723,01	10 005 666,06	
* Etat	43 951 289,70	43 820 604,88	
* Comptes d'associés			
* Comptes créanciers	14 604 839,88	13 954 275,70	
* Comptes de régularisation passif	46 028 234,67	31 133 371,25	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	7 784 707,46	4 881 492,43	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	2 761,17	42 302,68	
Total II (F+G+H)	384 439 576,42	439 178 379,60	
TRESORERIE-PASSIF	137 349 663,23	212 258 136,36	
* Crédits d'escompte			
* Crédits de trésorerie	104 000 000,00	150 000 000,00	
* Banques de régularisation	33 349 663,23	62 258 136,36	
Total III	137 349 663,23	212 258 136,36	
TOTAL GENERAL I+II+III	1 355 959 108,15	1 451 998 241,83	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Exercice du .01/01/2018 au 31/12/2018				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT Au 31/12/17
	Propres à l'exercice	concernant les exercices précédents		
I PRODUITS D'EXPLOITATION	2 054 917 890,54	45 216,37	2 054 917 890,54	1 919 079 831,48
* Ventes de marchandises (en l'état)	2 010 390 561,24		2 010 390 561,24	1 876 182 087,77
* Ventes de biens et services produits chiffre d'affaires	31 346 010,53		31 346 010,53	26 659 089,05
* Variation de stocks de produits (1)	42 299,85		42 299,85	472 452,58
* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
* Subventions d'exploitation				
* Autres produits d'exploitation	645 000,00		645 000,00	
* Reprises d'exploitation: transferts de charges	12 494 018,92		12 494 018,92	15 766 202,08
II CHARGES D'EXPLOITATION	1 886 468 007,72	45 216,37	1 886 468 007,72	1 919 079 831,48
* Achats revendus(2) de marchandises	1 653 137 081,45		1 653 137 081,45	1 503 295 564,61
* Achats consommés(2) de matières et fournitures	16 637 220,21	-4 311,04	16 632 909,17	15 593 139,41
* Autres charges externes	54 032 420,15	12 693,24	54 045 113,39	52 399 135,04
* Impôts et taxes	3 381 529,71		3 381 529,71	2 744 187,64
* Charges de personnel	120 468 940,47		120 468 940,47	115 948 748,43
* Autres charges d'exploitation	1 388 080,03	36 834,17	1 424 914,20	1 388 977,13
* Dotations d'exploitation	37 422 735,70		37 422 735,70	34 635 826,48
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			168 404 666,45	193 074 252,74
IV PRODUITS FINANCIERS				
* Produits des titres de part. et autres titres immobilisés				
* Gains de change	1 128 284,14		1 128 284,14	2 492 964,13
* Intérêts et autres produits financiers				1 378 493,80
* Reprises financier : transfert charges	261 005,40		261 005,40	246 011,92
CHARGES FINANCIERES (V)	1 389 289,54		1 389 289,54	4 117 469,85
* Charges d'intérêts	6 063 911,23		6 063 911,23	1 573 170,37
* Pertes de change	4 794 386,43		4 794 386,43	4 780 129,32
* Autres charges financières				0,00
* Dotations financières	321 836,44		321 836,44	30 946,21
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			- 790 844,56	- 2 266 776,05
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			158 613 821,89	190 807 476,69

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

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

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018				
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
1	Ventes de marchandises (en l'état)	2 010 390 561,24	1 876 182 087,77	
2	- Achats revendus de marchandises	1 653 137 081,45	1 503 295 564,61	
I	= MARGES BRUTES SUR VENTES EN L'ETAT	357 253 479,79	372 886 523,16	
II	+ PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	31 388 310,38	27 131 541,63	
3	Ventes de biens et services produits	31 346 010,53	26 659 089,05	
4	Variation de stocks de produits	42 299,85	472 452,58	
5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même			
III	- CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	70 678 022,56	67 992 274,45	
6	Achats consommés de matières et fournitures	16 632 909,17	15 593 139,41	
+ 7	Autres charges externes	54 045 113,39	52 399 135,04	
IV	= VALEUR AJOUTEE (I-II+III)	317 963 767,61	332 025 790,34	
8	+ Subventions d'exploitation			
V	- Impôts et taxes	3 381 529,71	2 744 187,64	
10	- Charges de personnel	120 468 940,47	115 948 748,43	
	= EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E) OU INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)	194 113 297,43	213 332 854,27	
11	+ Autres produits d'exploitation	645 000,00		
12	- Autres charges d'exploitation	1 424 914,20	1 388 977,13	
13	+ Reprises d'exploitation: transfert de charges	12 494 018,92	15 766 202,08	
14	- Dotations d'exploitation	37 422 735,70	34 635 826,48	
VI	= RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	168 404 666,45	193 074 252,74	
VII	RESULTAT FINANCIER	- 790 844,56	- 2 266 776,05	
VIII	= RESULTAT COURANT (+ ou -)	158 613 821,89	190 807 476,69	
IX	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	4 515 117,74	889 081,38	
15	- Impôts sur les résultats	50 729 469,00	60 437 901,00	
X	= RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	112 399 470,63	131 258 657,07	

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

RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)			
	* Bénéfice +		
	* Perte -		
1		112 399 470,63	131 258 657,07
2	+ Dotations d'exploitation	29 723 513,92	25 769 153,30
3	+ Dotations financières		
4	+ Dotations non courantes		
5	- Reprises d'exploitation		
6	- Reprises financières		
7	- Reprises non courantes		
8	- Produits des cession des immobilisations	5 939 941,70	240 000,00
9	+ Valeurs nettes des immobilisations cédées	1 833 426,24	6 176,88
I	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	138 016 469,09	156 793 987,25
10	- Distribution des bénéfices	78 791 328,00	74 698 272,00
II	AUTOFINANCEMENT	59 225 141,09	82 095 715,25

Exercice du .01/01/2018 au 31/12/2018				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	exercices précédents		
VIII RESULTAT COURANT (reports)			158 613 821,89	190 807 476,69
NON COURANTS				
* Produits des cessions d'immobilisations	5 939 941,70		5 939 941,70	240 000,00
* Subventions d'équilibre				
* Autres produits non courants	1 726 385,72		1 726 385,72	2 851 179,93
* Reprises non courantes : transferts de charges				24 000,00
Total VIII	7 666 327,42		7 666 327,42	3 115 179,93

