

COMMUNICATION FINANCIERE



SOCIETE MAROCAINE DES AUTOMOBILES M. BERLIET «BERLIET MAROC»

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2011

BILAN ACTIF

		DU :01/01 AU 30/06/2011			
ACTIF		EXERCICE		31/12/2010	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	-	-
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	-
* Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	381 280,00	365 963,18	15 316,82	23 696,83	
* Immobilisation en recherche et développement	-	-	-	-	-
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	381 280,00	365 963,18	15 316,82	23 696,83	
* Fonds commercial	-	-	-	-	-
* Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	68 362 996,79	52 049 750,42	16 313 246,37	17 780 674,64	
* Terrains	2 086 864,13	1 683 390,63	403 473,50	439 763,03	
* Constructions	21 878 899,72	13 141 981,16	8 736 918,56	8 700 984,94	
* Installations techniques, matériel et outillage	22 820 585,22	19 768 171,47	3 052 413,75	4 096 532,12	
* Matériel transport	6 078 497,24	5 120 884,25	957 612,99	1 187 170,71	
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	11 137 364,10	10 285 226,49	852 137,61	1 033 651,24	
* Autres immobilisations corporelles	4 360 786,38	2 050 096,42	2 310 689,96	2 322 572,60	
* Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	1 668 121,26	1 088 175,00	579 946,26	652 420,70	
* Prêts immobilisés	512 171,95	84 375,00	427 796,95	430 271,39	
* Autres créances financières	124 149,31	0,00	124 149,31	194 149,31	
* Titres de participation	1 031 800,00	1 003 800,00	28 000,00	28 000,00	
* Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)					
* Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-	-
* Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	70 412 398,05	53 503 888,60	16 908 509,45	18 456 792,17	
STOCKS (F)	80 936 754,82	3 765 963,44	77 170 791,38	91 810 956,46	
* Marchandises	52 355 874,03	3 441 252,15	48 914 621,88	31 846 813,29	
* Matières et fournitures, consommables	10 150 911,00	0,00	10 150 911,00	31 636 151,68	
* Produits en cours	2 502 076,68	0,00	2 502 076,68	3 134 456,67	
* Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Produits finis	15 927 893,11	324 711,29	15 603 181,82	25 193 534,82	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	250 053 243,40	61 238 821,03	188 814 422,37	118 281 907,32	
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	65 745,00	0,00	65 745,00	362 085,00	
* Clients et comptes rattachés	215 157 025,11	54 597 149,45	160 559 875,66	102 936 944,97	
* Personnel	1 208 828,99	0,00	1 208 828,99	1 040 812,74	
* Etat	23 124 443,46	0,00	23 124 443,46	9 163 108,03	
* Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00	
* Autres débiteurs	9 358 835,38	6 641 671,58	2 717 163,80	2 275 084,68	
* Comptes de régularisation-Actif	1 138 365,46	0,00	1 138 365,46	2 503 871,90	
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	40 000 000,00		40 000 000,00	35 000 000,00	
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (I)					
(éléments circulants)	28 935,75	-	28 935,75	5 073,74	
TOTAL II (F+G+H+I)	371 018 933,97	65 004 784,47	306 014 149,50	245 097 937,52	
TRESORERIE-ACTIF	22 478 691,98	0,00	22 478 691,98	56 382 994,94	
* Chèques et valeurs à encaisser	1 837 965,02	0,00	1 837 965,02	11 784 341,16	
* Banques, TG et CCP	20 640 726,96	0,00	20 640 726,96	44 598 653,78	
* Caisse, Régie d'avances et accréditifs	-	-	-	-	-
TOTAL III	22 478 691,98	0,00	22 478 691,98	56 382 994,94	
TOTAL GENERAL I+II+III	463 910 024,00	118 508 673,07	345 401 350,93	319 937 724,63	

BILAN PASSIF

		DU :01/01 AU 30/06/2011	
PASSIF		EXERCICE	
	Exercice	31/12/2010	
CAPITAUX PROPRES			
* Capital social ou personnel (1)	125 000 000,00	125 000 000,00	
* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-	
* capital appelé dont versé.....	-	-	
* Prime d'émission, de fusion, d'apport	480 000,00	480 000,00	
* Ecarts de réévaluation	0,00	-	
* Réserve légale	12 500 000,00	12 500 000,00	
* Réserve d'investissement	22 928 247,18	22 928 247,18	
* Autres réserves	15 287 478,64	15 287 478,64	
* Report à nouveau (2)	40 219 465,20	50 544 304,78	
* Résultat nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00	
* Résultat net de l'exercice (2)	-1 806 705,73	-324 839,58	
Total des capitaux propres (A)	214 608 485,29	226 415 191,02	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00	0,00	
* Subvention d'investissement	-	0,00	
* Provisions réglementées	-	0,00	
DETTES DE FINANCEMENT (C)	0,00	0,00	
* Emprunts obligataires	-	-	
* Autres dettes de financement	-	-	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	28 137 484,28	28 151 484,28	
* Provisions pour risques	1 114 254,28	1 128 254,28	
* Provisions pour charges	27 023 230,00	27 023 230,00	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	0,00	0,00	
* Augmentation des créances immobilisées	-	-	
* Diminution des dettes de financement	-	-	
Total I(A+B+C+D+E)	242 745 969,57	254 566 675,30	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	102 611 450,79	65 365 975,59	
* Fournisseurs et comptes rattachés	51 201 476,02	26 572 514,13	
* Clients créanciers, avances et acomptes	3 915 762,12	4 155 557,82	
* Personnel	4 586 504,00	4 435 639,22	
* Organisme sociaux	1 576 147,67	1 779 432,06	
* Etat	28 079 128,53	26 360 785,94	
* Comptes d'associés	10 035 005,43	35 005,43	
* Autres créanciers	1 527 730,45	1 719 582,91	
* Comptes de régularisation passif	1 689 696,57	302 458,08	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	34 009,49	5 073,74	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (éléments circulants) (H)	9 921,08	9 921,08	
Total II (F+G+H)	102 658 381,36	65 371 049,33	
TRESORERIE-PASSIF	0,00	0,00	
* Crédits d'escompte	-	-	
* Crédits de trésorerie	-	-	
* Banques	-	-	
Total III	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL I+II+III	345 401 350,93	319 937 724,63	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

		DU :01/01 AU 30/06/2011			
NATURE		OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	Totaux au 30/06/2010
		Propres à l'exercice	concernant les exercices précédents	3=2+1	
		1	2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION	241 443 440,33	0,00	241 443 440,33	193 428 776,78
* Ventes de marchandises (en l'état)		131 028 816,89	-	131 028 816,89	24 165 893,44
* Ventes de biens et services produits		120 392 487,43	-	120 392 487,43	182 230 562,45
chiffre d'affaires		-	-	-	-
* Variation de stocks de produits (1)		-10 272 732,99	-	-10 272 732,99	-27 371 010,37
* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		0,00	-	0,00	0,00
* Subventions d'exploitation		0,00	-	0,00	0,00
* Autres produits d'exploitation		0,00	-	0,00	0,00
* Reprises d'exploitation: transferts de charges		294 869,00	-	294 869,00	14 403 331,26
Total I		241 443 440,33	0,00	241 443 440,33	193 428 776,78
II	CHARGES D'EXPLOITATION	240 093 804,40	0,00	240 093 804,40	198 591 802,74
* Achats revendus(2) de marchandises		124 183 848,00	-	124 183 848,00	86 860 856,68
* Achats consommés(2) de matières et fournitures		72 770 050,06	-	72 770 050,06	55 293 097,74
* Autres charges externes		18 224 663,24	-	18 224 663,24	16 955 444,29
* Impôts et taxes		1 256 309,24	-	1 256 309,24	1 344 573,33
* Charges de personnel		14 609 011,47	-	14 609 011,47	29 744 040,25
* Autres charges d'exploitation		0,00	-	0,00	0,00
* Dotations d'exploitation		9 049 922,39	-	9 049 922,39	8 393 790,45
Total II		240 093 804,40	0,00	240 093 804,40	198 591 802,74
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 349 635,93	0,00	1 349 635,93	-5 163 025,96
IV	PRODUITS FINANCIERS	1 553 841,72	0,00	1 553 841,72	2 903 735,99
* Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés		8 480,00	-	8 480,00	0,00
* Gains de change		231 164,91	0,00	231 164,91	944 313,26
* Intérêts et autres produits financiers		1 314 196,81	-	1 314 196,81	1 735 953,46
* Reprises financières : transferts charges		0,00	-	0,00	223 469,27
Total IV		1 553 841,72	0,00	1 553 841,72	2 903 735,99
V	CHARGES FINANCIERES	276 091,67	0,00	276 091,67	846 392,42
* Charges d'intérêts		53 455,80	0,00	53 455,80	88 280,60
* Pertes de change		187 600,12	0,00	187 600,12	729 881,60
* Autres charges financières		6 100,00	0,00	6 100,00	0,00
* Dotations financières		28 935,75	0,00	28 935,75	28 230,22
Total V		276 091,67	0,00	276 091,67	846 392,42
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	1 277 750,05	0,00	1 277 750,05	2 057 343,57
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	2 627 385,98	0,00	2 627 385,98	-3 105 682,39

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

		DU :01/01 AU 30/06/2011			
NATURE		OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	Totaux au 30/06/2010
		Propres à l'exercice	exercices précédents	3=2+1	
		1	2		
VIII	PRODUITS NON COURANTS	804 633,66	0,00	804 633,66	6 307 664,50
* Produits des cessions d'immobilisations		804 600,00	0,00	804 600,00	0,00
* Subventions d'équilibre		0,00	0,00	0,00	0,00
* Reprises sur subventions d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
* Autres produits non courants		33,66	-	33,66	273,94
* Reprises non courantes : transferts de charges		0,00	0,00	0,00	6 307 390,56
Total VIII		804 633,66	0,00	804 633,66	6 307 664,50
IX	CHARGES NON COURANTES	3 974 725,37	0,00	3 974 725,37	9 807 391,76
* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées		586 410,78	0,00	586 410,78	0,00
* Subventions accordées		0,00	0,00	0,00	0,00
* Autres charges non courantes		3 388 314,59	0,00	3 388 314,59	6 307 391,76
* Dotations non courantes aux amortis et provisions		0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
Total IX		3 974 725,37	0,00	3 974 725,37	9 807 391,76
X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-3 170 091,71	0,00	-3 170 091,71	-3 499 727,26
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	-542 705,73	0,00	-542 705,73	-6 60