

SOCIETE DES BRASSERIES DU MAROC

SITUATION PROVISOIRE AU 30 JUIN 2010



BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERC. PRECED.		
	Exercice du 1er janvier 2010 au 30 juin 2010					
	Brut	Amortissements et provisions	NET			
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	14 772 631,80	9 661 482,32	5 111 149,48	3 709 517,78		
- Frais préliminaires	4 606 580,00	4 606 580,00	-	-	-	-
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 166 051,80	5 054 902,32	5 111 149,48	3 709 517,78	-	-
- Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	32 318 577,85	17 692 050,57	14 626 527,28	14 832 929,21		
- Immobilisations en recherche & développement	11 097 566,27	9 971 038,99	1 126 527,28	1 332 929,21	-	-
- Brevets, marques, droits & valeurs similaires	21 221 011,58	7 721 011,58	13 500 000,00	13 500 000,00	-	-
- Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
- Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	926 282 682,41	418 970 230,33	507 312 452,08	523 343 671,12		
- Terrains	117 019 890,04	-	117 019 890,04	117 019 890,04	-	-
- Constructions	251 399 730,07	96 672 644,77	154 727 085,30	162 315 746,74	-	-
- Installations techniques, matériel & outillages	425 334 139,43	236 567 634,72	188 766 504,71	214 969 502,07	-	-
- Matériel de transport	16 164 566,68	13 749 934,74	2 414 631,94	3 204 111,23	-	-
- Mobilier, matériel de bureau & aménage, divers	42 671 274,30	37 724 533,18	4 946 741,12	6 269 313,84	-	-
- Autres immobilisations corporelles	39 031 076,01	27 872 770,31	11 158 305,70	13 533 042,86	-	-
- Immobilisations corporelles en cours	34 662 005,88	6 382 712,61	28 279 293,27	6 032 064,33	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	557 606 867,81	2 193 010,23	555 413 857,58	478 534 158,93		
- Prêts immobilisés	10 139 326,70	637 229,39	9 502 097,31	10 549 561,19	-	-
- Autres créances financières	46 520 969,16	92 450,17	46 428 518,99	46 428 518,99	-	-
- Titres de participation	500 946 571,95	1 463 330,67	499 483 241,28	421 556 078,75	-	-
- Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
ECART DE CONVERSION ACTIF (E)						
- Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-	-	-
- Augmentation des dettes de financement	-	-	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 530 980 759,87	448 516 773,45	1 082 463 986,42	1 020 420 277,04		
STOCKS (F)	144 885 374,77	3 910 923,66	140 974 451,11	135 277 464,76		
- Marchandises	16 671 861,46	1 773,89	16 670 087,57	15 349 794,92	-	-
- Matières et fournitures consommables	78 308 797,85	2 532 842,79	75 775 955,06	77 954 527,14	-	-
- Produits en cours	19 226 737,43	-	19 226 737,43	21 050 086,46	-	-
- Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-	-	-
- Produits finis	30 677 978,03	1 376 306,98	29 301 671,05	20 923 056,24	-	-
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	532 741 027,62	44 352 256,44	488 388 771,18	461 853 165,97		
- Fournisseurs débiteurs avancés et acomptes	12 367 000,42	1 743 473,09	12 193 527,33	11 632 207,03	-	-
- Clients et comptes rattachés	275 722 823,61	37 093 264,45	238 629 559,16	222 853 482,81	-	-
- Personnel	10 811 612,71	2 182 266,36	8 629 346,35	7 255 314,70	-	-
- Etat	87 877 035,87	345 562,73	87 531 473,14	22 034 445,91	-	-
- Comptes d'associés	-	-	-	-	-	-
- Autres débiteurs	60 586 987,64	4 557 689,81	56 029 297,83	193 223 963,82	-	-
- Comptes de régularisation actif	85 375 567,37	-	85 375 567,37	4 853 751,70	-	-
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	379 039 420,85	23 520,00	379 015 900,85	181 722 288,51		
ECART DE CONVERSION ACTIF (I)				12 397,48		
(éléments circulants)						
TOTAL II (F+G+H+I)	1 056 665 823,24	48 286 700,10	1 008 379 123,14	778 865 316,72		
TRESORERIE ACTIF	39 638 678,21	404 726,33	39 233 951,88	53 185 156,34		
- Chèques & valeurs à encaisser	1 855 338,98	-	1 855 338,98	13 894 488,13	-	-
- Banques, trésorerie générale & cop débiteurs	29 267 822,58	404 726,33	28 863 096,25	36 086 066,45	-	-
- Caisse, régies d'avances & crédits	8 515 516,65	-	8 515 516,65	3 204 601,76	-	-
TOTAL III	39 638 678,21	404 726,33	39 233 951,88	53 185 156,34		
TOTAL GENERAL I + II + III	2 627 285 261,32	497 208 199,88	2 130 077 061,44	1 852 470 750,10		

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE		EXERC. PRECED.	
	Exercice du 1er janvier 2010 au 30 juin 2010			
CAPITAUX PROPRES				
- Capital social ou personnel (1)	282 520 100,00	-	282 520 100,00	-
- Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-	-	-
- Capital appelé	-	-	-	-
- dont versé	-	-	-	-
- Primes d'émission de fusion & d'apport	-	-	-	-
- Ecart de réévaluation	-	-	-	-
- Réserve légale	28 262 500,00	-	28 262 500,00	-
- Autres réserves	686 459 160,29	-	681 559 964,29	-
- Report à nouveau (2)	1 696 424,04	-	402 952,40	-
- Résultats nets en instance d'affectation (2)	-	-	-	-
- Résultat net de l'exercice (2)	285 418 555,40	-	336 741 184,64	-
Total des capitaux propres (A)	1 284 356 739,73		1 329 486 701,33	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	9 786 380,16		9 786 380,16	
- Subventions d'investissement	722 926,90	-	722 926,90	-
- Provisions pour amortissement dérogatoires	-	-	-	-
- Provisions réglementées	9 063 453,26	-	9 063 453,26	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)				
- Emprunts obligataires	-	-	-	-
- Autres dettes de financement	-	-	-	-
PROVIS. DURABLES P. RISQUES & CHARGES (D)	1 945 720,00		1 945 720,00	
- Provisions pour risques	1 945 720,00	-	1 945 720,00	-
- Provisions pour charges	-	-	-	-
ECART DE CONVERSION PASSIF (E)	0,00		0,00	
- Augmentation des créances immobilisées	-	-	-	-
- Diminution des dettes de financement	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 296 088 839,89		1 341 218 801,49	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	824 211 562,44		501 639 636,60	
- Fournisseurs et comptes rattachés	119 711 381,36	-	104 275 099,90	-
- Clients crédateurs, avances et acomptes	122 995 734,82	-	129 320 810,74	-
- Personnel	12 078 193,20	-	21 535 035,87	-
- Organismes sociaux	8 053 858,32	-	7 735 639,53	-
- Etat	178 962 566,24	-	199 067 886,57	-
- Comptes d'associés	346 950 293,00	-	16 401 776,00	-
- Autres créanciers	22 645 337,51	-	21 162 796,14	-
- Comptes de régularisation passif	12 814 197,99	-	2 140 591,85	-
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	9 553 714,28		9 332 124,76	
ECART DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (H)			57 385,42	
TOTAL II (F+G+H)	833 765 276,72		511 029 146,78	
TRESORERIE PASSIF				
- Crédits d'escompte	-	-	-	-
- Crédits de trésorerie	-	-	-	-
- Banques (soldes créditeurs)	222 944,83	-	222 801,83	-
TOTAL III	222 944,83		222 801,83	
TOTAL GENERAL I + II + III	2 130 077 061,44		1 852 470 750,10	

(1) Capital personnel débiteur.
(2) Bénéficiaire (*) déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE		TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT	
	Exercice du 1er janvier 2010 au 30 juin 2010					
	Propres à l'exercice 1	Concernant les ex. précédents 2	TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4		
I - PRODUITS D'EXPLOITATION						
- Ventes de marchandises (en l'état)	41 348 128,94	-	41 348 128,94	79 250 921,36		
- Ventes de biens et services produits	890 577 116,72	-	890 577 116,72	844 950 624,36		
- Chiffres d'affaires	931 925 245,66	-	931 925 245,66	924 201 545,72		
- Variation de stocks de produits (+) (1)	2 333 714,10	-	2 333 714,10	5 019 830,39		
- Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	252 979,20	-	252 979,20	476 915,76		
- Subvention d'exploitation	-	-	-	-	-	-
- Autres produits d'exploitation	-	-	-	-	-	-
- Reprises d'exploitation : transferts de charges	6 663 638,37	-	6 663 638,37	4 201 081,46		
TOTAL I	941 175 577,33	-	941 175 577,33	923 859 712,55		
II - CHARGES D'EXPLOITATION						
- Achats revendus (2) de marchandises	33 073 205,22	-	33 073 205,22	67 895 966,27		
- Achats consommés (2) de matières et fournitures	156 513 554,76	-	156 513 554,76	177 221 934,35		
- Autres charges externes	89 167 884,43	-	89 167 884,43	91 297 522,37		
- Impôts et taxes	338 658 581,14	-	338 658 581,14	263 981 949,41		
- Charges du personnel	57 770 054,11	-	57 770 054,11	56 179 394,26		
- Autres charges d'exploitation	1 000 000,02	-	1 000 000,02	1 140 000,02		
- Dotations d'exploitation	41 467 214,98	-	41 467 214,98	41 413 935,35		
TOTAL II	717 650 494,66	-	717 650 494,66	699 130 352,03		
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			223 525 082,67	224 729 360,52		
IV - PRODUITS FINANCIERS						
- Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	119 804 767,00	-	119 804 767,00	79 277 775,00		
- Gain de change	653 224,87	10 783,45	664 008,32	624 283,97		
- Intérêts et autres produits financiers	7 619 680,83	-	7 619 680,83	19 282 139,18		
- Reprises financières : transferts de charges	12 397,48	-	12 397,48	39 670,67		
TOTAL IV	128 090 070,18	10 783,45	128 090 853,63	99 223 868,82		
V - CHARGES FINANCIERES						
- Charges d'intérêts	863 112,60	-	863 112,60	557 931,58		
- Pertes de change	92 530,21	-	92 530,21	79 824,54		
- Autres charges financières	-	-	-	-	-	-
- Dotations financières	-	-	-	111 179,25		
TOTAL V	955 642,81	-	955 642,81	748 935,37		
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)			127 440 210,82	98 474 933,45		
VII - RESULTAT COURANT (III + VI)			350 965 293,49	323 204 293,97		

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

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE		TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT	
	Exercice du 1er janvier 2010 au 30 juin 2010					
	Propres à l'exercice 1	Concernant les ex. précédents 2	TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4		
VIII - RESULTAT COURANT (reports)			352 140 960,06	323 204 293,97		
IX - PRODUITS NON COURANTS						
- Produits de cessions des immobilisations cédées	3 188 181,24	-	3 188 181,24	3 422 664,60		
- Subventions d'équilibre	-	-	-	-	-	-
- Reprise sur subventions d'						