

COMMUNICATION FINANCIERE

SOCIETE DES BRASSERIES DU MAROC

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2013



BILAN ACTIF

	Exercice du 1er janvier 2013 au 30 juin 2013			Exercice Précedent		
	Brut	Amortissements et provisions	NET	NET	NET	NET
IMMOBILISATIONS EN SOUS VALEURS (A)	17 277 729,09	14 306 763,90	2 971 015,19	1 735 620,91		
• Valeurs mobilières	1 000 530,00	1 000 530,00	1 000 530,00	1 000 530,00		
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 671 199,09	9 790 183,90	2 881 015,19	1 735 620,91		
• Primes de constitution	1 235 000,00		1 235 000,00			
IMMOBILISATIONS INCORPORABLES (B)	34 822 088,24	19 178 708,24	15 643 380,00	14 780 891,33		
• Immobilisations en recherche & développement	13 061 046,96	11 997 696,66	1 063 350,30	1 280 891,33		
• Brevets, marques, droits & valeurs similaires	21 251 011,58	7 231 011,58	14 020 000,00	13 500 000,00		
• Fonds commercial	1 235 000,00		1 235 000,00			
• Autres immobilisations incorporelles	1 345 030,70		1 345 030,70			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	1 072 358 118,92	590 342 763,92	482 015 355,00	488 227 327,14		
• Terrains	114 250 000,00		114 250 000,00	114 250 000,00		
• Constructions	170 101 625,28	140 136 955,45	129 964 669,83	137 216 836,62		
• Installations techniques, matériel & outillages	487 888 504,31	333 590 487,51	154 298 016,80	177 220 243,64		
• Matériel de transport	32 326 154,09	28 925 198,82	3 400 955,27	9 082 798,21		
• Mobilier, matériel de bureau & autres, divers	51 911 874,66	44 753 230,58	7 158 644,08	8 179 280,79		
• Autres immobilisations corporelles	44 011 058,56	38 967 801,48	5 043 257,08	6 230 576,90		
• Immobilisations corporelles en cours	72 146 774,62	7 762 904,18	64 383 870,44	34 818 622,44		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	658 571 212,85	1 528 899,70	657 042 313,15	660 067 234,76		
• Valeurs mobilières	8 790 653,70	8 790 653,70	8 790 653,70	8 790 653,70		
• Autres valeurs mobilières	36 611 967,90	92 430,17	36 519 537,73	41 310 361,79		
• Primes de participation	613 168 620,95	1 095 216,84	612 073 404,11	612 003 702,21		
• Autres titres immobilisés						
ECART DE CONVERSION ACTIF (E)						
• Diminution des créances immobilisées						
• Augmentation des dettes de financement						
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 783 020 169,10	625 987 134,86	1 157 042 034,24	1 164 811 074,14		
STOCKS (F) (A+B+C+D+E)	169 660 374,89	8 521 881,62	161 080 793,27	129 164 339,83		
• Marchandises	16 068 336,95	13 363,45	16 054 973,50	8 038 875,29		
• Matières et fournitures consommables	42 363 363,45	8 397 231,17	33 966 132,28	24 743 301,62		
• Produits en cours	26 484 862,40		26 484 862,40	22 444 882,05		
• Produits finis	55 788 892,99	930,00	55 788 962,99	24 935 473,91		
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	590 781 670,43	56 697 869,50	534 083 800,93	523 497 389,83		
• Créances débiteuses courantes et assimilées	16 935 203,81	6 668 933,87	10 266 269,94	24 247 028,80		
• Créances et comptes attachés	327 937 341,06	48 233 447,71	279 703 893,35	374 949 994,39		
• Personnel	11 947 529,47	2 211 785,33	9 735 744,14	9 215 601,85		
• Fournisseurs	97 774 059,16	4 366 061,58	93 407 997,58	35 254 708,27		
• Comptes d'attente						
• Autres débiteurs	84 837 100,71	5 437 661,01	79 399 439,70	106 296 733,92		
• Comptes de régularisation actif	31 360 396,12		31 360 396,12	2 763 299,28		
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	144 098 102,70	23 820,00	144 074 282,70	9 273 724,00		
• Titres						
• Valeurs de placement						
ECART DE CONVERSION ACTIF (E)						
• (éléments circulants)						
TOTAL II (F+G+H+E)	908 082 147,92	65 152 991,42	842 929 156,50	691 228 271,81		
TRESORERIE ACTIVE (I) (F+G+H+E)	42 896 784,83	404 726,33	42 492 058,50	41 148 187,20		
• Trésorerie active						
• Charges & valeurs à décaisser	24 750 047,29		24 750 047,29	21 505 638,88		
• Banques, trésorerie et comptes courants	17 890 137,54	404 726,33	17 485 411,21	14 150 000,00		
• Cartes, chèques & valeurs à recevoir	3 235 232,83		3 235 232,83	4 487 713,14		
• Autres	404 726,33		404 726,33	1 107 868,98		
TOTAL GENERAL I + II + III	2 730 708 071,08	691 244 852,31	2 039 463 218,74	1 897 211 533,79		

BILAN PASSIF

	Exercice du 1er janvier 2013 au 30 juin 2013			Exercice Précedent		
	PASSIF	EXERCICE	NET EXERCICE	NET EXERCICE	NET EXERCICE	NET EXERCICE
CAPITAUX PROPRES						
• Capital social au personnel (1)		282 520 100,00	282 520 100,00	282 520 100,00		
• Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé						
• Capital appelé						
• Mont versé						
• Plus-values de réévaluation de bilan & d'apport						
• Ecarts de réévaluation						
• Réserve légale		28 262 500,00	28 262 500,00	28 262 500,00		
• Autres réserves		686 459 161,29	686 459 161,29	686 459 161,29		
• Report à l'exercice (2)		81 314 108,18	81 314 108,18	68 530 849,62		
• Résultats nets de l'exercice (3)						
• Résultat net de l'exercice (3)		169 810 231,13	169 810 231,13	332 030 972,16		
TOTAL I (A+B+C+D+E)		1 248 366 099,60	1 248 366 099,60	1 397 803 581,47		
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES						
• Subventions d'investissement						
• Provisions pour amortissements dérogatoires						
• Provisions réglementées						
DETTES DE FINANCEMENT (C)						
• Emprunts obligataires						
• Autres dettes de financement						
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES & CHARGES (D)						
• Provisions pour risques						
• Provisions pour charges						
ECART DE CONVERSION PASSIF (E)						
• Augmentation des créances immobilisées						
• Diminution des dettes de financement						
TOTAL II (A+B+C+D+E)		1 330 667 918,60	1 330 667 918,60	1 481 306 096,47		
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F) (A+B+C+D+E)						
• Dettes financières						
• Dettes courantes et comptes attachés						
• Dettes courantes débiteuses et assimilées						
• Personnel						
• Fournisseurs						
• Comptes d'attente						
• Titres						
• Comptes d'attente						
• Autres créanciers						
• Comptes de régularisation passif						
AUTRES PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES & CHARGES (G)						
ECART DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (E)						
TRESORERIE PASSIVE (I) (F+G+H)		696 788 218,19	696 788 218,19	418 300 162,25		
• Trésorerie passive						
• Charges d'exploitation						
• Banques, trésorerie et comptes courants						
• Cartes, chèques & valeurs à payer						
• Autres						
TOTAL GENERAL I + II + III		2 039 463 218,74	2 039 463 218,74	1 897 211 533,79		

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

	Exercice du 1er janvier 2013 au 30 juin 2013			Exercice Précedent		
	Produits et Revenus	Chargement des opérations	TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	EXERCICE	EXERCICE	EXERCICE
I. PRODUITS DE L'EXPLOITATION						
• Ventes de marchandises (en l'état)	1 826 299,40		1 826 299,40	65 621 318,69		
• Ventes de biens et services produits	821 226 093,61	17 248,20	821 243 341,81	516 137 228,40		
CHARGES DE L'EXPLOITATION						
• Variation de stocks de produits (4) (-)	- 3 174 550,38	17 248,00	- 3 157 302,38	981 768 842,09		
• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	5 209 639,28		5 209 639,28	21 440 650,60		
• Reprise de stocks						
• Subvention d'exploitation						
• Autres produits d'exploitation						
• Reprises d'exploitation - transferts de charges	291 411,00		291 411,00	6 461 399,49		
• Charges						
TOTAL I	925 048 001,67	17 248,00	925 065 249,67	1 010 844 201,98		
CHARGES D'EXPLOITATION						
• Achats marchandises (y.c. marchandises)	58 987 087,80	- 57 830,82	58 929 256,98	367 337 417,41		
• Achats consommables (y.c. fournitures)	147 305 835,64	8 809,65	147 314 645,29	1 631 641 810,50		
• Fournisseurs						
• Autres charges externes	125 143 530,00	464 960,58	125 608 490,58	119 821 129,26		
• Impôts et taxes	330 301 457,83		330 301 457,83	344 071 088,38		
• Charges du personnel	61 886 141,26	35 581,45	61 921 722,71	54 818 750,76		
• Autres charges d'exploitation	1 249 995,98	500 000,00	1 749 995,98	1 160 000,00		
• Dotations d'exploitation	39 143 006,57		39 143 006,57	44 541 714,11		
TOTAL II	898 586 039,02	942 582,62	899 528 621,64	2 648 186 662,34		
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	26 461 962,65		26 536 628,03	362 657 539,64		
PROFITS FINANCIERS						
• Produits de titres de participation et autres titres immobilisés	48 450 700,00		48 450 700,00	45 500 580,83		
• Cédants de titres						
• Cédants de valeurs mobilières	881 634,85		881 634,85	533 205,68		
• Intérêts et autres produits financiers	4 223 463,69		4 223 463,69	9 238 937,09		
• Revenus financiers - transferts de charges	15 047,10		15 047,10	92 241,21		
• Charges						
TOTAL III	54 576 266,64		54 576 266,64	54 264 365,88		
CHARGES FINANCIERES						
• Charges de financements	726 116,65		726 116,65	758 763,48		
• Pertes de change	114 335,41		114 335,41	163 000,10		
• Autres charges financières						
• Amortissements dérogatoires	141 368,68		141 368,68			
TOTAL IV	981 944,11		981 944,11	921 763,58		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	53 594 322,53		53 594 322,53	53 342 602,30		
RESULTAT COURANT (III - IV)	80 056 285,18		80 132 950,56	86 000 142,03		
CHARGES NON COURANTES (V) (I - II)						
• Produits de titres de participation et autres titres immobilisés	48 450 700,00		48 450 700,00	45 500 580,83		
• Cédants de titres						
• Cédants de valeurs mobilières	881 634,85		881 634,85	533 205,68		
• Intérêts et autres produits financiers	4 223 463,69		4 223 463,69	9 238 937,		