

Communication Financière

IB MAROC.COM

SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 41.748.600,00 DH



EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

BILAN ACTIF

ACTIF	Brut	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
		Amortissements et Provisions	Net	
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)				237 556,91
Frais préliminaires				237 556,91
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)				323 501,18
Immobilisations en recherche et développement				96 226,89
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				227 274,29
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	25 954 953,16	11 293 531,36	14 661 421,80	16 407 117,33
Terrains	7 860 500,00		7 860 500,00	7 860 500,00
Constructions	7 848 007,06	2 909 415,51	5 038 591,55	6 197 950,00
Installations techniques, matériel et outillage				-0,02
Matériel de transport	79 797,92	79 797,92		
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	9 584 765,02	8 304 317,93	1 280 447,09	1 866 784,10
Autres immobilisations corporelles	476 863,16		476 863,16	476 863,16
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	38 131 123,84	13 103 793,76	25 027 330,08	25 068 854,56
Prêts immobilisés	1 270 000,00		1 270 000,00	1 270 000,00
Autres créances financières	2 532 932,47	2 111 997,83	420 934,64	480 469,14
Titres de participation	34 328 191,37	10 991 795,93	23 336 395,44	23 306 395,44
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
TOTAL I (a+b+c+d+e)	64 086 077,00	24 397 325,12	39 688 751,88	42 055 039,00
STOCKS (f)	63 084 533,65	40 063 638,09	23 020 895,56	31 299 534,45
Marchandises	63 084 533,65	40 063 638,09	23 020 895,56	31 299 534,45
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	143 647 005,49	23 942 862,47	119 704 143,02	170 251 704,39
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	739 010,01		739 010,01	2 460 064,93
Clients et comptes rattachés	83 479 351,01	23 742 862,47	59 736 488,54	110 638 833,85
Personnel	452 525,89		452 525,89	477 790,73
Etat	20 970 557,00		20 970 557,00	20 712 236,23
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	37 240 022,03	200 000,00	37 040 022,03	35 402 414,32
Compte de régularisation actif	765 539,55		765 539,55	560 364,33
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)				
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i)	467 442,14		467 442,14	459 731,00
(Eléments circulants)				
TOTAL II (f+g+h+i)	207 218 981,28	64 066 500,56	143 212 480,72	202 010 969,84
TRESORERIE - ACTIF	5 518 460,69		5 518 460,69	182 213,21
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G & C.P	5 517 294,27		5 517 294,27	180 349,22
Caisse, régies, avances et accredits	1 166,42		1 166,42	1 863,99
TOTAL III	5 518 460,69		5 518 460,69	182 213,21
TOTAL GENERAL (I+II+III)	276 823 518,97	88 463 825,68	188 419 693,29	244 248 222,05

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice	Exercice Prédécédent
CAPITAUX PROPRES	-38 484 477,10	12 031 075,75
Capital social ou personnel (1)	41 748 600,00	41 748 600,00
moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé		
Capital appelé	41 748 600,00	41 748 600,00
dont versé		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	8 263 294,44	8 263 294,44
Ecarts de réévaluation		
Reserve légale	5 161 318,54	5 161 318,54
Autres réserves	1 363 045,31	1 363 045,31
Report à nouveau (2)	-44 505 182,54	-3 418 760,56
Report nets en instance d'affectation (2)		
Résultat net de l'exercice (2)	-50 515 552,85	-41 086 421,98
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	-38 484 477,10	12 031 075,75
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (c)	49 578 225,05	
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	49 578 225,05	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (a+b+c+d+e)	11 093 747,95	12 031 075,75
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	134 131 721,59	172 643 054,44
Fournisseurs et comptes rattachés	34 647 527,84	73 931 459,76
Clients, créanciers, avances et acomptes	331 909,22	331 909,22
Personnel	2 813 132,90	3 352 310,91
Organismes sociaux	1 341 431,07	9 013 812,06
Etat	56 543 536,31	53 514 424,71
Comptes d'associés	17 798 119,93	7 855 619,93
Autres créanciers	18 879 799,22	23 226 612,79
Comptes de régularisation - passif	1 776 265,10	1 416 906,06
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	1 609 831,09	1 582 119,85
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Eléments circulants)	529 914,90	817 985,11
TOTAL II (f+g+h)	136 271 467,58	176 043 160,50
TRESORERIE PASSIF	41 054 477,76	57 173 985,80
Crédits d'escompte		
Crédit de trésorerie		2 923 478,23
Banques (soldes créditeurs)	41 054 477,76	54 250 507,57
TOTAL III	41 054 477,76	57 173 985,80
TOTAL I+II+III	188 419 693,29	244 248 222,05

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+) Déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

	OPERATIONS		Totaux de L'exercice	Totaux de L'exercice Prédécédent
	Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 = 1 + 2	4
Ventes de marchandises	7 350 367,70		7 350 367,70	28 467 934,80
Ventes de biens et services produits	16 476 810,78		16 476 810,78	23 949 408,84
Chiffres d'affaires	25 827 178,48		25 827 178,48	51 817 343,64
Immobilisations produites pour l'EsE p/elle même	11 925,00		11 925,00	95 049,59
Subvention d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation, transfert de charges	6 144 450,47		6 144 450,47	72 264,00
TOTAL I	31 983 553,95		31 983 553,95	51 984 657,23
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	5 808 027,11		5 808 027,11	21 433 418,17
Achats consommés de matières et de fournitures	6 042 115,09	34 702,06	6 076 817,15	9 265 414,41
Autres charges externes	9 603 121,06	28 914,27	9 632 035,33	12 752 928,72
Impôts et taxes	798 940,40		798 940,40	551 499,28
Charges de personnel	13 872 021,88		13 872 021,88	20 802 567,40
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	18 531 537,33		18 531 537,33	14 138 199,64
TOTAL II	54 655 762,87	63 616,33	54 719 379,20	78 944 027,62
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-22 735 825,25	-26 959 370,39
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change	167 746,50		167 746,50	664 326,77
Reprises financières, transferts de charges	622 741,36		622 741,36	1 339 441,55
TOTAL III	790 487,86		790 487,86	2 013 768,32
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	3 762 820,89		3 762 820,89	4 441 147,52
Pertes de change	48 155,77		48 155,77	599 616,79
Autres charges financières				
Dotations financières	27 711,14		27 711,14	459 731,00
TOTAL IV	3 838 687,80		3 838 687,80	5 500 495,31
RESULTAT FINANCIER (III - IV)			-3 048 199,94	-3 486 726,99
RESULTAT COURANT (III - V)			-25 784 025,19	-30 446 097,38

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

	OPERATIONS		Totaux de L'exercice	Totaux de L'exercice Prédécédent
	Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
RESULTAT COURANT (Report)			3 = 1 + 2	4
PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations	6 052 435,21		6 052 435,21	303 876,08
Subventions d'équilibre	105 000,00		105 000,00	45 000,00
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	5 947 435,21		5 947 435,21	258 876,08
Reprises non courantes, transferts de charges				
TOTAL VIII	6 052 435,21		6 052 435,21	303 876,08
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	30 624 250,87		30 624 250,87	10 680 447,68
Subventions accordées	894 642,47		894 642,47	
Autres charges non courantes	29 729 608,40		29 729 608,40	10 680 447,68
Dotations non courantes aux amortiss. et provision				
TOTAL IX	30 624 250,87		30 624 250,87	10 680 447,68
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-24 571 815,66	-10 376 571,60
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)			-50 355 840,85	-49 822 668,98
IMPOTS SUR LES RESULTATS			159 712,00	263 753,00
RESULTAT NET (X' - XII)			-50 515 552,85	-41 086 421,98
TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			38 826 477,02	54 302 301,63
TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			89 342 029,87	95 388 723,61
RESULTAT NET (XIV - XV)			-50 515 552,85	-41 086 421,98

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

I - TABLEAU DE FORMATION DU RESULTAT (T.F.R)		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
1	Ventes de marchandises (en l'état)	7 350 367,70	28 467 934,80
2	- Achats revendus de marchandises	5 808 027,11	21 433 418,17
I	= MARGES BRUTES SUR VENTES EN L'ETAT	1 542 340,59	7 034 516,63
II	+ PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	18 488 735,78	23 444 458,43
3	Ventes de biens et services produits	16 476 810,78	23 949 408,84
4	Variation de stocks de produits		
5	Immobilisations produites par l'EsE pour elle même	11 925,00	95 049,59
III	- CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	15 708 852,48	22 018 343,13
6	Achats consommés de matières et fournitures	6 076 817,15	9 265 414,41
7	Autres charges externes	9 632 035,33	12 752 928,72
IV	= VALEUR AJOUTEE (II-III)	4 322 223,89	8 460 631,93
8	+ Subventions d'exploitation		
9	+ Impôts et taxes	798 940,40	551 499,28
10	- Charges de personnel	13 872 021,88	20 802 567,40
	= EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)		
	= INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I.B.E)	-10 348 738,39	-12 893 434,75
11	+ Autres produits d'exploitation		
12	+ Autres charges d'exploitation		
13	+ Reprises d'exploitation: transfert de charges	6 144 450,47	72 264,00
14	- Dotations d'exploitation	18 531 537,33	14 138 199,64
VI	= RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	-22 735 825,25	-26 959 370,39
VII	RESULTAT FINANCIER	-3 048 199,94	-3 486 726,99
VIII	= RESULTAT COURANT (+ ou -)	-25 784 025,19	-30 446 097,38
IX	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	-24 571 815,66	-10 376 571,60
15	- Impôts sur les résultats	159 712,00	263 753,00
X	= RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	-50 515 552,85	-41 086 421,98
II - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F) - AUTOFINANCEMENT			-39 547 162,89
1	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	-50 515 552,85	-41 086 421,98
	+ Bénéfice		
	+ Perte		

