Label Vie | comptes sociaux

Exercice du 01/01/2011 Au 31/12/2011

BILAN ACTIF (Modèle normal)

	EXERCICE		EXERCICE PRECED.	
	BRUT	AMORT. & PROV.	NET	NET
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	**193 837 177,69**	**74 287 358,44**	**119 549 919,25**	**105 093 613,01**
FRAIS PRELIMINAIRES	1 332 452,84	1 332 452,84	0,00	2 109,88
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	192 504 824,85	72 954 905,60	119 549 919,25	105 093 503,13
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	**152 713 382,75**	**9 248 998,09**	**143 464 384,66**	**144 544 101,35**
IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES	15 197 377,61	9 248 998,09	5 948 379,52	7 028 086,21
FONDS COMMERCIAL	137 516 015,14		137 516 015,14	137 516 015,14
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	**1 036 016 733,55**	**147 944 230,81**	**888 072 502,74**	**795 412 203,12**
TERRAINS	296 451 631,28		296 451 631,28	244 612 831,28
CONSTRUCTIONS	389 573 146,82	43 067 477,74	346 505 669,08	300 498 132,22
INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	181 968 959,73	44 990 541,02	136 978 418,71	103 837 659,41
MATERIEL DE TRANSPORT	876 823,95	813 082,56	63 741,39	76 083,43
MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	109 790 024,82	59 073 129,49	50 716 895,33	45 892 048,66
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 356 146,95		57 356 146,95	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			0,00	100 495 448,12
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	**1 374 771 306,59**	**-**	**1 374 771 306,59**	**1 393 262 117,59**
PRETS IMMOBILISES				
AUTRES CREANCES FINANCIERES	10 684 306,59		10 684 306,59	7 242 117,59
TITRES DE PARTICIPATION	1 364 087 000,00		1 364 087 000,00	1 386 020 000,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
DIMINUTION DES CREANCES IMMOBILISEES				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT				
TOTAL I = (A+B+C+D+E)	2 757 338 710,58	231 480 587,34	2 525 858 123,24	2 438 314 035,07
STOCKS (F)	**256 483 466,57**	**-**	**256 483 466,57**	**253 741 319,03**
MARCHANDISES	256 335 692,02		256 335 692,02	251 646 764,11
MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES	2 147 774,55		2 147 774,55	2 094 554,92
PRODUITS EN COURS				
PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	**775 128 227,59**	**5 400 000,00**	**769 728 227,59**	**470 487 384,74**
FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	10 330 425,35		10 330 425,35	11 040 325,16
CLIENTS ET COMPTES RATACHES	565 562 600,87	5 400 000,00	560 162 600,87	298 455 084,23
PERSONNEL	6 167 170,78		6 167 170,78	5 056 834,66
ETAT	163 963 785,69		163 963 785,69	129 018 862,66
COMPTES D-ASSOCIES			0,00	0,00
AUTRES DEBITEURS	28 674 127,54		28 674 127,54	25 444 677,11
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	430 117,36		430 117,36	1 471 600,92
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	**9 212 243,09**	**0,00**	**9 212 243,09**	**16 862 086,12**
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	**0,00**		**0,00**	**0,00**
(ELEMENTS CIRCULANTS)	0,00		0,00	1 096,10
TOTAL II (F + G + H + I)	1 042 823 938,15	5 400 000,00	1 037 423 938,15	742 890 789,89
TRESORERIE - ACTIF				
CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER	118 161 707,52		118 161 707,52	20 607 706,15
BANQUES, T.G E C.P	366 978 785,17		366 978 785,17	245 079 266,70
CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	4 402 183,02		4 402 183,02	3 688 485,02
TOTAL III	489 542 675,71	-	489 542 675,71	269 375 457,87
TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 289 705 324,44	236 880 587,34	4 052 824 737,10	3 450 580 282,83

BILAN PASSIF (Modèle norm

	EXERCICE	EXERCICE PRECED.
CAPITAUX PROPRES	**1 201 597 280,54**	**806 242 002,40**
CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL (1)	254 527 700,00	229 075 000,00
MOINS : ACTIONNAIRES, CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE		
CAPITAL APPELE DONT VERSE :		
PRIME D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	783 417 514,19	479 257 749,19
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVE LEGALE	10 220 835,39	6 153 572,35
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU (2)	89 651 077,82	10 410 420,02
RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	63 780 133,14	81 345 260,84
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	1 201 597 280,54	806 242 002,40
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEME		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	**1 774 800 563,72**	**1 711 882 232,97**
EMPRUNTS OBLIGATAIRES	500 000 000,00	500 000 000,00
AUTRES DETTES DE FINANCEMENT	1 274 800 563,72	1 211 882 232,97
PROV. DURABLES / RISQUES ET CHARGES (D)		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
AUGMENTATION DES CREANCES IMMOBILISES		
DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
TOTAL I (A + B + C + D + E)	[illegible]	[illegible]
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	**1 671 457 731,47**	**918 502 956,66**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	983 913 752,87	818 127 178,86
CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	1 843 514,15	1 612 119,18
PERSONNEL	512 654,03	432 147,53
ORGANISMES SOCIAUX	3 889 974,09	3 224 517,02
ETAT	70 424 916,74	59 940 995,21
COMPTES D'ASSOCIES	0,00	1 962 660,00
AUTRES CREANCIERS	3 913 529,17	13 560 369,77
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	6 959 390,42	11 642 969,28
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	**4 000 000,00**	**1 000 000,00**
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)	**86 181,37**	**53 080,81**
TOTAL II (F + G + H)	[illegible]	[illegible]
TRESORERIE - PASSIF		
CREDITS D'ESCOMPTE		
CREDITS DE TRESORERIE		20 000 000,00
BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		
TOTAL III		20 000 000,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 052 824 737,10	3 450 580 282,83

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

	OPERATIONS EXERCICE (1)	OPERATIONS EXERC.ant (2)	TOTAUX EXERCICE (1+2)	TOT. EXERC. PRECED.
PRODUITS D'EXPLOITATION				
VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT	2 073 011 616,96		2 073 011 616,96	1 809 319 282,65
VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS	347 698 584,65		347 698 584,65	210 309 896,56
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 420 710 201,61		2 420 710 201,61	2 019 629 179,21
VARIATION DE STOCKS DE PRODUITS (+ -)				
IMMOB. PROD. PAR L'ESE PR ELLE MEME				
SUBVENTION D'EXPLOITATION				
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES D'EXPLOIT. ; TRANSFERTS DE CHARGES	770 370,12		770 370,12	66 483,61
TOTAL I	2 421 480 571,73		2 421 480 571,73	2 019 695 662,82
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE	1 870 967 990,29		1 870 967 990,29	1 617 514 969,40
ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	64 232 123,30	100 609,78	64 332 733,08	63 314 603,90
AUTRES CHARGES EXTERNES	132 286 677,90		132 286 677,90	89 762 406,93
IMPOTS ET TAXES	4 933 644,70		4 933 644,70	4 499 257,34
CHARGES DE PERSONNEL	111 124 608,86		111 124 608,86	94 569 971,20
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0,00	0,00
DOTATION D'EXPLOITATION	72 688 827,04		72 688 827,04	48 842 941,23
TOTAL II	2 256 233 872,09	100 609,78	2 256 334 481,87	1 918 504 150,00
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)	165 246 699,64	-100 609,78	165 146 089,86	101 191 512,82
PRODUITS FINANCIERS				
PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.	1 625 000,00		1 625 000,00	10 008 520,01
GAINS DE CHANGE	596 269,45		596 269,45	275 636,51
INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 706 706,34		5 706 706,34	13 530 226,86
REPRISE FINANCIERES TRANSFERTS DE CHARGES	9 694 327,43		9 694 327,43	15 199 081,54
TOTAL IV	17 622 303,22		17 622 303,22	39 013 464,92
CHARGES FINANCIERES				
CHARGES D'INTERETS	110 520 646,40		110 520 646,40	43 769 822,55
PERTES DE CHANGE	542 410,71		542 410,71	189 689,46
AUTRES CHARGES FINANCIERES	158 560,00		158 560,00	14 424 116,69
DOTATIONS FINANCIERES	0,00		0,00	864 240,99
TOTAL V	111 221 617,11		111 221 617,11	59 227 869,69
RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)	-93 599 313,89		-93 599 313,89	-20 214 404,77
RESULTAT COURANT (III+VI)	71 647 385,75	-100 609,78	71 546 775,97	80 977 108,05

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes) (Suite)

	OPERATIONS EXERCICE (1)	OPERATIONS EXERC.ant (2)	TOTAUX EXERCICE (1+2)	TOT. EXERC. PRECED.
RESULTAT COURANT (REPORTS)	71 647 385,75	-100 609,78	71 546 775,97	80 977 108,05
PRODUITS NON COURANTS				
PRODUITS DE CESSION D'IMMOBILISATION	226 739 072,12		226 739 072,12	32 643 958,80
SUBVENTION D'EQUILIBRE	0,00		0,00	0,00
REPRISES SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	0,00		0,00	0,00
AUTRES PRODUITS NON COURANTS	181 656,42		181 656,42	13 360 000,00
REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES	0,00		0,00	0,00
TOTAL VIII	**226 920 728,54**	**0,00**	**226 920 728,54**	**46 003 958,80**
CHARGES NON COURANTES				
VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES	219 507 405,73		219 507 405,73	31 610 165,41
SUBVENTIONS ACCORDEES	0,00		0,00	0,00
AUTRES CHARGES	331 290,94	347,89	331 638,83	1 152,60
DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.	3 000 000,00		3 000 000,00	0,00
TOTAL IX	**222 838 696,67**	**347,89**	**222 839 044,56**	**31 611 318,01**
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			4 081 683,98	14 392 640,79
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)			75 628 459,95	95 369 748,84
IMPOTS SUR LES RESULTATS			11 848 326,81	14 024 488,00
RESULTAT NET (XI - XII)			63 780 133,14	81 345 260,84
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			2 666 023 603,49	2 104 713 086,54
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)			2 602 243 470,35	2 023 367 825,70
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT. CHARGES)			63 780 133,14	81 345 260,84

SOC XEC 27/03/12

PRICEWATERHOUSECOOPERS

Price Waterhouse
101, Bd Massira Al Khadra
20000 Casablanca
Maroc

Cabinet Ahmed Mseffer

279, Bd Mohammed V
10000 Rabat
Maroc

LABEL'VIE SA

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION PROVISOIRE AU 31 DECEMBRE 2011

En application des dispositions du Dahir portant loi n°1-93-212 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, nous avons procédé à un examen limité de la situation provisoire de la société Label'vie SA comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1er janvier au 31 décembre 2011. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 1 201 597 261 dont un bénéfice net de MAD 63 780 133 relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société.

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la Profession au Maroc relatives aux missions d'examen limité. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation provisoire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la Société et des vérifications analytiques appliquées aux données financières; il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation provisoire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société Label'vie SA arrêtés au 31 décembre 2011, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 23 mars 2012

Les Commissaires aux Comptes

Price Waterhouse

A. Belkaïd
Associé

Price Waterhouse
101, Bd Massira Al khadra - Casablanca
Tél. 0522 98 40 40 / 0522 77 90 00
Fax 0522 77 90 90 / 0522 99 11 96
I.F. 01031198 R.C. 34533 CNSS 1618620

Cabinet Ahmed Mseffer

A. Mseffer
Expert comptable

Ahmed MSEFFER
Expert comptable - Commissaire aux Comptes
279, Avenue Mohammed V - Rabat
Tél. : 037 72 17 40 - Fax : 037 72 56 34