COMPTES SOCIAUX

BILAN (ACTIF)

Exercice clos le 30 Juin 2018

	ACTIF	EXERCICE BRUT	EXERCICE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	EXERCICE NET	EXER. PRÉCÉD. NET
ACTIF IMMOBILISÉ	**IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)**	**27 620 057,99**	**14 908 990,21**	**12 711 067,78**	**15 534 057,38**
	. Frais préliminaires				
	. Charges a repartir sur plus. exercices	27 620 057,99	14 908 990,21	12 711 067,78	15 534 057,38
	. Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	**123 277 165,56**	**58 238 424,46**	**65 038 741,10**	**65 372 818,97**
	. Immobilisations en recherche et développement				
	. Brevets, marques, droits et valeurs similaires	81 910 407,18	36 335 944,08	45 574 463,10	45 908 540,97
	. Fonds commercial	41 366 758,38	21 902 480,38	19 464 278,00	19 464 278,00
	. Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	**1 988 949 198,64**	**1 538 534 458,07**	**450 414 740,57**	**451 995 774,49**
	. Terrains	64 771 013,48		64 771 013,48	64 771 013,48
	. Constructions	245 863 351,34	172 031 046,14	73 832 305,20	76 781 149,18
	. Installations techniques, materiel et outillages	1 432 973 153,79	1 183 794 776,57	249 178 377,22	269 695 244,25
	. Matériel de transport	92 089 699,09	91 752 511,10	337 187,99	470 662,96
	. Mobilier,materiel de bureau et amenag. divers	93 502 974,84	90 956 124,26	2 546 850,58	3 057 341,59
	. Autres immobilisations corporelles			-	-
	. Immobilisations corporelles en cours	59 749 006,10		59 749 006,10	37 220 363,03
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	**501 031 734,63**	**98 417 945,04**	**402 613 789,59**	**403 086 765,85**
	. Prêts immobilises	7 317 746,84		7 317 746,84	7 317 746,84
	. Autres créances financières	2 729 965,02		2 729 965,02	2 730 624,30
	. Titres de participations	490 984 022,77	98 417 945,04	392 566 077,73	393 038 394,71
	. Autres titres immobilises			-	-
	ÉCART DE CONVERSION ACTIF (E)				
	. Diminution des créances immobilises				
	. Augmentation des dettes de financement				
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	**2 640 878 156,82**	**1 710 099 817,78**	**930 778 339,04**	**935 989 416,69**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS (F)**	**914 936 644,88**	**19 683 729,56**	**895 252 915,32**	**810 209 684,16**
	. Marchandises	17 727 670,66	664 420,56	17 063 250,10	13 519 007,72
	. Matières et fournit. consommables	700 621 317,82	18 541 185,88	682 080 131,94	589 304 211,95
	. Produits en cours				
	. Produits intermédiaires et prod. resid.				
	. Produits finis	196 587 656,40	478 123,12	196 109 533,28	207 386 464,49
	CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	**1 255 806 166,96**	**148 604 083,49**	**1 107 202 083,47**	**1 047 329 923,52**
	. Fournisseurs débiteurs au. et acomptes	854 463,98		854 463,98	6 596 590,41
	. Clients et comptes rattaches	851 834 725,13	118 563 461,70	733 271 263,43	623 947 246,46
	. Personnel	14 800 157,41	4 431 557,61	10 368 599,80	9 552 587,61
	. État	193 869 829,03		193 869 829,03	249 182 595,65
	. Comptes d'associés	161 166 677,48	25 534 391,38	135 632 286,10	137 010 646,45
	. Autres débiteurs	15 626 569,97	74 672,80	15 551 897,17	17 465 641,07
	. Comptes de régularisation actif	17 653 743,96		17 653 743,96	3 574 615,87
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	**268 411 985,23**		**268 411 985,23**	**151 354 283,85**
	ÉCART DE CONVERSION ACTIF (I)				
	(éléments circulants)				
	TOTAL II (F+G+H+I)	**2 439 154 797,07**	**168 287 813,05**	**2 270 866 984,02**	**2 008 893 891,53**
TRESO	**TRÉSORERIE ACTIF**	**63 805 073,21**		**63 805 073,21**	**96 763 011,00**
	. Chèques et valeurs à encaisser	31 905 211,57		31 905 211,57	62 131 607,68
	. Banques, tresorerie générale et ccp débiteurs	22 726 569,45		22 726 569,45	22 514 707,77
	. Caisse, regies d'avances et accréditifs	9 173 292,19		9 173 292,19	12 116 695,55
	TOTAL III	**63 805 073,21**		**63 805 073,21**	**96 763 011,00**
	TOTAL GÉNÉRAL I + II + III	**5 143 838 027,10**	**1 878 387 630,83**	**3 265 450 396,27**	**3 041 646 319,22**

BILAN (PASSIF)

Exercice clos le 30 Juin 2018

	PASSIF	EXERCICE	NET EX. PRÉCÉD.
FINANCEMENT PERMANENT	**CAPITAUX PROPRES**	**1 455 420 254,97**	**1 504 451 738,64**
	. Capital social ou personnel [1]	276 315 100,00	276 315 100,00
	. Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé	276 315 100,00	276 315 100,00
	dont versé	276 315 100,00	276 315 100,00
	. Primes d'emission,de fusion et d'apport		
	. Écart de réévaluation		
	. Réserve légale	27 631 510,00	27 631 510,00
	. Autres réserves	855 643 150,21	855 643 150,21
	. Report à nouveau [2]	206 704 428,43	166 722 954,23
	. Résultats nets en instance d'affectation [2]		
	. Résultat net de l'exercice [2]	89 126 066,33	178 139 024,20
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	**1 455 420 254,97**	**1 504 451 738,64**
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	**113 670 506,68**	**113 521 366,24**
	. Subventions d'investissement		
	. Provisions pour amortissement dérogatoires		
	. Provisions réglementées	113 670 506,68	113 521 366,24
	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
	. Emprunts obligataires		
	. Autres dettes de financement		
	PROVIS. DURABLES P. RISQUES ET CHARGES (D)	**38 961 434,08**	**39 161 434,08**
	. Provisions pour risques	38 961 434,08	39 161 434,08
	. Provisions pour charges		
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF (E)		
	. Augmentation des créances immobilises		
	. Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	**1 608 052 195,73**	**1 657 134 538,96**
PASSIF CIRCU	**DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)**	**1 565 503 930,52**	**1 292 011 266,36**
	. Fournisseurs et comptes rattaches	1 254 924 641,17	1 113 209 047,95
	. Clients créditeurs, avances et acomptes (consignations emballages)	990 546,69	1 043 706,69
	. Personnel	28 936 246,48	28 649 360,04
	. Organismes sociaux	14 775 096,41	11 985 374,92
	. État	14 992 192,15	16 761 477,41
	. Comptes d'associés	227 232 753,92	96 770 365,28
	. Autres créanciers	22 566 945,33	22 565 145,33
	. Comptes de régularisation passif	1 085 508,37	1 026 788,74
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	**26 086 184,97**	**25 625 168,54**
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF (ÉLÉMENTS CIRCULANTS) (H)		
	TOTAL II (F+G+H)	**1 591 590 115,49**	**1 317 636 434,90**
TRESO	**TRÉSORERIE PASSIF**		
	. Crédits d'escompte		
	. Crédits de trésorerie		
	. Banques (soldes créditeurs)	65 808 085,05	66 875 345,36
	TOTAL III	**65 808 085,05**	**66 875 345,36**
	TOTAL GÉNÉRAL I + II + III	**3 265 450 396,27**	**3 041 646 319,22**

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

	NATURE	OPÉRATIONS PROPRES À L'EXERCICE 1	OPÉRATIONS CONCERNANT LES EX. PRÉCÉDENTS 2	OPÉRATIONS TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
EXPLOITATION	**I. PRODUITS D'EXPLOITATION**	**2 178 320 159,44**		**2 178 320 159,44**	**2 378 366 807,75**
	. Ventes de marchandises (en l'état)	55 355 620,79		55 355 620,79	83 306 475,61
	. Ventes de biens et services produits	2 103 279 093,87		2 103 279 093,87	2 304 292 332,03
	Chiffres d'affaires	2 158 634 714,66		2 158 634 714,66	2 387 598 807,64
	. Variation de stocks de produits (±) [1]	-10 798 808,09		-10 798 808,09	-11 873 828,36
	. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même			-	-
	. Subvention d'exploitation	1 958 768,84		1 958 768,84	726 484,84
	. Autres produits d'exploitation	20 008 913,16		20 008 913,16	668 979,99
	. Reprises d'exploitation : transferts de charges	8 516 570,87		8 516 570,87	1 246 363,64
	TOTAL I	**2 178 320 159,44**	**-**	**2 178 320 159,44**	**2 378 366 807,75**
	II. CHARGES D'EXPLOITATION	**2 042 429 438,07**		**2 042 429 438,07**	**2 237 161 139,90**
	. Achats revendus [2] de marchandises	52 850 104,03	-	52 850 104,03	69 995 304,20
	. Achats consommes [2] de matières et fournitures	1 654 198 201,96	-	1 654 198 201,96	1 835 991 027,98
	. Autres charges externes	180 495 899,11	-	180 495 899,11	181 985 465,43
	. Impôts et taxes	5 137 651,79	-	5 137 651,79	4 677 326,68
	. Charges du personnel	109 997 261,11	-	109 997 261,11	110 872 489,58
	. Autres charges d'exploitation	650 000,00	-	650 000,00	650 000,00
	. Dotations d'exploitation	39 100 320,07	-	39 100 320,07	32 989 526,03
	TOTAL II	**2 042 429 438,07**	**-**	**2 042 429 438,07**	**2 237 161 139,90**
	III. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**135 890 721,37**	**-**	**135 890 721,37**	**141 205 667,85**
FINANCIER	**IV. PRODUITS FINANCIERS**	**2 876 212,78**	**-**	**2 876 212,78**	**6 569 214,14**
	. Produits des titres de participation et autres titres immobilises	-	-	-	291 170,44
	. Gain de change	540 379,16	-	540 379,16	1 331 880,77
	. Intérêts et autres produits financiers	2 327 423,12	-	2 327 423,12	4 510 150,63
	. Reprises financières : transferts de charges	8 410,50	-	8 410,50	436 012,30
	TOTAL IV	**2 876 212,78**	**-**	**2 876 212,78**	**6 569 214,14**
	V .CHARGES FINANCIÈRES	**7 029 902,51**		**7 029 902,51**	**6 641 570,82**
	. Charges d'intérêts	3 617 598,11	-	3 617 598,11	2 045 834,25
	. Pertes de change	507 178,98	-	507 178,98	1 510 272,31
	. Autres charges financières	1 802 668,19	-	1 802 668,19	2 320 921,08
	. Dotations financières	1 102 457,23	-	1 102 457,23	764 543,18
	TOTAL V	**7 029 902,51**	**-**	**7 029 902,51**	**6 641 570,82**
	VI. RÉSULTAT FINANCIERS (IV - V)	**-4 153 689,73**	**-**	**-4 153 689,73**	**-72 356,68**
	VII. RÉSULTAT COURANT (III + VI)	**131 737 031,64**	**-**	**131 737 031,64**	**141 133 311,17**

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (SUITE)

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

	NATURE	OPÉRATIONS PROPRES À L'EXERCICE 1	OPÉRATIONS CONCERNANT LES EX. PRÉCÉDENTS 2	OPÉRATIONS TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	VII. RÉSULTAT COURANT (REPORTS)	**131 737 031,64**	**-**	**131 737 031,64**	**141 133 311,17**
NON COURANT	**VIII. PRODUITS NON COURANTS**	**9 303 347,47**	**-**	**9 303 347,47**	**8 296 836,24**
	. Produits des cessions d'immobilisations	624 114,00	-	624 114,00	-
	. Subventions d'équilibre			-	-
	. Reprise sur subventions d'investissement			-	-
	. Autres produits non courants	0,01	-	0,01	-
	. Reprises non courantes : transferts de charges	8 679 233,46	-	8 679 233,46	8 296 836,24
	TOTAL VIII	**9 303 347,47**	**-**	**9 303 347,47**	**8 296 836,24**
	IX. CHARGES NON COURANTES	**11 287 493,78**		**11 287 493,78**	**13 525 620,23**
	. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées		-	-	-
	. Subventions accordées		-	-	-
	. Autres charges non courantes	2 659 119,88		2 659 119,88	3 479 594,00
	. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	8 628 373,90	-	8 628 373,90	10 046 026,23
	TOTAL IX	**11 287 493,78**	**-**	**11 287 493,78**	**13 525 620,23**
	X. RÉSULTAT NON COURANT (VIII - IX)	**-1 984 146,31**	**-**	**-1 984 146,31**	**-5 228 783,99**
	XI. RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (VII ± X)	**129 752 885,33**	**-**	**129 752 885,33**	**135 904 527,18**
	XII. IMPÔTS SUR LES RÉSULTATS	**40 626 819,00**		**40 626 819,00**	**43 548 033,00**
	XIII. RÉSULTAT NET (XI - XII)	**89 126 066,33**	**-**	**89 126 066,33**	**92 356 494,18**
	XIV. TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	**2 190 499 719,69**	**-**	**2 190 499 719,69**	**2 393 232 858,13**
	XV. TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	**2 101 373 653,36**	**-**	**2 101 373 653,36**	**2 300 876 363,95**
	XV. RÉSULTAT NET (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**89 126 066,33**	**-**	**89 126 066,33**	**92 356 494,18**

COMPTES SOCIAUX

ÉTAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G)

I - TABLEAU DE FORMATION DES RÉSULTATS (T.F.R)

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

				EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
	1		. Ventes de marchandises (en l'état)	55 355 620,79	83 306 475,61
	2	-	. Achats revendus de marchandises	52 850 104,03	69 995 304,20
I		=	**MARGE BRUTE SUR VENTE EN L'ÉTAT**	**2 505 516,76**	**13 311 171,41**
II		+	**PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3+4+5)**	**2 092 480 285,78**	**2 292 418 503,67**
	3		. Ventes de biens et services produits	2 103 279 093,87	2 304 292 332,03
	4		. Variation de stocks de produits	(10 798 808,09)	(11 873 828,36)
	5		. Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même	-	-
III		-	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE : (6+7)**	**1 834 694 101,07**	**2 017 976 493,41**
	6		. Achats consommés de matières et de fournitures	1 654 198 201,96	1 835 991 027,98
	7		. Autres charges externes	180 495 899,11	181 985 465,43
IV		=	**VALEUR AJOUTÉE (I+II+III)**	**260 291 701,47**	**287 753 181,67**
	8	+	. Subvention d'exploitation	1 958 768,84	726 484,84
	9	-	. Impôts et taxes	5 137 651,79	4 677 326,68
	10	-	. Charges de personnel	109 997 261,11	110 872 489,58
		=	**EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)**	**147 115 557,41**	**172 929 850,25**
		=	**OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)**		
	11	+	. Autres produits d'exploitation	20 008 913,16	668 979,99
	12	-	. Autres charges d'exploitation	650 000,00	650 000,00
	13	+	. Reprises d'exploitation ; transfert de changes	8 516 570,87	1 246 363,64
	14	-	. Dotations d'exploitation	39 100 320,07	32 989 526,03
VI		=	**RÉSULTAT D'EXPLOITATION (+ OU -)**	**135 890 721,37**	**141 205 667,85**
VII		±	**RÉSULTAT FINANCIER**	**(4 153 689,73)**	**(72 356,68)**
VIII		=	**RÉSULTAT COURANT (+ OU -)**	**131 737 031,64**	**141 133 311,17**
IX		±	**RÉSULTAT NON COURANT**	**(1 984 146,31)**	**(5 228 783,99)**
	15	-	Impôts sur le résultat	40 626 819,00	43 548 033,00
X		=	**RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE (+ OU -)**	**89 126 066,33**	**92 356 494,18**

II - CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT(C.A.F) - AUTOFINANCEMENT

	1		. Résultat net de l'exercice	89 126 066,33	92 356 494,18
			. Bénéfice +	89 126 066,33	92 356 494,18
			. Perte -		
	2	+	. Dotations d'exploitation [1]	33 695 241,77	32 211 756,89
	3	+	. Dotations financières [1]	480 727,48	238 428,41
	4	+	. Dotations non courantes [1]	8 628 373,90	10 046 026,23
	5	-	. Reprises d'exploitation [2]	-	1 200 000,00
	6	-	. Reprises financières [2]	8 410,50	436 012,30
	7	-	. Reprises non courantes [2] [3]	8 679 233,46	8 296 836,25
	8	-	. Produits des cessions d'immobilisations	624 114,00	-
	9	+	. Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées		-
I			**CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**	**122 618 651,52**	**124 919 857,16**
	10	-	. Distribution de bénéfices	138 157 550,00	138 157 550,00
II			**AUTOFINANCEMENT**	**(15 538 898,48)**	**(13 237 692,84)**

(1) A l'exlusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.
(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie.
(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

NATURE	MONT. DÉBUT DE L'EXERCICE	DOTATIONS			REPRISES			MONTANT FIN DE L'EXERCICE
		D'EXPLOITATIONS	FINANCIÈRES	NON COURANTES	D'EXPLOITATIONS	FINANCIÈRES	NON COURANTES	
1. Provisions pour dépréciations de l'actif immobilise	119 848 108,44		480 727,48			8 410,50		120 320 425,42
2. Provisions réglementées	113 521 366,24			8 628 373,90			8 479 233,46	113 670 506,68
3. Provisions durables pour risques et charges	39 161 434,08						200 000,00	38 961 434,08
SOUS TOTAL (A)	**272 530 908,76**	**-**	**480 727,48**	**8 628 373,90**	**-**	**8 410,50**	**8 679 233,46**	**272 952 366,18**
4. Provisions pour dépréciations de l'actif circulant (hors trésorerie)	171 238 592,30	1 803 943,85	621 729,75		5 376 452,85			168 287 813,05
5. Autres provisions pour risques et charges	25 625 168,54	3 601 134,45			3 140 118,02			26 086 184,97
6. Provisions pour dépréciations des comptes de trésorerie	-							-
SOUS TOTAL (B)	**196 863 760,84**	**5 405 078,30**	**621 729,75**	**-**	**8 516 570,87**	**-**	**-**	**194 373 998,02**
TOTAL (A + B)	**469 394 669,60**	**5 405 078,30**	**1 102 457,23**	**8 628 373,90**	**8 516 570,87**	**8 410,50**	**8 679 233,46**	**467 326 364,20**

TABLEAU DES CRÉANCES

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

CRÉANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ÉCHUES ET NON RECOUVRÉES	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS SUR L'ÉTAT ET ORG. PUBLICS	MONTANTS SUR LES ENTREPRISES LIÉES	MONTANTS REPRÉSENTÉS PAR EFFETS
1_ DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**10 047 711,86**	**10 047 711,86**	**-**	**-**				
. Prêts immobilisés	7 317 746,84	7 317 746,84	-	-				
. Autres créances financières	2 729 965,02	2 729 965,02	-	-				
1_ DE L'ACTIF CIRCULANT	**1 255 806 166,96**	**-**	**1 107 202 083,47**	**148 604 083,49**		**193 869 829,03**	**169 590 667,95**	**18 637 379,71**
. Fournisseurs débiteurs au. et acomptes	854 463,98		854 463,98	-				
. Clients et comptes rattaches	851 834 725,13		733 271 263,43	118 563 461,70	231 098 990,93		8 423 990,47	18 637 379,71
. Personnel	14 800 157,41		10 368 599,80	4 431 557,61				
. État	193 869 829,03		193 869 829,03	-		193 869 829,03		
. Comptes d'associés	161 166 677,48		135 632 286,10	25 534 391,38	3 293 948,63		161 166 677,48	
. Autres débiteurs	15 626 569,97		15 551 897,17	74 672,80				
. Comptes de régularisation actif	17 653 743,96		17 653 743,96	-				

TABLEAU DES DETTES

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

DETTES	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ÉCHUES ET NON RECOUVRÉES	MONTANTS EN DEVISES	MONTANTS SUR L'ÉTAT ET ORG. PUBLICS	MONTANTS SUR LES ENTREPRISES LIÉES	MONTANTS REPRÉSENTÉS PAR EFFETS
1_ DE FINANCEMENT	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
. Emprunt obligataire								
. Autres dettes de financement								
1_ DU PASSIF CIRCULANT	**1 565 503 930,52**	**-**	**1 565 503 930,52**	**-**	**961 041 553,48**	**29 767 288,56**	**228 119 020,14**	**958 249 690,54**
. Fournisseurs et comptes rattaches	1 254 924 641,17		1 254 924 641,17		961 041 553,48		886 266,22	958 249 690,54
. Clients créditeurs, avances et acomptes	990 546,69		990 546,69					
. Personnel	28 936 246,48		28 936 246,48					
. Organismes sociaux	14 775 096,41		14 775 096,41			14 775 096,41		
. État	14 992 192,15		14 992 192,15			14 992 192,15		
. Comptes d'associés	227 232 753,92		227 232 753,92				227 232 753,92	
. Autres créanciers	22 566 945,33		22 566 945,33					
. Comptes de régularisation passif	1 085 508,37		1 085 508,37					

TABLEAU DE FINANCEMENT

I - SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

MASSES	AU 30-06-2018 (A)	AU 31-12-2017 (B)	EXERCICE A - B	
			EMPLOIS	RESSOURCES
. Financement permanent	1 608 052 195,73	1 657 134 538,96	49 082 343,23	
. Actif immobilisé	930 778 339,04	935 989 416,69		5 211 077,65
FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL	**677 273 856,69**	**721 145 122,27**	**43 871 265,58**	
. Actif circulant	2 270 866 984,02	2 008 893 891,53	261 973 092,49	
. Moins passif circulant	1 591 590 115,49	1 317 636 434,90		273 953 680,59
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL	**679 276 868,53**	**691 257 456,63**		**11 980 588,10**
TRÉSORERIE NETTE (ACTIF-PASSIF)	**(2 003 011,84)**	**29 887 665,64**		**31 890 677,48**

II - EMPLOIS ET RESSOURCES

I - RESOURCES STABLES DE LA PÉRIODE	EXERCICE		EXERCICE PRÉCÉDENT	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
. AUTOFINANCEMENT		**-15 538 898,48**		**131 287 528,59**
. Capacite d'autofinancement		122 618 651,52		269 445 078,59
. Distribution de dividendes		138 157 550,00		138 157 550,00
. CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	**-**	**624 773,28**	**-**	**5 242 123,63**
. Immobilisations incorporelles				
. Immobilisations corporelles		624 114,00		1 000 000,00
. Titres de participation		659,28		
. Autres immobilisations	-			4 242 123,63
. AUG. DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILÉ		**-**		**-**
. AUG. DES DETTES DE FINANCEMENT	**-**	**-**	**-**	**-**
I TOTAL DES RESOURCES STABLES		**-14 914 125,20**		**136 529 652,22**
II - EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE				
. ACQUISITIONS ET AUGM. D'IMMO	**28 957 140,37**		**304 477 670,52**	
. Immobilisations incorporelles	25 679,72		481 208,24	
. Immobilisations corporelles	28 931 460,65		87 364 887,68	
. Titres de participation			216 629 000,00	
. Autres immobilisations			2 574,60	
. REMB. DES CAPITAUX PROPRES	**-**		**-**	
. REMB. DETTES DE FINANCEMENT				
. EMPLOIS EN NON VALEURS	**0,01**		**15 828 616,94**	
II TOTAL EMPLOIS STABLES	**28 957 140,38**	**-**	**320 306 287,46**	**-**
III VARIATION BESOIN DE FIN. GLOBAL	**-**	**11 980 588,10**	**-**	**53 805 906,66**
IV VARIATION DE LA TRÉSORERIE	**-**	**31 890 677,48**		**129 970 728,58**
TOTAL GÉNÉRAL	**28 957 140,38**	**28 957 140,38**	**320 306 287,46**	**320 306 287,46**

TABLEAU DES SURETES RÉELLES DONNÉES OU REÇUES

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

TIERS CRÉDITEURS OU TIERS DÉBITEURS	MONTANT COUVERT PAR LA SÛRETÉ	NATURE (1)	DATE ET LIEU D'INSCRIPTION	OBJET (2) (3)	VALEUR COMPTABLE NETTE DE LA SÛRETÉ DONNÉE À LA DATE DE CLÔTURE
. Sûretés données					
. Sûretés reçues					
- Hypothèques sur prêts immobiliers	1 170 000,00	6	1990 à 1996 Casablanca	Données par les bénéficiaires	

(1) Gage : 1 - Hypothèque : 2 - Nantissement : 3 - Warrant : 4 - Autres : 5 (à préciser)
(2) Préciser si la sûreté est donnée au profit d'entreprise ou de personnes tierces (sûretés données) (entreprises liées, associes, membre du personnel)
(3) Préciser si la sûreté reçue par l'entreprise prouient de personnes tierces autres que le débiteur (sûretés reçues)

ENGAGEMENT FINANCIERS REÇUS OU DONNÉS HORS OPÉRATION CRÉDIT BAIL

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

ENGAGEMENTS DONNÉS	MONTANTS EXERCICE	MONTANTS EXERCICE PRÉCÉDENT
. Avals et cautions	390 134 410,00	352 132 561,55
. Engagements en matière de pensions de retraites et obligations similaires [3]	220 191 560,00	220 191 560,00
. Autres engagements donnés [1]	1 330 495 798,10	1 952 450 089,39
TOTAL	**1 940 821 768,10**	**2 524 774 210,94**
ENGAGEMENTS REÇUES	**MONTANTS EXERCICE**	**MONTANTS EXERCICE PRÉCÉDENT**
. Avals et cautions		
. Engagements reçus [2]	215 554 461,31	309 803 428,95
TOTAL	**215 554 461,31**	**309 803 428,95**

(1) Couvertures à terme en deuise, soit : ° 133 651 831,79 $ au cours moyen de 9,3950 soit 1 255 663 077,43 Dhs. ° 2 909 791,67 € au cours moyen de 11,2289 soit 32 673 735,43 Dhs. Positions ouuertes en deuise, soit : ° 4 411 320,00 $ au cours moyen de 9,5570 soit 42 158 985,24 Dhs.
(2) Couvertures à terme en deuise, soit : ° 15 487 936,24 $ au cours moyen de 9,8169 soit 152 031 150,58 Dhs. ° 5 619 967,81 € au cours moyen de 11,3031 soit 63 523 310,73 Dhs.
(3) Retrait Rétroactif suite à l'entrée en uigueur de l'IAS 19R.

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Exercice du 01 01 2018 au 30 06 2018

RAISON SOCIALE DE LA SOCIÉTÉ ÉMETTRICE	SECTEUR D'ACTIVITÉ 1	CAPITAL SOCIAL 2	PARTICIPATION AU CAPITAL EN % 3	PRIX D'AQUISITION GLOBAL 4	VALEUR COMPTABLE NETTE 5	EXTRAIT DES DERNIERS ÉTATS DE SYNTHÈSE DE LA SOCIÉTÉ ÉMETTRICE			PRODUITS INSCRITS AU C.P.C DE L'EXERCIC
						DATE DE CLOTURE 6	SITUATION NETTE 7	RÉSULTAT NET 8	
OLEOR	OLEAGINEUX	20 250 000,00	100.00 %	90 000 000,00	32 741 807,40	6/30/2018	38 455 270,85	354 948,91	359 948,91
COMAHA	OLEAGINEUX	21 000,00	49.05 %	9 984,00	-	6/30/2018	-	-	-
SIKAF	OLEAGINEUX	300 000,00	99.90 %	499 624,43	-	6/30/2018	-3 389 789,54	-91 706,56	-
H.G.M.O	OLEAGINEUX	1 500 000,00	99.96%	4 874 940,92	1 147 982,96	6/30/2018	1 148 442,34	8 413,87	12 488,87
COSTOMA	OLEAGINEUX	5 400,00	----	1 082,00	1 082,00	6/30/2018	-	-	-
SOPROTA	PROVENDIERS	5 000 000,00	73.61%	3 926 778,98	-	6/30/2018	-20 995 025,35	-237 141,15	-
CICAVET	PROVENDIERS	10 000,00	----	500,00	500,00	6/30/2018	-	-	-
SHOM	SAVONNERIE	100 000,00	99.70%	9 310 687,78	9 310 687,78	6/30/2018	10 244 628,97	97 209,66	113 011,66
POSAMA	PRODUITS MER	400 000,00	99.63 %	912 191,38	912 191,38	6/30/2018	-	-	-
HAY EL HABAIB	IMMOBILIER	100 000,00	100 %	46 083 755,04	46 083 755,04	6/30/2018	53 155 772,64	459 236,42	650 018,51
CITE MNE SIDI OTHMANE	IMMOBILIER	1 097 660,00	0.24 %	2 630,00	2 630,00	6/30/2018	-	-	-
CITE I DES JELINES	IMMOBILIER	739 200,00	0.34 %	2 500,00	2 500,00	6/30/2018	-	-	-
CITE II DES JELINES	IMMOBILIER	1 458 000,00	0.69 %	14 500,00	14 500,00	6/30/2018	-	-	-
CITE III DES JELINES	IMMOBILIER	1 598 000,00	----	4 505,00	4 505,00	6/30/2018	-	-	-
LIMA	IMMOBILIER	10 000,00	100.00 %	10 000,00	10 000,00	6/30/2018	-	-	-
SOCICA	IMMOBILIER	956 760,00	2.25 %	13 605,00	13 605,00	6/30/2018	-	-	-
SCIYAM	IMMOBILIER	10 000,00	50.00 %	5 000,00	-	6/30/2018	-355 828,94	-7 044,05	-
DAMA	IMMOBILIER	4 000,00	98.75 %	217 250,00	217 250,00	6/30/2018	-	-	-
CELACO	DISTRIBUTION	3 000 000,00	23.99 %	719 700,00	-	6/30/2018	-	-	-
ASTRA MAROC	DIVERS	400 000,00	99.93 %	566 923,30	-	6/30/2018	-747 586,04	-51 137,34	-
FIREAL (C.d.F.)	DIVERS	4 000 000,00	99.96 %	19 420 445,71	19 420 445,71	6/30/2018	24 386 813,43	229 392,45	264 413,57
SOTRANI	DIVERS	250 000,00	2.51%	6 280,00	3 140,00	6/30/2018	-	-	-
H.S.M	DIVERS	2 760 000,00	----	359,10	359,10	6/30/2018	-	-	-
S.G.A	DIVERS		----	100,00	100,00	6/30/2018	-	-	-
LA RAFFINERIE AFRICAINE	OLEAGINEUX	24 270 350,00	34.00 %	17 163 234,01	17 163 234,01	6/30/2018	18 716 871,00	-	-
CRISTAL TUNISIE	OLEAGINEUX	58 794 727,90	47,48 %	42 922 347,04	11 220 703,28	6/30/2018	23 632 483,73	-	-
STE D'EXPLOITATION OLIVE	OLEOCULTURE	32 000 000,00	100.00 %	31 999 700,00	31 999 700,00	6/30/2018	27 145 289,82	-749 054,51	-
LES DOMAINES JAWHARA	OLEOCULTURE	32 000 000,00	100.00 %	32 000 000,00	32 000 000,00	6/30/2018	3 784 555,71	-2 899 613,97	-
DISTRA	DIVERS	127 936 000,00		1,00	1,00	6/30/2018	-	-	-
GIOM	GIE - OLEAGINEUX	300 000,00	66,67 %	200 000,00	200 000,00	6/30/2018	2 919 836,63	-15 452,42	10 734 926,00
LESIEUR CRISTAL COTE D'IVOIRE	INDUSTRIEL	166 398,08	100,00 %	166 398,08	166 398,08	12/31/2017	-	-	-
OLIVCO	OLEOCULTURE	100 000,00	100,00 %	5 000 000,00	5 000 000,00	6/30/2018	-1 895 091,97	-1 646 167,52	236 150,80
LC INC	OLEOCULTURE	9 929 000,00	100,00 %	9 929 000,00	9 929 000,00	6/30/2018	-	-	27 993,28
INDUSALIM	AGROALIMENTAIRE	10 000 000,00	100,00 %	175 000 000,00	175 000 000,00	6/30/2018	26 837 324,83	5 324 046,95	41 187,78
TOTAL				**490 984 022,77**	**392 566 077,74**		**203 043 968,11**	**775 930,74**	**12 440 139,38**

COMPTES SOCIAUX

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIÈRES

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

NATURE	MONTANT BRUT DÉBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		ACQUISITION	PRODUCTION PAR L'ENTREPRISE POUR ELLE-MÊME	VIREMENT	CESSION	RETRAIT	VIREMENT	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	**27 620 057,98**	**0,01**						**27 620 057,99**
Frais préliminaires								
Charges à répartir sur plusieurs exercices	27 620 057,98	0,01						27 620 057,99
Primes de remboursement obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**123 251 485,84**	**25 679,72**						**123 277 165,56**
Immob. en recherche et développement								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	81 884 727,46	25 679,72						81 910 407,18
Fonds commercial	41 366 758,38							41 366 758,38
Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 961 680 865,99**	**28 931 460,65**			**1 663 128,00**			**1 988 949 198,64**
Terrains	64 771 013,48							64 771 013,48
Constructions	244 065 401,91	1 797 949,43						245 863 351,34
Installat. Techniques, matériel et outillage	1 429 041 539,54	4 360 041,25			428 427,00			1 432 973 153,79
Matériel de transport	93 324 400,09				1 234 701,00			92 089 699,09
Mobilier, matériel bureau et aménagements	93 258 147,94	244 826,90						93 502 974,84
Immobilisations corporelles diverses								
Immobilisations corporelles en cours	37 220 363,03	22 528 643,07						59 749 006,10

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

NATURE	CUMUL DÉBUT EXERCICE 1	DOTATION DE L'EXERCICE 2	AMORTISSEMENT SUR LES IMMOBILISATIONS SORTIES 3	CUMUL D'AMORTISSEMENT EN FIN D'EXERCICE 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	**12 086 000,60**	**11 179 458,47**	**8 356 468,86**	**14 908 990,21**
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 086 000,60	2 822 989,61		14 908 990,21
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**35 976 186,49**	**359 757,59**		**36 335 944,08**
Immob. en recherche et développement				
Brevets, marques droits et valeurs similaires	35 976 186,49	359 757,59		36 335 944,08
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 509 685 091,50**	**30 512 494,57**	**1 663 128,00**	**1 538 534 458,07**
Terrains				
Constructions	167 284 252,73	4 746 793,41		172 031 046,14
Installations techniques, matériel et outillage	1 159 346 295,29	24 876 908,28	428 427,00	1 183 794 776,57
Matériel de transport	92 853 737,13	133 474,97	1 234 701,00	91 752 511,10
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	90 200 806,35	755 317,91		90 956 124,26
Autres immobilissations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				

ÉTAT DES DÉROGATIONS

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

INDICATION DES DÉROGATIONS	JUSTIFICATIONS DES DÉROGATIONS	INFLUENCE DES DÉROGATIONS SUR / LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES RÉSULTATS
I. Dérogation aux principes comptables fondamentaux	NÉANT	NÉANT
II. Dérogations aux méthodes	NÉANT	NÉANT
III. Dérogation aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse	NÉANT	NÉANT

ÉTAT DES CHANGEMENTS DE MÉTHODES

Exercice du 01-01-2018 au 30-06-2018

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATIONS DES CHANGEMENTS	INFLUENCE DES CHANGEMENTS SUR / LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES RÉSULTATS
I. Changement affectant les méthodes d'évaluation	NÉANT	NÉANT
II. Changement affectant les règles de présentation	NÉANT	NÉANT

EY
Building a better working world

37, Bd Abdelatif Benkadour
20 050 Casablanca
Maroc

Fidaroc Grant Thornton
L'instinct de la croissance™

47, Rue Allal Ben Abdellah
5ème étage - Casablanca
Maroc

LESIEUR CRISTAL

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2018

En application des dispositions du Dahir portant loi nº 1-93-212 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de la société Lesieur Cristal, comprenant le bilan, le compte de produits et charges et une sélection des notes annexes les plus significatives relatifs à la période allant du 1er janvier au 30 juin 2018. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 1.569.090, dont un bénéfice net de KMAD 89.126, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société Lesieur Cristal.

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 intermédiaire 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.

La société Lesieur Cristal a reçu, le 15 mai 2018, un avis de vérification fiscale portant sur l'impôt sur les sociétés (IS), l'impôt sur le revenu (IR) et les droits d'enregistrement pour les exercices allant de 2014 à 2017 et la taxe sur la valeur ajoutée (TVA) pour les exercices allant de 2010 à 2017. A ce jour, aucune notification n'a été reçue par la société.
A ce stade de la procédure, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur l'issue finale de ce contrôle et son impact sur le résultat et les capitaux propres de la société au 30 juin 2018.

Sur la base de notre examen limité et sous réserve de l'incidence de la situation décrite au paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation intermédiaire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 30 juin 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 7 septembre 2018

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG
Abdeslam BERRADA ALLAM
Associé

FIDAROC GRANT THORNTON
Faïçal MEKOUAR
Associé