

# SITUATION PROVISOIRE AU 30 JUIN 2016



بروموفارم ش.م.

**PROMOPHARM S.A.**

**SOCIETE DE PROMOTION PHARMACEUTIQUE DU MAGHREB**

Société Anonyme au capital de 100.000.000,00 de Dirhams

Siège social et usine : Zone Industrielle du Sahel - Rue N° 7 - B.P. 96/97 - 26 400 HAD-SOULEM

Registre de commerce N° 1513 BERRECHID

Communication Financière : Hassane Zioud : h.zioud@promopharm.co.ma

	ACTIF	EXERCICE AU 30/06/2016			EXERCICE PRECEDENT AU 31/12/2015
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
	<b>Immobilisations en non valeurs [A]</b>	<b>18 380 125,56</b>	<b>16 822 705,40</b>	<b>1 557 420,16</b>	<b>2 086 321,84</b>
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	18 380 125,56	16 822 705,40	1 557 420,16	2 086 321,84
	Primes de remboursement des obligations				
	<b>Immobilisations incorporelles [B]</b>	<b>13 297 510,67</b>	<b>6 071 311,38</b>	<b>7 226 199,29</b>	<b>7 105 345,16</b>
	Immobilisations en Recherche et Dev.				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	11 074 636,44	6 071 311,38	5 003 325,06	5 151 659,99
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 222 874,23		2 222 874,23	1 953 685,17
	<b>Immobilisations corporelles [C]</b>	<b>390 677 995,48</b>	<b>286 197 136,79</b>	<b>104 480 858,69</b>	<b>111 343 349,96</b>
	Terrains	7 170 780,00		7 170 780,00	7 170 780,00
	Constructions	154 835 454,07	111 538 243,04	43 297 211,03	47 674 372,03
	Installations techniques, matériel et outillage	210 106 917,63	164 534 885,86	45 572 031,77	50 509 240,13
	Matériel de transport	1 781 558,26	1 780 984,90	573,36	2 275,44
	Matériel, Mat. de bureau, Aménagement divers	11 461 280,99	8 343 022,99	3 118 258,00	3 386 511,88
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	5 322 004,53		5 322 004,53	2 600 170,48
	<b>Immobilisations financières [D]</b>	<b>8 303 809,67</b>	<b>8 003 175,00</b>	<b>300 634,67</b>	<b>120 634,67</b>
	Prêts immobilisés				
	Autres créances financières	300 634,67		300 634,67	120 634,67
	Titres de participation	8 003 175,00			
	Autres titres immobilisés				
	<b>Ecart de conversion actif [E]</b>				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes financières				
	<b>TOTAL (A+B+C+D+E)</b>	<b>430 659 441,38</b>	<b>317 094 328,57</b>	<b>113 845 112,81</b>	<b>120 656 451,63</b>
	<b>Stocks [F]</b>	<b>111 651 411,51</b>	<b>4 391 471,63</b>	<b>107 259 939,88</b>	<b>77 405 444,32</b>
	Marchandises	10 401 722,43		10 401 722,43	27 574 200,22
	Matières et fournitures consommables	40 188 305,76	1 457 894,18	38 730 411,58	22 758 495,90
	Produits en cours	12 155 762,22	444 928,45	11 710 833,77	933 098,18
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits fins	48 905 421,10	2 488 649,00	46 416 772,10	26 139 450,02
	<b>Créances de l'actif circulant [G]</b>	<b>222 884 175,34</b>	<b>8 159 652,03</b>	<b>214 724 523,33</b>	<b>120 451 692,78</b>
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	19 162 324,28		19 162 324,28	3 619 167,92
	Clients et comptes rattachés	168 264 840,09	8 159 652,03	160 105 188,06	105 415 325,18
	Personnel	558 463,29		558 463,29	385 035,69
	Etat	28 637 439,07		28 637 439,07	5 743 981,47
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	4 086 123,51		4 086 123,51	4 045 140,46
	Comptes de régularisation- Actif	2 174 985,12		2 174 985,12	1 243 022,06
	<b>Titres valeurs de placement [H]</b>				<b>84 081 882,80</b>
	<b>Ecart de conversion actif [I]</b>	<b>705 963,01</b>		<b>705 963,01</b>	<b>562 576,23</b>
	<b>Éléments circulants</b>	<b>335 241 649,88</b>	<b>12 851 123,66</b>	<b>322 490 426,22</b>	<b>282 501 896,13</b>
	<b>TOTAL II (F+G+H+I)</b>	<b>21 095 666,58</b>	<b>21 095 666,58</b>	<b>124 528 533,97</b>	<b>124 528 533,97</b>
	Chèques et valeurs à encaisser	16 800 875,25		16 800 875,25	42 996 324,26
	Banques, T.G et C.C.P.	4 272 931,18		4 272 931,18	81 520 504,54
	Caisse, Régie d'avances et accréditifs	21 860,15		21 860,15	11 705,17
	<b>TOTAL III</b>	<b>21 095 666,58</b>		<b>21 095 666,58</b>	<b>124 528 533,97</b>
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>786 976 657,84</b>	<b>329 645 452,23</b>	<b>457 351 205,61</b>	<b>527 685 781,73</b>

	PASSIF	EXERCICE AU 30/06/2016	EXERCICE PRECEDENT AU 31/12/2015
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>264 444 097,53</b>	<b>397 480 337,51</b>
	Capital social ou personnel (I)	100 000 000,00	100 000 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé	100 000 000,00	100 000 000,00
	Dont versé	100 000 000,00	100 000 000,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	60 500 000,00	60 500 000,00
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	10 000 000,00	10 000 000,00
	Autres réserves	56 757 190,98	128 244 064,84
	Report à nouveau (2)	1 223 146,53	1 629 460,43
	Résultat en instance d'affectation		
	Résultat net de l'exercice (2)	33 955 324,52	97 106 812,24
	<b>Total des capitaux propres (A)</b>	<b>262 435 662,03</b>	<b>397 480 337,51</b>
	<b>Capitaux propres assimilés (B)</b>		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Dettes de financement (C)</b>		
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement		
	<b>Provisions durables pour risques et charges (D)</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Ecart de conversion-passif (E)</b>		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>262 435 662,03</b>	<b>397 480 337,51</b>
	<b>Dettes du passif circulant (F)</b>	<b>175 570 244,17</b>	<b>129 111 402,20</b>
	Fournisseurs et comptes rattachés	126 738 637,90	90 808 535,01
	Clients crédateurs, avances et acomptes	5 778 914,55	4 111 440,68
	Personnel	13 621 442,05	11 048 411,12
	Organismes sociaux	3 409 612,53	4 298 145,59
	Etat	22 415 210,96	15 350 012,04
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	3 590 789,40	3 474 946,98
	Comptes de régularisation passif	15 636,78	19 492,78
	<b>Autres provisions pour risques et charges (G)</b>	<b>1 658 177,07</b>	<b>562 576,23</b>
	<b>Ecart de conversion - passif (Éléments circulants) (H)</b>	<b>774 345,94</b>	<b>530 444,79</b>
	<b>TOTAL II (F+G+H)</b>	<b>178 002 767,18</b>	<b>130 204 443,22</b>
	<b>TRESORERIE PASSIF</b>	<b>16 912 776,40</b>	<b>1 001,00</b>
	Crédits d'escompte	12 542 634,14	
	Crédits de trésorerie		
	Banques de régularisation	4 370 142,26	1 001,00
	<b>TOTAL III</b>	<b>16 912 776,40</b>	<b>1 001,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>457 351 205,61</b>	<b>527 685 781,73</b>

## COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

	DESIGNATION	OPERATIONS			
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents	TOTAUX DE L'EXERCICE AU 30/06/2016	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT AU 30/06/2015
		1	2	3 = 2 + 1	4
	<b>I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>258 788 668,12</b>		<b>258 788 668,12</b>	<b>279 090 804,06</b>
	Ventes de marchandises (en l'écart)	18 366 121,80		18 366 121,80	73 764 940,47
	Ventes de biens et services produits	226 905 078,57		226 905 078,57	198 233 809,67
	<b>Chiffres d'affaires</b>	<b>245 271 200,37</b>		<b>245 271 200,37</b>	<b>271 998 770,14</b>
	Variation de stocks de produits (1)	8 556 953,70		8 556 953,70	-1 619 288,00
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation : transferts de charges	4 960 514,05		4 960 514,05	8 711 321,92
	<b>Total I</b>	<b>258 788 668,12</b>		<b>258 788 668,12</b>	<b>279 090 804,06</b>
	<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>208 579 277,05</b>	<b>4 092,22</b>	<b>208 583 369,27</b>	<b>208 703 698,27</b>
	Achats (reventes) de marchandises	10 789 968,58		10 789 968,58	51 247 071,20
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	105 160 075,08		105 160 075,08	52 347 786,24
	Autres charges externes	30 314 648,24	4 092,22	30 318 740,46	40 403 587,02
	Impôts et taxes	801 692,47		801 692,47	809 077,50
	Charges de personnel	46 035 143,88		46 035 143,88	44 828 080,64
	Autres charges d'exploitation				
	Dotations d'exploitation	15 477 748,80		15 477 748,80	18 688 092,67
	<b>Total II</b>	<b>208 579 277,05</b>	<b>4 092,22</b>	<b>208 583 369,27</b>	<b>208 703 698,27</b>
	<b>III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>50 209 391,07</b>	<b>-4 092,22</b>	<b>50 205 298,85</b>	<b>70 387 105,79</b>
	<b>IV PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 775 544,69</b>		<b>3 775 544,69</b>	<b>6 775 611,80</b>
	Produits des titres de participations et autres titres immobilisés				
	Gains de change	704 792,56		704 792,56	2 372 697,95
	Intérêts et autres produits financiers	2 508 175,90		2 508 175,90	3 545 522,39
	Reprises financières : transferts de charges	562 576,23		562 576,23	857 391,46
	<b>Total IV</b>	<b>3 775 544,69</b>		<b>3 775 544,69</b>	<b>6 775 611,80</b>
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>2 642 284,90</b>		<b>2 642 284,90</b>	<b>2 870 641,92</b>
	Charges d'intérêts	295 802,18		295 802,18	38 899,45
	Perles de change	488 305,65		488 305,65	1 146 412,67
	Autres charges financières				304 995,41
	Dotations financières	1 858 177,07		1 858 177,07	1 340 354,41
	<b>Total V</b>	<b>2 642 284,90</b>		<b>2 642 284,90</b>	<b>2 870 641,92</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER (IV-V)</b>	<b>1 133 259,79</b>		<b>1 133 259,79</b>	<b>3 904 969,88</b>
	<b>RESULTAT COURANT (III+IV)</b>	<b>51 342 650,86</b>	<b>-4 092,22</b>	<b>51 338 558,64</b>	<b>74 292 077,67</b>
	<b>VIII PRODUITS NON COURANTS</b>	<b>160 942,25</b>		<b>160 942,25</b>	<b>263 454,11</b>
	Produits des cessions d'immobilisations				
	Subventions d'équipes				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants	160 942,25		160 942,25	263 454,11
	Reprises non courantes : transferts de charges				
	<b>Total VIII</b>	<b>160 942,25</b>		<b>160 942,25</b>	<b>263 454,11</b>
	<b>CHARGES NON COURANTES</b>	<b>66 197,93</b>		<b>66 197,93</b>	<b>1 104 374,68</b>
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
	Subventions accordées				
	Autres charges non courantes	66 197,93		66 197,93	1 104 374,68
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
	<b>Total IX</b>	<b>66 197,93</b>		<b>66 197,93</b>	<b>1 104 374,68</b>
	<b>X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)</b>	<b>94 744,32</b>		<b>94 744,32</b>	<b>-640 920,57</b>
	<b>XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)</b>	<b>51 437 395,18</b>	<b>-4 092,22</b>	<b>51 433 302,96</b>	<b>73 451 158,10</b>
	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>17 389 100,00</b>		<b>17 389 100,00</b>	<b>23 015 404,00</b>
	<b>RESULTAT NET (XI-XII)</b>	<b>34 048 295,18</b>	<b>-92 970,66</b>	<b>33 955 324,52</b>	<b>50 435 754,10</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS (I+IV+V+VIII)</b>	<b>252 725 155,04</b>		<b>252 725 155,04</b>	<b>286 129 849,97</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+X)</b>	<b>228 676 859,88</b>		<b>228 676 859,88</b>	<b>235 694 116,87</b>
	<b>RESULTAT NET</b>	<b>34 048 295,18</b>	<b>-92 970,66</b>	<b>33 955 324,52</b>	<b>50 435 754,10</b>
	(total des produits-total des charges)				

Le Conseil d'Administration de la société PROMOPHARM S.A s'est réuni le 28 Septembre 2016 au siège social de la société, sous la présidence de M. Brahim OULAMMOU en vue d'examiner l'activité de l'entreprise et d'en arrêter les comptes provisoires du premier semestre 2016.

## RESULTATS SEMESTRIELS EN MDH (1<sup>er</sup> SEMESTRE 2016)

ELEMENTS	30
----------	----