



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIQUES

Société anonyme au capital de 32 000 000 dirhams
Siège social : Route d'El Jadida Km 14 Route Nationale n°1

RESULTATS FINANCIERS AU 30 JUIN 2014

Le conseil d'administration de la Société de Réalisation Mécaniques s'est réuni en date du 09 septembre et a approuvé les comptes arrêtés au 30 juin 2014.

Les comptes font apparaître un chiffre d'affaire en baisse de 42% comparé au 30 juin 2013. Cette baisse résulte d'une part d'une baisse significative des volumes des marchés sur lesquels nous intervenons et d'autre part de la réalisation d'affaires exceptionnelles en 2013.

Le résultat d'exploitation est en baisse de - 1 990 764 MAD. Le résultat net à fin juin 2014 s'établit ainsi à -5 181 511 MAD en baisse de 207% par rapport à la même période de l'exercice 2013.

Le conseil d'administration prévoit une amélioration des résultats au 2^e semestre mais reste toutefois prudent sur le développement de l'activité due à une conjoncture très difficile.

BILAN (ACTIF)

Exercice Clos au :30/06/2014

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	PRECEDENT AU 30/06/2013
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)				
Frais préliminaires	-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
A IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	31 826,75	15 014,43	16 812,32	19 995,00
C Immobilisations en recherche et développement	-	-	-	-
D Brevets, marques, droits et valeurs similaires	31 826,75	15 014,43	16 812,32	19 995,00
F Fonds commercial	-	-	-	-
F Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	7 279 895,35	6 258 690,60	1 021 204,75	1 136 568,87
I Terrains	-	-	-	-
J Constructions	1 190,181,39	991 338,02	207 843,37	237 718,14
M Installations techniques, matériel et outillage	4 068 001,73	3 534 664,73	533 337,00	604 405,13
N Matériel de transport	22 922,23	19 414,37	3 507,86	4 757,03
O Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	1 989 790,00	1 713 273,48	276 516,52	289 688,57
B Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
I Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	2 460 326,04	-	2 460 326,04	2 460 326,04
P Provisions financières	-	-	-	-
S Autres créances financières	2 460 326,04	-	2 460 326,04	2 460 326,04
T Titres de participation	-	-	-	-
U Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)				
Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
Augmentation des dettes de financement	-	-	-	-
TOTAL I (a+b+c+d+e)	9 772 048,14	6 273 705,03	3 498 343,11	3 616 889,91
STOCKS (f)				
A Marchandises	116 771 016,08	15 760 100,07	101 010 916,01	68 248 431,34
M Matières et fournitures consommables	110 962 963,00	15 631 582,04	95 331 380,96	64 962 342,59
C Produits finis	3 808 058,08	128 518,03	3 679 540,05	3 286 088,75
T Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
A CHARGES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	200 134 762,99	7 058 375,99	193 076 386,80	212 553 471,31
F Fournis, débiteurs, avances et acomptes	3 472 754,06	225 956,24	3 246 797,82	2 538 810,44
C Clients et comptes rattachés	166 155 557,50	6 832 419,55	159 323 137,95	184 144 877,16
S Personnel	518 801,90	-	518 801,90	371 240,97
I Etat	19 169 298,59	-	19 169 298,59	10 261 593,74
R Comptes d'associés	10 766 043,00	-	10 766 043,00	15 214 135,54
U Autres débiteurs	52 307,54	-	52 307,54	22 813,46
C Compte de régularisation actif	-	-	-	-
L TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)	-	-	-	-
N ECART DE CONVERSION - ACTIF (i)	331 987,01	-	331 987,01	249 411,46
T (Eléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (a+b+h+i)	317 237 768,08	22 818 475,86	294 419 292,82	281 051 314,11
TRESORERIE - ACTIF				
R Chèques et valeurs à encaisser	3 065 574,28	-	3 065 574,28	4 230 555,62
E Banques, T.G & CP	2 237 541,32	-	2 237 541,32	3 202 259,09
S Banques, T.G & CP	625 364,74	-	625 364,74	842 648,27
S Caisses, régies, avances et accredits	202 668,22	-	202 668,22	185 647,36
TOTAL III	3 065 574,28	-	3 065 574,28	4 230 555,62
TOTAL GENERAL I+II+III	330 875 388,10	29 992 180,89	300 983 207,21	288 898 759,64

BILAN (PASSIF)

Exercice Clos au :30/06/2014

PASSIF	Exercice		Exercice
	Exercice	Précédent	AU 31/12/2013
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)	32 000 000,00	-	32 000 000,00
moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé	-	-	-
F Prime d'émission, de fusion, d'apport	20 300 000,00	-	20 300 000,00
N Ecarts de réévaluation	-	-	-
N Réserve légale	3 200 000,00	-	3 200 000,00
A Autres réserves	-	-	-
N Report à nouveau (2)	76 973 738,73	-	69 977 819,61
C Résultat nets en instance d'affectation (2)	-	-	-
E Résultat net de l'exercice (2)	5 181 511,52	-	11 795 919,12
M TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	127 292 227,21	-	137 273 738,73
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)			
N Subventions d'investissement	-	-	-
T Provisions réglementées	-	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (c)			
E Emprunts obligataires	-	-	-
R Autres dettes de financement	-	-	-
A PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)			
N Provisions pour charges	-	-	-
N Provisions pour risques	-	-	-
N ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)	-	-	-
T Augmentation des créances immobilisées	-	-	-
Diminution des dettes de financement	-	-	-
TOTAL I (a+b+c+d+e)	127 292 227,21	-	137 273 738,73
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)			
A Fournisseurs et comptes rattachés	94 311 049,95	-	56 510 876,36
S Clients créditeurs, avances et acomptes	3 451 596,99	-	4 180 394,82
S Personnel	1 681 333,24	-	926 383,37
I Organismes sociaux	1 377 273,75	-	1 357 213,38
F Etat	77 548,94	-	3 452 298,50
C Comptes d'associés	4 800 000,00	-	4 800 000,00
C Autres créanciers	11 644,00	-	69 166,38
I Comptes de régularisation - passif	3 000 016,68	-	3 113 214,06
R AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	3 534 749,24	-	3 143 564,61
C ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Eléments circulants)	220 126,65	-	151 866,86
U TOTAL II (a+b+h+i)	112 467 339,44	-	72 904 973,24
TRESORERIE PASSIF			
R Crédits d'escompte	61 223 640,56	-	78 720 047,67
E Crédit de trésorerie	4 105 825,23	-	8 359 383,61
S Banques (soldes créditeurs)	613 424,97	-	24 740 381,49
S Banques (soldes débiteurs)	56 504 390,36	-	45 620 282,57
O TOTAL III	61 223 640,56	-	78 720 047,67
TOTAL I+II+III	300 983 207,21	-	288 898 759,64

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+) ; déficitaire (-)

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Exercice Clos au :30/06/2014

	OPÉRATIONS		Totaux de l'exercice					
	Progress à l'exercice	Comparaison les exercices précédents	Exercice	Précédent				
PRODUITS D'EXPLOITATION								
A Ventes de marchandises	119 972 134,98	-	119 972 134,98	206 165 895,53				
B Ventes de biens et services produits	2 132 103,84	-	2 132 103,84	4 170 032,34				
C Autres produits d'exploitation	731 704 236,82	-	731 704 236,82	2 110 585 001,07				
D Variation des stocks de produits	3 437 048,08	-	3 437 048,08	907 068,74				
E Immobilisations produites pour l'exercice nettes	-	-	-	-				
F Subventions d'exploitation	-	-	-	-				
G Autres produits d'exploitation	110 962 963,00	-	110 962 963,00	3 420 574,08				
H Reprises d'exploitations, transferts de charges	2 700 123,73	-	2 700 123,73	3 420 574,08				
TOTAL I	126 932 000,43	-	126 932 000,43	2 142 026 499,36				
CHARGES D'EXPLOITATION								
A Achats vendus de marchandises	96 615 541,18	26 726,70	96 642 267,88	176 053 731,04				
B Achats consommés de matières et de fournitures	6 542 808,18	-	6 542 808,18	7 630 610,99				
C Autres charges externes	91 083 112,28	-	91 083 112,28	91 083 685,33				
D Impôts et taxes	465 849,51	-	465 849,51	464 250,07				
E Charges de personnel	12 022 032,58	-	12 022 032,58	10 901 148,51				
F Autres charges d'exploitation	4 160 791,69	-	4 160 791,69	3 486 093,08				
G Dotations d'exploitation	120 876 072,12	16 728,79	120 892 800,91	108 646 526,78				
TOTAL II	221 706 003,45	43 455,49	221 749 458,94	388 677 043,78				
PRODUITS FINANCIERS								
A Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-				
B Intérêts et autres produits financiers	90 685,54	-	90 685,54	619 398,38				
C Reprises sur provisions financières	281 666,67	-	281 666,67	477 866,01				
D Reprises d'exploitations, transferts de charges	202 668,22	-	202 668,22	128 209,08				
TOTAL III	475 020,43	-	475 020,43	1 225 473,47				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL IV	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 96 774 003,02	43 455,49	- 96 730 547,53	- 146 650 544,42				
PRODUITS FINANCIERS								
A Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-				
B Intérêts et autres produits financiers	90 685,54	-	90 685,54	619 398,38				
C Reprises sur provisions financières	281 666,67	-	281 666,67	477 866,01				
D Reprises d'exploitations, transferts de charges	202 668,22	-	202 668,22	128 209,08				
TOTAL V	475 020,43	-	475 020,43	1 225 473,47				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL VI	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT FINANCIER (I - II + V - VI)	- 96 298 982,59	43 455,49	- 96 255 527,10	- 145 425 070,95				
RESULTAT COURANT (I - II + V - VI)					- 96 298 982,59	43 455,49	- 96 255 527,10	- 145 425 070,95
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL VII	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII)	- 102 197 955,08	43 455,49	- 102 154 499,59	- 146 646 544,42				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL VIII	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII - VIII)	- 105 096 927,61	43 455,49	- 105 053 472,12	- 147 328 346,23				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL IX	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII - VIII - IX)	- 107 995 900,14	43 455,49	- 107 952 444,65	- 148 010 148,04				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL X	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII - VIII - IX - X)	- 110 894 372,57	43 455,49	- 110 850 917,08	- 148 691 949,85				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL XI	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII - VIII - IX - X - XI)	- 113 792 845,00	43 455,49	- 113 749 389,51	- 149 373 751,66				
CHARGES FINANCIERES								
A Charges d'intérêts	2 237 173,41	-	2 237 173,41	2 200 674,40				
B Pertes de change	124 909,38	-	124 909,38	2 710 410,00				
C Autres charges financières	204 402,63	-	204 402,63	436 730,40				
D Dotations d'exploitations	331 987,01	-	331 987,01	331 987,01				
TOTAL XII	2 898 472,43	-	2 898 472,43	5 681 801,81				
RESULTAT NET (I - II + V - VI - VII - VIII - IX - X - XI - XII)	- 116 691 317,43	43 455,49	- 116 647 861,94	- 150 055 553,47				