

SOCIETE DE THERAPEUTIQUE MAROCAINE



SITUATION PROVISOIRE AU 30/06/2014

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	5 307 865,10	4 602 879,97	704 985,13	1 235 771,64
* Frais préliminaires	639 872,03	575 884,83	63 987,20	127 944,40
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 667 993,07	4 026 995,14	640 997,93	1 107 797,24
* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	25 290 573,65	14 325 675,49	10 964 898,16	10 504 389,35
* Immobilisation en recherche et développement	261 552,72	237 731,35	23 821,37	36 899,01
* Brevet, marques, droits et valeurs similaires	20 121 562,86	14 087 944,14	6 033 618,72	6 307 306,68
* Fonds commerciaux	3 500 000,00		3 500 000,00	3 500 000,00
* Autres immobilisations incorporelles	1 407 458,07		1 407 458,07	660 183,66
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	715 424 236,55	351 128 737,31	364 165 549,24	370 970 903,05
* Terrains	47 719 400,00		47 719 400,00	47 719 400,00
* Constructions	303 807 961,66	138 347 926,28	165 460 035,38	167 813 299,85
* Installation techniques, matériel et outillage	315 980 358,24	189 571 329,05	126 409 029,19	135 005 757,68
* Matériel transport	4 896 919,48	3 918 084,44	978 835,04	1 200 170,35
* mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	25 037 655,14	17 611 419,15	7 426 235,99	6 739 349,02
* Autres immobilisations corporelles	2 573 013,86	1 809 978,39	763 035,47	871 610,04
* Immobilisations corporelles en cours	15 408 960,17		15 408 960,17	11 621 316,11
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	14 344 345,67		14 344 345,67	14 283 963,00
* Prêts immobilisés	420 602,58		420 602,58	360 219,91
* Autres créances financières	13 923 743,09		13 923 743,09	13 923 743,09
* Titres de participation				
* Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)				
* Diminution des créances immobilisées				
* Augmentation des dettes financières				
TOTAL II(A+B+C+D+E)	760 367 070,97	370 187 292,77	390 179 778,20	396 995 027,04
STOCKS (F)	319 888 242,69	12 510 190,73	307 375 051,96	268 080 075,33
* Marchandises	90 974 795,80	2 232 613,25	88 742 182,55	92 332 772,12
* Matières et fournitures, consommables	119 564 462,05	4 999 382,72	114 565 079,33	89 133 162,18
* Produit en cours	32 053 564,01	610 834,13	31 442 729,88	23 242 085,15
* Produits intermédiaires et produits résiduels				
* Produits finis	77 292 422,83	4 667 357,63	72 625 065,20	63 396 055,88
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	404 057 443,63	13 212 699,48	390 844 744,15	372 311 311,44
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	1 971 466,51		1 971 466,51	544 169,57
* Clients et comptes rattachés	364 564 389,07	13 212 699,48	351 351 689,59	341 815 316,22
* Personnel	2 526 494,02		2 526 494,02	1 505 527,31
* Etat	23 121 507,81		23 121 507,81	22 256 668,04
* Comptes d'associés				
* Autres débiteurs	10 502 175,42		10 502 175,42	5 476 132,62
* Comptes de régularisation-actif	1 371 410,80		1 371 410,80	713 497,68
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	408 864,32		408 864,32	1 745 895,43
ELÉMENTS CIRCULANTS	408 864,32		408 864,32	1 745 895,43
TOTAL II (F+G+H+I)	724 351 550,64	25 722 890,21	698 628 660,43	642 137 282,20
TRESORERIE-ACTIF	2 281 909,01		2 281 909,01	2 727 747,42
* Chèques et valeurs à encaisser				
* Banques, TIG et CCP	2 246 277,74		2 246 277,74	2 711 562,05
* Caisse, Régie et accreditifs	35 631,27		35 631,27	16 185,37
TOTAL III	2 281 909,01		2 281 909,01	2 727 747,42
TOTAL GENERAL I+II+III	1 487 000 530,62	395 910 182,98	1 091 090 347,64	1 041 860 056,66

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice		Exercice Prédécedent
	Exercice	Exercice Prédécedent	Exercice Prédécedent
CAPITAUX PROPRES	470 541 876,56	513 383 066,93	513 383 066,93
*Capital social ou personnel(1)	180 000 000,00	180 000 000,00	180 000 000,00
*Moins : actions, titres, capital souscrit non appelé	180 000 000,00		
capital appelé dont versé.....			
*Prime d'émission de fusion,d'apport			
* Ecarts de réévaluation			
*Réserve légale	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
*Autres réserves	234 382 066,93	197 991 760,32	197 991 760,32
*Report à nouveau (2)			
*Résultat nets en instance d'affectation(2)			
*Résultat nets de l'exercice(2)	38 159 809,63	117 390 306,61	117 390 306,61
Total des Capitaux Propres (A)	470 541 876,56	513 383 066,93	513 383 066,93
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS(B)	68 663 398,84	69 767 123,29	69 767 123,29
*Subvention d'investissement	364 067,30	408 841,66	408 841,66
*Provision réglementées	68 299 331,54	69 358 280,63	69 358 280,63
Provisions pour amortissements dérogatoires			
Provisions pour investissement			
Provisions pour acquisition et construction logement			
Autres Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	13 359 663,57	26 719 327,14	26 719 327,14
*Emprunts obligataires			
*Autres dettes de financement	13 359 663,57	26 719 327,14	26 719 327,14
PROVISION DURABLE POUR RISQUE ET CHARGES (D)			
*Provision pour risques			
* Provision pour charges			
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)			
*Augmentation des créances immobilisées			
*Diminution des dettes de financement			
TOTAL II(A+B+C+D+E)	552 564 938,97	609 868 516,36	609 868 516,36
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	379 877 338,67	284 097 435,29	284 097 435,29
*Fournisseurs et comptes rattachés	223 628 959,13	197 640 925,45	197 640 925,45
*Clients créditeurs, avances et acomptes	1 611 518,01	1 044 430,65	1 044 430,65
*Personnel	9 561 173,42	9 583 023,44	9 583 023,44
*Organisme sociaux	6 850 249,55	4 578 360,41	4 578 360,41
*Etat	7 187 853,25	21 838 222,42	21 838 222,42
*Comptes d'associés	81 700 000,00	700 000,00	700 000,00
*Autres créanciers	45 905 892,69	48 536 918,59	48 536 918,59
*Comptes de régularisation passif	3 431 687,62	175 554,33	175 554,33
AUTRES PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES (G)	1 294 204,45	3 453 555,79	3 453 555,79
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E) (Éléments circulants) (H)	464 247,03	465 119,50	465 119,50
TOTAL 2(F+G+H)	381 635 785,15	288 016 110,58	288 016 110,58
TRESORERIE-PASSIF	156 889 623,52	143 975 429,72	143 975 429,72
*Crédits d'escompte	26 843 042,04		
*Crédits de trésorerie	106 535 387,91	138 356 114,38	138 356 114,38
*Banques de régularisation	23 511 193,57	5 619 315,34	5 619 315,34
TOTAL 3	156 889 623,52	143 975 429,72	143 975 429,72
TOTAL GENERAL I=2+3	1 091 090 347,64	1 041 860 056,66	1 041 860 056,66

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

NATURE	OPERATION		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2	3=1+2	4
I PRODUIT D'EXPLOITATION	581 888 847,95		581 888 847,95	586 298 601,24
* Ventes de marchandises (en l'état)	189 871 529,57		189 871 529,57	183 289 175,32
* Vente de biens et services produits	361 260 931,76		361 260 931,76	358 302 792,24
* Chiffre d'affaires	551 132 461,33		551 132 461,33	541 591 967,56
Variations de stocks de produits ()	145 319 937,54		145 319 937,54	34 497 160,62
*Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
*Subventions d'exploitation	35 000,00		35 000,00	26 243,54
*Autres produits d'exploitation				
*Reprises d'exploitation: transferts de charges	16 058 449,08		16 058 449,08	10 183 319,42
Total I	581 888 847,95		581 888 847,95	586 298 601,24
II CHARGES D'EXPLOITATION	501 572 722,65	61 983,35	563 556 056,00	499 539 187,13
*Achats revendus(2) de marchandises	137 538 286,99		137 538 286,99	133 591 546,84
*Achats consommés(2) de matières et fournitures	147 706 887,71	34 238,17	147 741 125,88	170 581 934,58
*Autres charges externes	99 477 139,93	27 745,18	99 504 885,11	91 051 870,13
*Impôts et taxes	1 114 410,23		1 114 410,23	1 308 290,79
*Charges de personnel	79 688 024,77		79 688 024,77	75 319 359,37
*Autres charges d'exploitation				700 000,00
*Dotations d'exploitation	358 007,02		358 007,02	26 986 185,42
Total II	501 572 722,65	61 983,35	563 556 056,00	499 539 187,13
III RESULTAT D'EXPLOITATION(1-2)	239 944 09,69		239 944 09,69	266 759 414,11
IV PRODUITS FINANCIERS	3 299 440,69		3 299 440,69	2 667 413,69
*Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
*Gains de change	505 436,48		505 436,48	1 051 453,91
*Intérêts et autres produits financiers	1 481 08,78		1 481 08,78	20 704,35
*Reprises financières: transfert charges	17 458 925,43		17 458 925,43	1 595 255,43
Total 4	3 299 440,69		3 299 440,69	2 667 413,69
CHARGES FINANCIERES	4 645 016,66		4 645 016,66	5 147 949,47
*Charges d'intérêts	2 380 552,20		2 380 552,20	2 974 346,95
*Pertes de change	1 363 763,65		1 363 763,65	1 172 945,65
*Autres charges financières	491 336,49		491 336,49	317 301,80
*Dotations financières	408 664,32		408 664,32	663 355,07
Total 5	4 645 016,66		4 645 016,66	5 147 949,47
VI RESULTAT FINANCIER(4-5)	-2 345 575,97		-2 345 575,97	-2 480 535,78
VII RESULTAT COURANT(3+6)	78 178 565,98		78 178 565,98	84 278 878,33

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)

NATURE	OPERATION		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2	3=1+2	4
VII RESULTAT COURANT (reports)			78 178 565,98	84 278 878,33
VIII PRODUITS NON COURANTS	5 072 751,05		5 072 751,05	3 287 025,10
*Produits de cessions d'immobilisations				21 250,00
*Subventions d'équilibre				
*Reprises sur subventions d'investissement	44 774,36		44 774,36	44 774,36
*Autres produits non courants	1 062,10		1 062,10	4 391,74
*Reprises non courantes : transferts de charges	5 026 915,49		5 026 915,49	3 216 609,00
Total 8	5 072 751,05		5 072 751,05	3 287 025,10
IX CHARGES NON COURANTES	21 726 991,30		21 726 991,30	4 147 765,00
*Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
*Subventions accordées				
*Autres charges non courantes	18 581 345,13		18 581 345,13	1 426 409,91
*Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	3 145 646,17		3 145 646,17	2 721 355,09
Total 9	21 726 991,30		21 726 991,30	4 147 765,00
X RESULTAT AVANT IMPÔTS (7-9)			-16 654 239,35	-860 739,50
XI RESULTAT NET (avant impôts) (7-10)			61 524 326,63	83 418 138,43
XII IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	23 364 517,00		23 364 517,00	24 740 445,00
XIII RESULTAT NET (II-12)			38 159 809,63	58 677 693,43

XIV TOTAL DES PRODUITS (1+4+8)	589 331 040,59	592 253 040,63
XV TOTAL DES CHARGES (2+5+9+13)	551 171 230,96	533 575 346,60
XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	38 159 809,63	58 677 693,43

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES AU 30 JUIN 2014

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-212 du 21 septembre 19