

Communication financière

Résultats 2015



Bilan (Actif)

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	
A	Immobilisations en non valeurs [A]	15 832 848,74	12 558 107,36	3 274 739,38	4 775 467,02
	Frais préliminaires	445 857,30	431 271,75	14 585,75	29 171,50
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	15 386 991,24	12 126 837,61	3 260 153,63	4 746 295,52
	Primes de remboursement des obligations				
	Immobilisations incorporelles [B]	11 442 847,47	7 868 799,05	3 574 048,42	4 262 050,10
	Immobilisations en Recherche et Dev.				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	11 442 847,47	7 868 799,05	3 574 048,42	4 262 050,10
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles [C]	145 493 865,52	52 975 664,24	92 518 201,28	96 135 000,82
Terrains	45 838 110,00		45 838 110,00		
Constructions	20 096 621,94	12 777 575,53	7 319 046,43	7 824 427,29	
Installations techniques, matériel et outillage	54 121 388,84	28 232 064,19	25 889 324,65	27 975 311,42	
Matériel de transport	762 079,21	669 663,80	92 415,41	160 547,79	
Matériel, Mat. de bureau, Aménagement divers	16 301 719,20	10 878 835,56	5 422 883,64	6 179 540,73	
Autres immobilisations corporelles	422 244,29	417 525,16	4 719,13	5 451,57	
Immobilisations en cours	8 151 702,02		8 151 702,02		
Immobilisations financières [D]	21 249 829,25	13 050 242,39	8 199 586,86	22 983 199,36	
Prêts immobilisés					
Autres créances financières	3 501 334,36		3 501 334,36	14 591 334,36	
Titres de participation	17 748 494,89	13 050 242,39	4 698 252,50	8 391 865,00	
Autres titres immobilisés					
Ecarts de conversion actif [E]					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentations des dettes financières					
TOTAL (A+B+C+D+E)	194 219 390,98	86 452 815,04	107 766 575,94	128 155 717,30	
Stocks [F]	205 900 078,18	486 833,28	205 413 244,90	265 438 134,50	
Marchandises					
Matières et fournitures consommables	42 564 149,68	486 833,28	42 077 316,40	65 209 583,20	
Produits en cours	162 936 533,50		162 936 533,50	199 829 156,30	
Produits intermédiaires et produits résiduels	399 395,00		399 395,00	399 395,00	
Produits finis					
Créances de facilité circulant [G]	434 022 887,85	9 412 220,25	424 610 667,60	489 237 976,52	
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	4 427 069,74		4 427 069,74	5 828 745,77	
Clients et comptes rattachés	343 121 232,81		343 121 232,81	403 882 394,22	
Personnel	453 017,17	38 534,76	414 482,41	502 048,65	
Etat	62 176 281,99		62 176 281,99	72 679 596,19	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs	22 167 734,08	9 373 685,49	12 794 048,59	6 387 130,68	
Comptes de régularisation - Actif	1 677 552,06		1 677 552,06	1 908 061,01	
Titres valeurs de placement	14 846 000,00		14 846 000,00	33 330 000,00	
Ecarts de conversion actif [H]					
Eléments circulants [I]	89 348,36		89 348,36	677 998,88	
TOTAL II (F+G+H+I)	654 858 314,39	9 899 053,53	644 959 260,86	788 684 109,90	
T Trésorerie-Actif	476 005,25	359 253,54	116 751,71	134 163,95	
Chèques et valeurs à encaisser					
Banques, T.G et C.C.P	476 005,25	359 253,54	116 751,71	134 163,95	
Caisses, Régie d'avances et accrédités					
TOTAL III	476 005,25	359 253,54	116 751,71	134 163,95	
O TOTAL GENERAL I+II+III	849 553 710,62	96 711 122,11	752 842 588,51	916 973 991,15	

Bilan (Passif)

PASSIF		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
F	CAPITAUX PROPRES	20 661 800,31	61 509 135,57
	Capital social ou personnel (1)	62 425 750,00	62 425 750,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé	62 425 750,00	62 425 750,00
	Dont versé	62 425 750,00	62 425 750,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	88 574 105,00	88 574 105,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	2 976 625,70	2 976 625,70
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	-92 467 345,13	-111 243 770,73
M	Résultat en instance d'affectation		
	Résultat net de l'exercice (2)	-40 847 335,26	18 776 425,60
	TOTAL des capitaux propres (A)	20 661 800,31	61 509 135,57
	Capitaux propres assimilés (B)		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Dettes de financement (C)	72 417 967,31	80 475 984,82
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement	72 417 967,31	80 475 984,82
	Provisions durables pour risques et charges (D)	745 246,88	745 246,88
P	Provisions pour risques	745 246,88	745 246,88
	Provisions pour charges		
	Ecarts de conversion-passif (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	93 825 014,50	142 730 367,27
	Dettes du passif circulant (F)	543 829 556,23	639 414 681,14
	Fournisseurs et comptes rattachés	301 831 331,76	431 082 689,20
	Clients créanciers, avances et acomptes	87 042 197,72	98 492 922,97
	Personnel	15 322 109,21	12 194 144,10
S Organismes sociaux	21 308 668,12	6 778 200,63	
I Etat	91 265 001,96	77 724 558,37	
F Comptes d'associés	23 129 751,74	8 730 104,00	
C Autres créanciers	1 686 983,77	1 905 645,48	
Comptes de régularisation passif	2 243 511,95	2 506 416,39	
R Autres provisions pour risques et charges (G)	5 702 787,86	6 826 273,38	
Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	145 846,71	719 976,51	
U TOTAL II (F+G+H)	549 678 190,80	646 960 931,03	
TRESORERIE PASSIF	109 339 383,21	127 282 692,85	
L Crédits d'escompte			
R Crédits de trésorerie	8 811 415,77	8 921 414,84	
E Banques de régularisation	100 527 967,44	118 361 278,01	
S TOTAL III	109 339 383,21	127 282 692,85	
O TOTAL GENERAL I+II+III	752 842 588,51	916 973 991,15	

Compte de Produits et Charges (Hors Taxes)

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents				
E	PRODUITS D'EXPLOITATION	192 100 133,30	-21 594,18	192 078 539,12	409 758 995,58	
	Ventes de marchandises (en détail)					
	Ventes de biens et services produits	220 850 647,22	-21 594,18	220 829 053,04	332 737 294,25	
	Chiffres d'affaires	220 850 647,22	-21 594,18	220 829 053,04	332 737 294,25	
	Variation de stocks de produits (1)	-34 892 622,80		-34 892 622,80	74 723 168,00	
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				675 412,00	
	Subventions d'exploitation					
	Autres produits d'exploitation					
	Reprises d'exploitation - transferts de charges	8 142 106,88		8 142 106,88	1 623 121,33	
	Total I	192 100 133,30	-21 594,18	192 078 539,12	409 758 995,58	
I	CHARGES D'EXPLOITATION	217 658 983,65	436 424,08	218 095 407,73	388 109 213,20	
	Achats revendus (2) de marchandises					
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	110 537 759,29	1 443,25	110 539 202,54	261 331 923,78	
	Autres charges externes	19 802 216,44	434 986,83	20 237 199,27	34 562 978,57	
	Impôts et taxes	576 191,68		576 191,68	803 719,50	
	Charges de personnel	80 603 425,92		80 603 425,92	79 200 205,49	
	Autres charges d'exploitation				1 000 000,00	
	Dotations d'exploitation	6 039 391,32		6 039 391,32	11 210 785,86	
	Total II	217 658 983,65	436 424,08	218 095 407,73	388 109 213,20	
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-25 558 850,35	-458 018,26	-26 016 868,61	21 649 782,38	
F	PRODUITS FINANCIERS	5 680 730,04	0,37	5 680 730,43	1 308 797,93	
	Produits des titres de particip.					
	Intérêts et autres produits financiers	4 571 515,18		4 571 515,18	683 774,01	
	Reprises financières - transferts de charges		0,37		192 673,54	
	Total III	5 680 730,04	0,37	5 680 730,43	1 308 797,93	
	V	CHARGES FINANCIERS	16 599 455,13		16 599 455,13	8 861 913,65
		Charges d'intérêts	5 841 002,59		5 841 002,59	6 253 493,55
		Perf. de change	6 640 611,68		6 640 611,68	693 150,29
		Autres charges financières				
		Dotations financières	4 117 840,86		4 117 840,86	1 215 269,81
Total IV		16 599 455,13		16 599 455,13	8 861 913,65	
RESULTAT FINANCIER (IV-V)		-10 918 725,07	0,37	-10 918 724,70	-7 653 116,27	
RESULTAT COURANT (III+VI)		-36 477 575,42	-458 017,89	-36 935 593,31	-14 096 666,66	

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents				
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	-36 477 575,42	-458 017,89	-36 935 593,31	-14 096 666,66	
N	PRODUITS NON COURANTS	1 822 345,36		1 822 345,36	3 437,59	
	Produits des cessions d'immobilisations					
	Subventions d'équilibre					
	Reprises sur subventions d'investissement					
	Autres produits non courants	21 810,86		21 810,86	3 437,59	
	Reprises non courantes - transferts de charges	1 800 534,50		1 800 534,50		
	Total VIII	1 822 345,36		1 822 345,36	3 437,59	
	IX	CHARGES NON COURANTES	4 631 327,31		4 631 327,31	5 358 557,76
		Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				201 925,73
		Subventions accordées				
Autres charges non courantes		4 631 327,31		4 631 327,31	1 156 632,03	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions					4 000 000,00	
Total IX		4 631 327,31		4 631 327,31	5 358 557,76	
X		RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-2 808 981,95		-2 808 981,95	-5 355 120,17
XII		RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	-39 286 557,37	-458 017,89	-39 744 575,26	8 741 546,49
		IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 102 740,00		1 102 740,00	834 035,00
		RESULTAT NET (XII-XIII)	-40 389 317,37	-458 017,89	-40 847 335,26	7 907 511,49
	XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	199 603 208,72	-21 593,81	199 581 614,91	411 071 231,10
		TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	239 992 526,09	436 424,08	240 428 950,17	403 163 719,61
		RESULTAT NET	-40 389 317,37	-458 017,89	-40 847 335,26	7 907 511,49

40, Boulevard d'Anfa
Casablanca
Maroc

119, Boulevard Abdelmoumen
Casablanca
Maroc

Messieurs les Actionnaires de la société STROC INDUSTRIE 145, Z.I Sahel B.P. 19

Had Soualem

Attestation d'examen limité sur la situation intermédiaire de la société STROC INDUSTRIE S.A. (comptes sociaux) du 1^{er} janvier 2015 au 30 juin 2015

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 intermédiaire de la société anonyme STROC INDUSTRIE SA comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2015. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 20.661.800, dont une perte nette de MAD (40.847.335), relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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.

Sur la base de notre examen limité, 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 2015, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 septembre 2015

Les Commissaires aux Comptes

Mostafa FRAIHA
Associé

Amine BAAKILI
Associé

40, Bd. d'Anfa 6^{ème} Etage
 Casablanca
 Tél: 212 (0) 5 22 29 33 04
 Fax: 212 (0) 5 22 29 33 05

Audit Conseil-Commissariat aux Comptes
 V14 (Art. 146 du Décret n° 265-06-01)
 C.A.S.A. B.L.A. N.C.A.
 T.él. : 0523 22 85 03 - F.tél. : 0522 22 85 33



Contact
r.leguellec@stroc.ma
Tél: +212.5.22.99.15.70

