

بيرليي المغرب

Berliet Maroc

ETATS DE SYNTHESE
EXERCICE 2006

INFORMATIONS DISPONIBLES

COMPTES SOCIAUX

BILAN (ACTIF)

		Exercice clos le 31/12/2006			Exercice précédent
		Brut	Amort./Prov.	Net	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)					
Frais préliminaires Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)		331 000,00	55 166,64	275 833,36	0,00
A	Immobil. en recherche et développement				
C	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	331 000,00	55 166,64	275 833,36	0,00
T	Fonds commercial				
I	Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)		88 452 425,50	60 072 038,53	28 380 386,97	22 403 786,19
Terrains		4 040 457,35	2 312 437,09	1 728 020,26	1 942 212,46
I	Constructions	33 492 108,47	19 810 850,68	13 681 257,79	6 625 822,40
,	Installations techniques, matériel et outillage	28 976 622,39	22 578 149,33	6 398 473,06	6 681 341,77
M	Matériel de transport	5 283 382,38	3 586 661,16	1 696 721,22	2 131 092,18
O	Mobil.mat.de bureau et aménagement div.	11 863 487,03	9 642 381,53	2 221 105,50	2 716 105,67
B	Autres immobilisations corporelles	4 796 367,88	2 141 558,74	2 654 809,14	2 307 211,71
I	Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)		2 630 151,92	1 086 175,00	1 543 976,92	1 997 119,44
I	Prêts immobilisés	1 353 002,61	84 375,00	1 268 627,61	1 732 270,13
S	Autres créances financières	95 349,31		95 349,31	84 849,31
E	Titres de participation	1 181 800,00	1 001 800,00	180 000,00	180 000,00
	Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)		0,00		0,00	180 000,00
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes de financement					
TOTAL (I) (A+B+C+D+E)		91 413 577,42	61 213 380,17	30 200 197,25	24 580 905,63
STOCKS (F)		113 629 044,57	5 233 864,45	108 395 180,12	184 246 544,15
A	Marchandises	24 621 540,64	5 233 864,45	19 387 676,19	32 259 808,05
C	Matières et fournitures consommables	37 328 793,80		37 328 793,80	76 891 596,81
T	Produits en cours	5 252 011,20		5 252 011,20	7 340 179,74
I	Produits intermédiaires et résiduels				
F	Produits finis	46 426 698,93		46 426 698,93	67 754 959,55
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)		241 454 761,12	30 892 550,58	210 562 210,54	158 370 506,85
C	Fournis.débiteurs, avances et acomptes	4 181 073,82		4 181 073,82	1 427 933,72
I	Clients et comptes rattachés	192 280 052,46	24 250 879,00	168 029 173,46	124 298 834,49
R	Personnel	469 441,73		469 441,73	366 812,69
C	Etat	34 632 705,30		34 632 705,30	27 989 186,49
U	Comptes d'associés				
L	Autres débiteurs	8 911 142,73	6 641 671,58	2 269 471,15	2 034 430,47
A	Comptes de régularisation actif	980 345,08		980 345,08	2 253 308,99
N					
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)		0,00		0,00	2 034 430,47
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)		137 766,25		137 766,25	0,00
TOTAL (II) (F+G+H+I)		355 221 571,94	36 126 415,03	319 095 156,91	344 651 481,47
TRESORERIE - ACTIF					
T	Chèques et valeurs à encaisser	23 967 753,65		23 967 753,65	10 354 690,39
R	Banques , TG. et C.C.P	92 358 650,18		92 358 650,18	33 904 803,41
E					
S	Caisses, régies d'avances et accreditifs			0,00	
O					
TOTAL (III)		116 326 403,83	0,00	116 326 403,83	44 259 493,80
TOTAL GENERAL (I+II+III)		562 961 553,19	97 339 795,20	465 621 757,99	413 491 880,90

BILAN (PASSIF)

		Exercice clos le 31/12/2006	Exercice précédent
F I N A N C E M E N T P E R M A N E N T	CAPITAUX PROPRES		
	- Capital social ou personnel (1)	125 000 000,00	125 000 000,00
	- Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé Capital appelé : Dont versé :		
	- Primes d'émissions de fusion , d'apport	480 000,00	480 000,00
	- Ecarts de réévaluation		
	- Réserve légale	10 700 887,64	9 949 524,30
	- Réserve d' investissements	13 171 744,03	11 039 987,40
	- Autres réserves	9 668 152,30	9 668 152,30
	- Report à nouveau (2)	36 463 212,98	28 069 066,21
	- Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	- Résultat net de l'exercice (2)	20 164 573,00	15 027 266,74
	Total des capitaux propres (A)	215 648 569,95	199 233 996,95
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	28 637 531,00	15 634 444,91
	- Subventions d'investissement		
	- Provisions réglementées	28 637 531,00	15 634 444,91
DETTES DE FINANCEMENT (C)	0,00	0,00	
- Emprunts obligataires			
- Autres dettes de financement			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	10 288 338,28	6 163 244,28	
- Provisions pour risques	10 288 338,28	6 163 244,28	
- Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	0,00	0,00	
- Augmentation des créances immobilisées			
- Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	254 574 439,23	221 031 686,14	
P A S S I F C I R C U L A N T	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	209 523 117,14	187 595 308,90
	-Fournisseurs et comptes rattachés	163 418 600,27	148 494 402,41
	-Clients créditeurs, avances et acomptes	9 780 120,96	7 106 172,74
	-Personnel	8 154 081,86	5 671 815,66
	-Organismes sociaux	2 693 726,07	2 925 703,52
	-Etat	24 574 116,64	22 446 658,80
	-Comptes d'associés	19 005,06	21 748,00
	-Autres créanciers	410 442,59	347 206,05
-Comptes de régularisation-passif	473 023,69	581 601,72	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	137 766,25	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)	21 439,17	507 388,40	
TOTAL II (F+G+H)	209 682 322,56	188 102 697,30	
T R E S O R E R I E - P A S S I F	TRESORERIE -PASSIF		
	-Crédits d'escompte	0,00	0,00
	-Crédits de trésorerie	0,00	0,00
	-BANQUES	1 364 996,20	2 143 066,99
TOTAL III	1 364 996,20	2 143 066,99	
TOTAL GENERAL (I+II+III)		465 621 757,99	411 277 450,43

1- Capital personnel débiteur

2- Bénéficiaire (+).déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET DE CHARGES (Hors taxe)

NATURE	Exercice du: 01 01 2006 au : 31 12 2006			
	OPERATIONS		Totaux de l'exercice	Totaux de l'exercice précédent
	Propre à L'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2	3=1+2	4
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
-Ventes de marchandises (en l'état)	161 307 010,50		161 307 010,50	134 821 811,55
-Ventes de biens et services produits	423 060 869,73		423 060 869,73	459 896 835,87
<u>-CHIFFRE D'AFFAIRES</u>	584 367 880,23	0,00	584 367 880,23	594 718 647,42
-Variation de stocks de produits	-23 078 554,33		-23 078 554,33	17 164 617,35
-Immobilisation produites par l'entreprise -pour elle-même				
-Subventions d'exploitation				
-Autres produits d'exploitation				
-Reprises d'exploitation, transf.de charge	7 238 999,82		7 238 999,82	4 033 452,76
<u>TOTAL (I)</u>	568 528 325,72	0,00	568 528 325,72	615 916 717,53
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
-Achats revendus de marchandises	68 682 006,35		68 682 006,35	126 731 238,09
-Achats consom. de mat,et fournitures	375 600 736,69		375 600 736,69	377 027 747,68
-Autres charges externes	22 736 184,54		22 736 184,54	25 291 837,26
-Impôts et taxes	948 677,21		948 677,21	1 086 052,04
-charges de personnel	45 209 684,78		45 209 684,78	42 583 133,26
-Autres charges d'exploitation			0,00	0,00
-Dotations d'exploitation	10 179 601,84		10 179 601,84	10 565 669,09
<u>TOTAL (II)</u>	523 356 891,41	0,00	523 356 891,41	583 285 677,42
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</u>	45 171 434,31	0,00	45 171 434,31	32 631 040,11
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
-Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	11 700,00		11 700,00	11 700,00
- Gains de changes	1 455 735,88		1 455 735,88	1 696 652,02
-Intérêts et autres produits financiers	913 069,57		913 069,57	141 696,78
-reprises financières, transf.de charges			0,00	371 356,43
<u>TOTAL (IV)</u>	2 380 505,45	0,00	2 380 505,45	2 221 405,23
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
-Charges d'intérêts	483 724,27		483 724,27	2 808 965,16
-Pertes de changes	371 717,73		371 717,73	305 614,48
-Autres charges financières			0,00	
-Dotations financières	137 766,25		137 766,25	
<u>TOTAL (V)</u>	993 208,25	0,00	993 208,25	3 114 579,64
<u>RESULTAT FINANCIER (IV-V)</u>	1 387 297,20	0,00	1 387 297,20	-893 174,41
<u>RESULTAT COURANT (III-VI)</u>	46 558 731,51	0,00	46 558 731,51	31 737 865,70

Variation de stocks : stock final -stock initial; augmentation (+); diminution (-)

Achats revendus ou consommés : achats-variation de stocks.

COMPTE DE PRODUITS ET DE CHARGES (Hors taxe) (suite)

NATURE	Exercice du: 01 01 2006 au : 31 12 2006		Totaux de l'exercice 3=1+2	Totaux de l'exercice précédent 4
	OPERATIONS			
	Propre à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
RESULTAT COURANT (Report!)			46 558 731,51	31 737 865,70
PRODUITS NON COURANTS				
-Produits des cessions d'immobilisations	595 987,67		595 987,67	347 574,00
-Subvention d'équilibre				
-Reprises sur subventions d'investissement				
-Autres produits non courants	16 987,72		16 987,72	2 265,04
-Reprises non courantes et transf.de charges	4 287 891,84		4 287 891,84	2 822 257,98
TOTAL (VIII)	4 900 867,23	0,00	4 900 867,23	3 172 097,02
CHARGES NON COURANTES				
-Valeurs nettes d'amort.immobilis.cédées	419 301,98		419 301,98	67 364,42
-Subventions accordées				
-Autres charges non courantes	13 824,83		13 824,83	21 261,96
-Dotations n/courantes et transf.de charges	22 290 977,93		22 290 977,93	12 515 026,60
TOTAL (IX)	22 724 104,74	0,00	22 724 104,74	12 603 652,98
RESULTAT NON COURANT			-17 823 237,51	-9 431 555,96
RESULTAT AVANT IMPOTS			28 735 494,00	22 306 309,74
IMPÔTS SUR LES RESULTATS	8 570 921,00		8 570 921,00	7 279 043,00
RESULTAT NET			20 164 573,00	15 027 266,74
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			575 809 698,40	621 310 219,78
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			555 645 125,40	606 282 953,04
RESULTAT NET (Total des produits -Total des charges)			20 164 573,00	15 027 266,74

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.)

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

Exercice du: 01 01 2006 au : 31 12 2006	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
-Ventes de marchandises (en l'état)	161 307 010,50	134 821 811,55
-Achats revendus de marchandises	68 682 006,35	126 731 238,09
MARGE BRUTE SUR VENTE EN L'ETAT	92 625 004,15	8 090 573,46
PRODUCTION DE L'EXERCICE	399 982 315,40	477 061 453,22
-Ventes de biens et services produits	423 060 869,73	459 896 835,87
-Variation de stocks de produits	-23 078 554,33	17 164 617,35
-Immobilis.produites p/ l'entreprise pour elle même		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE	398 336 921,23	402 319 584,94
-Achats consommés de mat, et fournitures	375 600 736,69	377 027 747,68
-Autres charges externes	22 736 184,54	25 291 837,26
VALEUR AJOUTEE	94 270 398,32	82 832 441,74
-Subventions d'exploitation		
-Impôts et taxes	948 677,21	1 086 052,04
-charges de personnel	45 209 684,78	42 583 133,26
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION	48 112 036,33	39 163 256,44
-Autres produits d'exploitation		
-Autres charges d'exploitation	0,00	0,00
-Reprises d'exploitation, transf.de charge	7 238 999,82	4 033 452,76
-Dotations d'exploitation	10 179 601,84	10 565 669,09
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 171 434,31	32 631 040,11
RESULTAT FINANCIER	1 387 297,20	-893 174,41
RESULTAT COURANT	46 558 731,51	31 737 865,70
RESULTAT NON COURANT	-17 823 237,51	-9 431 555,96
-Impôts sur les bénéfices	8 570 921,00	7 279 043,00
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	20 164 573,00	15 027 266,74

II- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) - AUTOFINANCEMENT

-Resultat net de l'exercice		
-bénéfice	20 164 573,00	15 027 266,74
-perte		
-Dotations d'exploitation (1)	4 945 737,39	5 679 882,25
-Dotations financières (1)		
-Dotations non courantes (1)	22 290 977,93	12 515 026,60
-Reprises d'exploitation (2)	907 000,00	75 000,00
-Reprises financières (2)		
-Reprises non courantes (2) (3)	4 287 891,84	2 822 257,98
-Produits des cessions d'immobilisations	595 987,67	347 574,00
-Valeur nettes d'amort.des immob.cédées	419 301,98	67 364,42
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	42 029 710,79	30 044 708,03
Distributions de bénéfices	3 750 000,00	3 750 000,00
AUTOFINANCEMENT	38 279 710,79	26 294 708,03

A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie

A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie .

Y compris reprises sur subventions d'investissement.

TABLEAU DE FINANCEMENT

SYNTHESE DES MASSES DE BILAN

	Exercice 2006	Exercice Précédent	Variations	
			Emplois	Ressouces
1- Financement permanent	254 574 439,23	221 031 686,14		
2- Moins actif immobilisé	30 200 197,25	24 580 905,63		
3- FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (A)	224 374 241,98	196 450 780,51		27 923 461,47
4- Actif circulant	319 095 156,91	344 651 481,47		
5- Moins passif circulant	209 682 322,56	188 102 697,30		
6- Besoin de financement global (B)	109 412 834,35	156 548 784,17		47 135 949,82
7- Trésorerie nette (actif - passif) = (A-B)	114 961 407,63	39 901 996,34	75 059 411,29	

EMPLOIS ET RESSOURCES

	Exercice 2006		Exercice précédent	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I - RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE				
AUTOFINANCEMENT (A)		38 279 710,79		26 294 708,03
- Capacité d'autofinancement		42 029 710,79		30 044 708,03
- Distribution de bénéfices	3 750 000,00		3 750 000,00	
CESSIONS ET REDUCTION DES (B) IMMOBILISATIONS		1 049 130,19		894 072,30
- Cessions d'immobilisations incorporelles				0,00
- Cessions d'immobilisations corporelles		595 987,67		347 574,00
- Cessions d'immobilisations financières				0,00
- Récuperations sur créances immobilisées		453 142,52		546 498,30
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES (C) ET ASSIMILES		0,00		0,00
- Augmentation de capital apports				
- Subventions d'investissement				0,00
AUGMENTATION DES DETTES DE (D) FINANCEMENT (Net de primes de remboursements.)				0,00
TOTAL I - RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		39 328 840,98	0,00	27 188 780,33
II - EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE				
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS DES (E) IMMOBILISATIONS	11 585 379,51		7 105 855,43	
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles				
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	11 585 379,51		7 105 855,43	
- Acquisitions d'immobilisations financières				
- Augmentations des créances immobilisées				
REMBOUSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOUSEMENT DES DETTES DE (G) FINANCEMENT				
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)			0,00	
TOTAL II - EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	11 585 379,51		7 105 855,43	
III - VARIATION DU BESOIN DE (B.F.G.) FINANCEMENT GLOBAL		45 101 519,35		17 562 665,75
IV -VARIATION DE LA TRESORERIE	72 844 980,82		37 645 590,65	
TOTAL GENERAL	84 430 360,33	84 430 360,33	44 751 446,08	44 751 446,08

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

AU 31/12/2006

RAISON SOCIALE DE LA SOCIETE EMETRICE	Secteur d'activité	Capital social	% de participation au capital social	Prix d'acquisition global	Valeur comptable nette	Extrait des derniers états de synthèses de la société emettrice		
						Date de cloture	Situation nette	Résultat net
BANQUE POPULAIRE	Banque	Variable	Variable	150 000,00	150 000,00			11 700,00
STE IMMOBILIERE LE NOTRE	Logement	400 000,00	1%	3 000,00	3 000,00			
SOMAFOME	Fonderie	5 000 000,00	20%	999 800,00	0,00			
LABOMETAL	Lab.métalique	1 326 000,00	2%	25 000,00	25 000,00			
T M C	Carrosserie	10 000,00	20%	2 000,00	2 000,00			
SETIM				2 000,00				
				1 181 800,00	180 000,00			11 700,00