

CENTRALE AUTOMOBILE CHERIFIENNE

Situation provisoire au 31 décembre 2005

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

	ACTIF	EXERCICE AU 31/12/2005			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net	
	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	278 126,80	248 006,28	31 119,52	68 731,79
	* Frais préliminaires	278 126,80	248 006,28	31 119,52	68 731,79
	* Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	* Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Immobilisations en recherche et développement				
	* Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
	* Fonds commercial				
	* Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	84 323 336,94	15 978 914,25	38 345 025,69	42 884 037,79
	* Terrains	8 000 000,00		8 000 000,00	8 000 000,00
	* Constructions	27 730 082,40	5 773 242,13	21 956 840,27	23 284 887,72
	* Installations techniques, matériel & outillage	7 852 032,78	4 675 250,47	3 176 782,31	3 595 984,90
	* Matériel de transport	4 738 104,12	2 621 083,14	2 115 020,98	4 322 009,32
	* Mobilier de bureau, aménagements divers	6 005 720,64	3 509 308,52	2 496 412,12	2 781 175,25
	* Autres immobilisations corporelles				
	* Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	861 284,90	0,00	861 284,90	267 893,87
	* Prêts immobilisés				
	* Autres créances financières	561 264,90		561 264,90	207 993,87
	* Titres de participation				
	* Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (E)				
	* Diminution des créances immobilisées				
	* Augmentation des dettes financières				
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	85 161 850,34	18 223 920,53	38 937 406,83	42 850 783,45
	STOCKS (F)	255 862 389,18	4 581 386,49	251 081 002,69	198 572 740,27
	* Marchandises	255 862 389,18	4 581 386,49	251 081 002,69	198 572 740,27
	* Matière et fournitures consommables				
	* Produits en cours				
	* Produits intermédiaires et produits résiduels				
	* Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	128 792 888,48	1 076 284,73	128 717 603,75	95 790 076,87
	* Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes				
	* Clients et comptes rattachés	88 588 142,37	1 076 284,73	87 512 857,64	65 808 722,08
	* Personnel	1 524 180,44		1 524 180,44	1 087 943,47
	* Etat	36 585 295,53		36 585 295,53	28 753 413,82
	* Comptes sociétés apparentées				
	* Autres débiteurs	95 270,12		95 270,12	
	* Comptes de régularisation Actif				80 000,00
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (I)				
	(Eléments circulants)				
	TOTAL II (F + G + H + I)	382 455 277,64	6 886 671,22	378 798 605,42	292 302 816,64
	TRESORERIE - ACTIF				
	* Chèques et valeurs à encaisser				
	* Banques, T.O. et C.C.P.	27 889 277,63		27 889 277,63	13 336 964,92
	* Caisse, Régies avances et crédits	1 235 935,52		1 235 935,52	953 788,60
	TOTAL III	29 125 213,15	0,00	29 125 213,15	14 290 753,52
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	488 741 921,13	21 880 591,74	444 881 229,99	348 444 236,61

	PASSIF	Exercice clos le 31/12/2005	
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	FONDS PROPRES		
	* Capital social ou personnel (1)	24 000 000,00	24 000 000,00
	* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé		
	dont versé ...		
	* Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	* Ecarts de réévaluation/ RESERVE INVESTIT	13 165 365,15	11 165 365,15
	* Réserve légal	2 400 000,00	2 400 000,00
	* Autres réserves	176 201,00	176 201,00
	* Report à nouveau (2)	100 956 638,95	80 914 514,11
	* Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	* Résultat net de l'exercice (2)	59 184 938,75	42 302 124,84
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	199 893 143,85	180 958 265,10
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	1 900 000,00	2 500 000,00
	* Subventions d'investissement		
	* Provisions réglementées	1 900 000,00	2 500 000,00
	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
	* Emprunts obligataires		
	* Autres dettes de financement		
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
	* Provisions pour risques		
	* Provisions pour charges		
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
	* Augmentation de créances immobilisées		
	* Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	201 793 143,85	183 458 265,10
	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	160 459 069,88	138 243 614,72
	* Fournisseurs et comptes rattachés	119 354 071,14	107 832 020,24
	* Clients créditeurs, avances et acomptes		
	* Personnel		
	* Organismes sociaux	1 531 682,81	1 181 899,79
	* Etat	23 909 951,08	16 820 145,74
	* Comptes d'associés	8 475 314,38	4 719 308,74
	* Autres créanciers	5 946 199,48	4 690 033,36
	* Comptes de régularisation - passif	1 241 850,77	1 000 206,85
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	10 109 015,89	6 742 416,79
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (H)		
	TOTAL II (F + G + H)	170 568 085,54	142 986 031,51
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	444 881 229,99	348 444 236,61

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (SUITE)

	NATURE	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	* Ventes de marchandises (en l'état)				
	* Ventes de biens et services produits				
	Chiffres d'affaires	984 002 941,35		984 002 941,35	811 837 302,83
	* Variation de stocks de produits (+ ou -) (1)				
	* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	* Subventions d'exploitation				
	* Autres produits d'exploitation	139 427,53		139 427,53	298 912,63
	* Reprises d'exploitation	6 303 954,05		6 303 954,05	6 762 562,89
	TOTAL I	990 446 322,93	0,00	990 446 322,93	818 898 778,35
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	* Achats revendus (2) de marchandises	809 798 230,21		809 798 230,21	682 097 765,98
	* Achats consommés (2) de matières et fournitures	4 367 239,96		4 367 239,96	3 920 056,04
	* Autres charges externes	26 322 934,84		26 322 934,84	21 271 120,94
	* Impôts et taxes	1 742 492,21		1 742 492,21	1 683 977,20
	* Charges de personnel	31 306 899,01		31 306 899,01	27 145 018,68
	* Autres charges d'exploitation	4 266 836,89		4 266 836,89	355 948,41
	* Dotations d'exploitation	18 652 842,00		18 652 842,00	16 375 587,65
	Total II	896 457 475,12	0,00	896 457 475,12	752 849 474,90
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			93 988 847,81	66 049 303,45
	IV PRODUITS FINANCIERS				
	* Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
	* Gains de change	62 522,17		62 522,17	413 550,51
	* Intérêts et autres produits financiers	10 674,78		10 674,78	1 796,76
	* Reprises financières : transferts de charges				
	TOTAL IV	73 196,95	0,00	73 196,95	415 347,27
	V CHARGES FINANCIERES				
	* Charges d'intérêts	4 039 000,06		4 039 000,06	2 323 257,25
	* Pertes de change	174 227,11		174 227,11	
	* Autres charges financières				
	* Dotations financières				
	TOTAL V	4 213 227,17	0,00	4 213 227,17	2 323 257,25
	VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-1 440 030,22	-1 907 909,98
	VII RESULTAT COURANT (III + VI)			89 848 817,59	64 141 393,47

	NATURE	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	VII RESULTAT COURANT (reports)			89 848 817,59	64 141 393,47
	VIII PRODUITS NON COURANTS				
	* Produits de cessions d'immobilisations	1 921 380,00		1 921 380,00	448 520,00
	* Subvention d'équilibre				
	* Reprises sur subventions d'investissement				
	* Autres produits non courants	600 000,00		600 000,00	2 000 000,00
	* Reprises non courantes				
	TOTAL VIII	2 521 380,00		2 521 380,00	2 448 520,00
	IX CHARGES NON COURANTES				
	* Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées	1 313 222,16		1 313 222,16	309 294,13
	* Subventions accordées				
	* Autres charges non courantes	26 116,68		26 116,68	62 878,50
	* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				2 000 000,00
	Total IX	1 339 338,84		1 339 338,84	2 372 272,63
	X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			1 182 041,16	76 247,37
	XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)			91 030 858,75	64 217 640,84
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS			31 845 920,00	21 815 516,00
	XIII RESULTAT NET (XI - XII)			59 184 938,75	42 302 124,84
	XIV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			990 446 322,93	821 762 645,62
	XV TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			933 655 981,13	779 460 520,78
	XVI RESULTAT NET (total produits - total charges)			59 184 938,75	42 302 124,84

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2005

En exécution de la mission prévue par l'article 17 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 provisoire du bilan et du compte de produits et charges de la société Centrale Automobile Chérifienne au terme de l'exercice 2005 couvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2005.

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes de la Profession et compte tenu des dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits susceptibles d'entacher, de manière significative, la sincérité des informations contenues dans lesdits documents.

Casablanca, le 24 mars 2006

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG

Abdelmajid EL ABLANCA
Associé

FIDAROC

Faïza MEKOUAR
Associé Gérant