

BILAN (actif)

IB MAROC.COM

(modèle normal)

Exercice clos le 31/03/2005

	ACTIF	EXERCICE			EX . PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)		476 208,79	382 930,37	93 278,42	162 489,18
	• Frais Préliminaires	112 725,46	103 780,38	8 945,08	20 724,18
	• Charges a répartir sur plusieurs exercices	363 483,33	279 149,99	84 333,34	141 765,00
	• Primes de remboursement des obligations			0,00	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	152 225,90	114 689,92	37 535,98	75 398,85
	• Immobilisation en recherche et développement			0,00	0,00
	• Brevets, marques, droits et valeurs similaires	152 225,90	114 689,92	37 535,98	75 398,85
	• Fonds commercial			0,00	0,00
	• Autres immobilisations incorporelles			0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	10 295 104,20	6 992 551,14	3 302 553,06	3 978 054,93
	• Terrains			0,00	0,00
	• Constructions	917 016,26	94 863,35	822 152,91	860 516,26
	• Installations technique, matériel et outillage	1 397 508,62	765 482,30	632 026,32	957 844,58
	• Matériel de transport	94 523,54	56 324,37	38 199,17	55 489,10
	• Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 886 055,78	6 075 881,12	1 810 174,66	2 104 204,99
	• Autres immobilisations corporelles			0,00	0,00
	• Immobilisations corporelles en cours			0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	1 864 683,35	1 699 752,80	164 930,55	171 588,74	
• Prêts immobilisés			0,00	0,00	
• Autres créances financières	1 535 883,35	1 370 952,80	164 930,55	171 588,74	
• Titres de participation	328 800,00	328 800,00	0,00		
• Autres titres immobilisés			0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	0,00		0,00	0,00	
• Diminution des créances immobilisées			0,00	0,00	
• Augmentation des dettes de financement			0,00	0,00	
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 788 222,24	9 189 924,23	3 598 298,01	4 387 531,70	
STOCKS (F)	24 170 527,96	6 762 606,00	17 407 921,96	17 421 801,11	
• Marchandises	24 170 527,96	6 762 606,00	17 407 921,96	17 421 801,11	
• Matières et fournitures consommables			0,00	0,00	
• Produits en cours			0,00	0,00	
• Produits intermédiaires et produits résiduels			0,00	0,00	
• Produits finis			0,00	0,00	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	146 809 953,18	5 016 675,65	141 793 277,53	136 365 145,22	
• Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	1 773 842,47		1 773 842,47	1 750 808,55	
• Clients et comptes rattachés	136 909 272,94	5 016 675,65	131 892 597,29	125 201 879,84	
• Personnel	311 614,00		311 614,00	351 170,88	
• Etat	5 944 932,85		5 944 932,85	5 555 535,63	
• Comptes d'associés			0,00	0,00	
• Autres débiteurs	3 000,00		3 000,00	3 000,00	
• Comptes de régularis. Actif	1 867 290,92		1 867 290,92	3 502 750,32	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	2 344 845,00	1 432 500,00	912 345,00	896 000,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Éléments circulants)	638 055,39		638 055,39	217 537,25	
TOTAL II (F+G+H+I)	173 963 381,53	13 211 781,65	160 751 599,88	154 900 483,58	
TRESORERIE ACTIF	10 999 936,57	0,00	10 999 936,57	362 743,12	
• Chèques et valeurs à encaisser	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	
• Banques, T.G. et C.C.P.	9 489 516,39		9 489 516,39	342 301,92	
• Caisses, régies d'avances et accreditifs	10 420,18		10 420,18	20 441,20	
TOTAL III	10 999 936,57	0,00	10 999 936,57	362 743,12	
TOTAL GENERAL I+II+III	197 751 540,34	22 401 705,88	175 349 834,46	159 650 758,40	

Différence entre le total Actif et le total Passif

0,00

0,00

(modèle normal)

IB MAROC.COM

Exercice clos le 31/03/2005

PASSIF		Exercice		EXERCICE PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES				
	• Capital social ou personnel		41 748 600,00	41 748 600,00
	• moins : actionnaires. capital souscrit non appelé			
	Capital appelé é.....			
	dont vers é 41 748 600			
	• Primes d'émission, de fusion et d'apport		8 263 294,44	8 263 294,44
T	• Ecart de réévaluation			
N	• Réserves légale		1 463 823,21	1 108 635,35
E				
N	• Autres réserves		1 363 045,31	1 363 045,31
A	• Report à nouveau		14 940 734,80	8 192 165,52
M	• Résultats nets en instance d'affectation			
R	• Résultat net de l'exercice		5 072 794,30	7 103 757,14
E	Total des capitaux propres	(A)	72 852 292,06	67 779 497,76
P	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES	(B)	0,00	0,00
	• Subventions d'investissement			
T	• Provisions réglementées			
N				
E				
M				
E				
C	DETTES DE FINANCEMENT	(C)	0,00	0,00
N	• Emprunts obligataires			
A	• Autres dettes de financement			
N				
I				
F				
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGE	(D)	200 000,00	200 000,00
	• Provisions pour risques		200 000,00	200 000,00
	• Provisions pour charges			
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF	(E)	0,00	
	• Augmentation des créances immobilisées			
	• Diminution des dettes de financement			
-		TOTAL I (A+B+C+D+E)	73 052 292,06	67 979 497,76
C	DETTES DU PASSIF CIRCULANT	(F)	94 560 750,16	73 489 926,93
R	• Fournisseurs et comptes rattachés		54 381 768,95	43 920 938,80
I	• Clients créditeurs, avances et acomptes		5 919 831,32	443 945,14
C	• Personnel		2 176 085,73	1 586 717,33
	• Organismes sociaux		911 879,30	848 614,06
F	• Etat		28 709 156,99	25 565 495,62
I	• Comptes d'associés		86 167,54	86 167,54
S	• Autres créanciers		19 776,87	30 365,74
S	• Comptes de régularisation-passif		2 356 083,46	1 007 682,70
A	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGE	(G)	3 494 326,37	3 554 321,32
P	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (circulant)	(H)	129 897,75	215 507,06
		TOTAL II (F+G+H)	98 184 974,28	77 259 755,31
O	TRESORERIE - PASSIF		4 112 568,12	14 411 505,33
S	• Crédits d'escompte		71 872,55	
E	• Crédits de trésorerie		2 866 849,42	14 411 505,33
R	• Banques (soldes créditeurs)		1 173 846,15	
T		TOTAL III	4 112 568,12	14 411 505,33
		TOTAL GENERAL I + II + III	175 349 834,46	159 650 758,40

	NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=2+1	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'Exercice 1	Concernant les exercices précède. 2		
E X P L O I T A T I O N	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	• Ventes de marchandises (en l'état)	120 151 814,98		120 151 814,98	123 755 021,84
	• Ventes de biens et services produits	60 804 088,06		60 804 088,06	61 819 476,57
	Chiffres d'affaires	180 955 903,04		180 955 903,04	185 574 498,41
	• Variation des stocks de produits(+/-) (1)			0,00	0,00
	• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	138 449,59		138 449,59	0,00
	• Subventions d'exploitation			0,00	0,00
	• Autres produits d'exploitation		128 131,24	128 131,24	
	• Reprises d'exploitation; transferts de charges	177 830,20	735 000,00	912 830,20	1 274 166,76
	TOTAL I	181 272 182,83	863 131,24	182 135 314,07	186 848 665,17
E X P L O I T A T I O N	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	• Achats revendus(2) de marchandises	94 042 590,77		94 042 590,77	105 188 668,82
	• Achats consommés(2) de matières et fournitures	30 481 168,00		30 481 168,00	24 362 724,81
	• Autres charges externes	19 972 642,03		19 972 642,03	14 330 992,92
	• Impôts et taxes	822 964,78		822 964,78	613 257,22
	• Charges de personnel	22 851 641,35		22 851 641,35	21 870 571,19
	• Autres charges d'exploitation	102 000,00		102 000,00	241 646,85
	• Dotations d'exploitation	3 402 794,60		3 402 794,60	5 482 788,40
TOTAL II	171 675 801,53	0,00	171 675 801,53	172 090 650,21	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			10 459 512,54	14 758 014,96	
F I N A N C I E R	IV PRODUITS FINANCIERS			0	0,00
	• Produits de titres participations et autres titres immobilisés			0	0
	• Gains de change	787 732,92		787 732,92	3 522 353,61
	• Intérêts et autres produits financiers			0,00	913,48
	• Reprises financières; transferts de charges	359 137,23		359 137,23	428 000,00
	TOTAL IV	1 146 870,15	0,00	1 146 870,15	3 951 267,09
	V CHARGES FINANCIERES				
• Charges d'intérêts	2 262 576,37		2 262 576,37	2 911 509,38	
• Pertes de change	642 002,50		642 002,50	683 017,44	
• Autres charges financières			0,00	276,41	
• Dotations financières	894 829,58		894 829,58	1 562 451,35	
TOTAL V	3 799 408,45	0,00	3 799 408,45	5 157 254,58	
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-2 652 538,30	-1 205 987,49	
VII RESULTAT COURANT (III + VI)			7 806 974,24	13 552 027,47	

(1) Variation de stocks: augmentation(+) diminution (-).

(2) Achats revendus ou consommés: achats-variation de stock.

IB MAROC.COM

Exercice du 01/04/2004 au 31/03/2005

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3=2+1	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'Exercice	Concernant les exercices précède.		
		1	2		
VII	RESULTAT COURANT (reports)			7 806 974,24	13 552 027,47
VIII	PRODUITS NON COURANTS			0	0
	• Produits des cessions d'immobilisations	425 000,00		425 000,00	125 000,00
	• Subventions d'équilibre			0,00	0,00
	• Reprises sur subventions d'investissement			0	0
				0,00	0,00
	• Autres produits non courants	68 954,98		68 954,98	14 567,65
	• Reprises non courants; transferts de charges	1 594 340,44		1 594 340,44	916 935,00
	TOTAL VIII	2 088 295,42	0,00	2 088 295,42	1 056 502,65
IX	CHARGES NON COURANTES			0	0,00
	• Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	421 168,63		421 168,63	257 351,83
	• Subventions accordées			0,00	0,00
	• Autres charges non courantes	1 493 513,41	2 124,00	1 495 637,41	3 202 946,57
	• Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	1 575 032,83		1 575 032,83	2 129 184,09
	TOTAL IX	3 489 714,87	2 124,00	3 491 838,87	5 589 482,49
X	RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-1 403 543,45	-4 532 979,84
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)			6 403 430,79	9 019 047,63
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	1 330 636,49		1 330 636,49	1 915 290,49
XIII	RESULTAT NET (XI - XII)			5 072 794,30	7 103 757,14

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			185 370 479,64	191 856 434,91
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			180 297 685,34	184 752 677,77
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total de charges)			5 072 794,30	7 103 757,14

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.)**I. TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T.F.R.)**

IB MAROC.COM

Exercice du 01/04/2004 au 31/03/2005

			EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de marchandises	120 151 814,98	123 755 021,84
	2 -	Achats revendus de marchandises	94 042 590,77	105 188 668,82
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	26 109 224,21	18 566 353,02
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE: (3+4+5)	60 942 537,65	61 819 476,57
	3	• Ventes de biens et services produits	60 804 088,06	61 819 476,57
	4	• Variation des stocks de produits	0,00	0,00
	5	• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	138 449,59	0,00
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE: (6+7)	50 453 810,03	38 693 717,73
	6	• Achats consommés matières et fournitures	30 481 168,00	24 362 724,81
	7	• Autres charges externes	19 972 642,03	14 330 992,92
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I + II - III)	36 597 951,83	41 692 111,86
V	8 +	Subventions d'exploitation	0,00	0,00
	9 -	Impôts et taxes	822 964,78	613 257,22
	10 -	Charges de personnel	22 851 641,35	21 870 571,19
	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	12 923 345,70	19 208 283,45
	=	OU INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (IBE)	0,00	0,00
	11 +	Autres produits d'exploitation	128 131,24	0,00
	12 -	Autres charges d'exploitation	102 000,00	241 646,85
	13 +	Reprises d'exploitation.; transferts de charges	912 830,20	1 274 166,76
	14 -	Dotations d'exploitation	3 402 794,60	5 482 788,40
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	10 459 512,54	14 758 014,96
VII	+/-	RESULTAT FINANCIERS	-2 652 538,30	-1 205 987,49
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	7 806 974,24	13 552 027,47
IX	+/-	RESULTAT NON COURANT	-1 403 543,45	-4 532 979,84
	15	Impôts sur les résultats	1 330 636,49	1 915 290,49
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	5 072 794,30	7 103 757,14

II CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) AUTOFINANCEMENT (A.F.)

	1	Résultat net de l'exercice		
		• Bénéfice +	5 072 794,30	7 103 757,14
		• Perte -	0,00	0,00
	2 +	Dotations d'exploitation (1)	1 697 669,31	1 851 264,00
	3 +	Dotations financières (1)		1 177 000,00
	4 +	Dotations non courantes (1)		
	5 -	Reprises d'exploitation (2)		
	6 -	Reprises financières (2)		
	7 -	Reprises non courantes (2)		
	8 -	Produits des cessions d'immobilisations	425 000,00	125 000,00
	9 +	Valeurs nettes d'amortissements immobilisations cédées	421 168,63	257 351,83
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	6 766 632,24	10 264 372,97
	10 -	Distribution des bénéfices		
II		AUTOFINANCEMENT (A.F.)	6 766 632,24	10 264 372,97

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE

(modèle normal)

I. SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

Exercice du 01/04/2004 au 31/03/2005

Masses	Exercice a	Ex.précédent b	Variation a-b	
			Emplois c	Ressources d
1 Financement Permanent	73 052 292,06	67 979 497,76		5 072 794,30
2 Moins Actif immobilisé	3 598 298,01	4 387 531,70		789 233,69
3 =FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL(1-2) (A)	69 453 994,05	63 591 966,06		5 862 027,99
4 Actif circulant	160 751 599,88	154 900 483,58	5 851 116,30	
5 Moins Passif circulant	98 184 974,28	77 259 755,31		20 925 218,97
6 =besoins de financement global (4-5) (B)	62 566 625,60	77 640 728,27		15 074 102,67
7 TRESORERIE NETTE (ACTIF-PSSIF) = A-B	6 887 368,45	-14 048 762,21	20 936 130,66	

	EXERCICES		EX.PRECEDENT	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICES (FLUX)				
. AUTOFINANCEMENT (A)		6 766 632,24		10 264 372,97
capacité d'autofinancement		6 766 632,24		10 264 372,97
-Distribution de bénéfice		0,00		0,00
.CESSION ET REDUCTION D'IMMOBILISATIONS (B)		445 000,00		125 000,00
Cession d' immob incorporelles				
Cession d'immob corporelles		425 000,00		125 000,00
Cession d'immob financières				
Récupérations sur créances immobilisées		20 000,00		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)		0,00		0,00
Augmentation de capital, apports				
Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes des primes de remboursement)				
TOTAL I.RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		7 211 632,24		10 389 372,97
II. EMPLOIS STABLE DE L'EXERCICE(FLUX)				
ACQUISITION ET AUGMENTATION DES IMMOBILISATIONS (E)	1 349 604,25		1 927 606,02	
.Acquisitions d'immobilisations incorporelles			24 330,00	
.Acquisitions d'immobilisations corporelles	1 336 408,25		1 645 489,87	
.Acquisitions d'immobilisations financières	13 196,00		257 786,15	
.Augmentation des créances immobilisées				
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)				
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II.EMPLOIS STABLE(E+F+G+H)	1 349 604,25		1 927 606,02	
III. VARIATION DU BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)		15 074 102,67		4 789 610,73
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE		20 936 130,66	0,00	13 251 377,68
TOTAL GLOBAL	22 285 734,91	22 285 734,91	15 178 983,70	15 178 983,70