

ETAT FINANCIER ANNUELS

2023

COLORADO

Société anonyme
AU Capital de
161 176 110,00 Dirhams



Route Mly Thami Km 15 commune rurale Oulad
Azouz
Dar Boua
Casablanca

Bilan (Actif) (Modèle Normal)

	A C T I F	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
	Immobilisations en non valeurs→[A]	1 313 400,00	456 043,51	857 356,49	120 036,49
A	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 313 400,00	456 043,51	857 356,49	120 036,49
C	Primes de remboursement des obligations				
	Immobilisations incorporelles→ [B]	7 228 233,37	2 193 958,25	5 034 275,12	5 177 307,20
	Immobilisations en Recherche et Dev.				
I	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 305 733,37	2 193 958,25	1 111 775,12	1 254 807,20
F	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 922 500,00		3 922 500,00	3 922 500,00
	Immobilisations corporelles →[C]	320 840 118,79	197 489 971,55	123 350 147,24	125 149 148,14
I	Terrains	27 445 760,00		27 445 760,00	27 445 760,00
M	Constructions	161 286 279,96	99 641 695,90	61 644 584,06	68 786 843,47
M	Installations techniques, matériel et outillage	109 449 364,22	82 531 902,16	26 917 462,06	20 474 859,42
O	Matériel de transport	11 163 780,70	7 896 695,27	3 267 085,43	224 295,92
B	Mobilier, Mat. de bureau, Aménag. Divers	9 481 537,66	7 041 628,92	2 439 908,74	1 955 978,05
	Autres immobilisations corporelles	483 232,40	378 049,30	105 183,10	126 872,56
I	Immobilisations corporelles en cours	1 530 163,85		1 530 163,85	6 134 538,72
	Immobilisations financières→[D]	1 219 013,55		1 219 013,55	1 620 095,71
L	Prêts immobilisés	816 143,16		816 143,16	1 208 970,32
I	Autres créances financières	130 269,92		130 269,92	138 524,92
S	Titres de participation	272 600,47		272 600,47	272 600,47
E	Autres titres immobilisés				
	Ecart de conversion actif→ [E]				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes de financement				
	TOTAL (A+B+C+D+E)	330 600 765,71	200 139 973,31	130 460 792,40	132 066 587,54
A	Stocks→[F]	162 048 320,18	2 573 942,03	159 474 378,15	193 816 549,72
C	Marchandises	5 769 607,04	312 088,87	5 457 518,17	4 764 653,74
T	Matières et fournitures consommables	99 337 296,45	868 471,77	98 468 824,68	115 775 824,90
I	Produits en cours	3 417 464,76		3 417 464,76	4 019 590,73
F	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	69 256 480,35
	Créances de l'actif circulant→[G]	252 012 536,99	49 739 612,34	202 272 924,65	208 819 509,83
C	Fournis. débiteurs, avances et acomptes	150 971,52		150 971,52	567 424,27
I	Clients et comptes rattachés	228 936 813,81	49 115 386,38	179 821 427,43	183 018 724,93
R	Personnel	41 149,66		41 149,66	68 148,91
C	Etat	20 796 240,51		20 796 240,51	22 673 820,47
U	Comptes d'associés				
L	Autres débiteurs	1 659 965,58	624 225,96	1 035 739,62	1 816 221,69
A	Comptes de régularisation- Actif	427 395,91		427 395,91	675 169,56
N	Titres valeurs de placement→[H]	46 296 272,09		46 296 272,09	
T	Ecart de conversion actif→ [I] Eléments circulants	18 272,48		18 272,48	211 268,80
	TOTAL II (F+G+H+I)	460 375 401,74	52 313 554,37	408 061 847,37	402 847 328,35
T	Trésorerie-Actif	8 010 359,96		8 010 359,96	7 076 274,29
R	Chèques et valeurs à encaisser	1 641 142,67		1 641 142,67	1 543 598,06
S	Banques, T.G et C.C.P	6 341 032,39		6 341 032,39	5 480 441,01
.	Caisse, Régie d'avances et accreditifs	28 184,90		28 184,90	52 235,22
.	TOTAL III	8 010 359,96		8 010 359,96	7 076 274,29
	TOTAL GENERAL I+II+III	798 986 527,41	252 453 527,68	546 532 999,73	541 990 190,18

Bilan (Passif) (Modèle Normal)

	P A S S I F	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CAPITAUX PROPRES	326 473 812,15	320 069 776,22
F	Capital social ou personnel (1)	161 176 110,00	161 176 110,00
I	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
N	Capital appelé	161 176 110,00	161 176 110,00
A	Dont versé	161 176 110,00	161 176 110,00
N	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
N	Ecarts de réévaluation		
C	Réserve légale	13 855 801,42	12 088 208,00
E	Autres réserves	20 000 000,00	19 705 970,00
M	Report à nouveau (2)	92 802 642,80	91 747 619,74
E	Résultat en instance d'affectation		
N	Résultat net de l'exercice (2)	38 639 257,93	35 351 868,48
T	Total des capitaux propres (A)	326 473 812,15	320 069 776,22
	Capitaux propres assimilés (B)		
P	Subvention d'investissement		
E	Provisions réglementées		
R	Dettes de financement (C)	8 707 782,57	20 462 476,42
M	Emprunts obligataires		
A	Autres dettes de financement	8 707 782,57	20 462 476,42
N	Provisions durables pour risques et charges (D)		
E	Provisions pour risques		
N	Provisions pour charges		
N	Ecarts de conversion-passif (E)		
T	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	335 181 594,72	340 532 252,64
P	Dettes du passif circulant (F)	207 291 182,10	196 902 522,95
A	Fournisseurs et comptes rattachés	148 289 138,95	137 531 910,56
S	Clients créditeurs, avances et acomptes	8 776 635,19	7 628 931,55
S	Personnel	7 328 525,01	7 438 991,55
I	Organismes sociaux	3 857 109,59	4 004 243,95
F	Etat	38 717 404,90	39 874 691,02
C	Comptes d'associés		
I	Autres créanciers	308 152,70	393 342,92
R	Comptes de régularisation passif	14 215,76	30 411,40
C	Autres provisions pour risques et charges (G)	18 272,48	211 268,80
U	Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)		300 255,32
L	TOTAL II (F+G+H)	207 309 454,58	197 414 047,07
A	TRESORERIE PASSIF	4 041 950,43	4 043 890,47
N	Crédits d'escompte		
T	Crédits de trésorerie		1 690 647,30
R	Banques (Soldes créditeurs)	4 041 950,43	2 353 243,17
S	TOTAL III	4 041 950,43	4 043 890,47
	TOTAL GENERAL I+II+III	546 532 999,73	541 990 190,18

Compte de Produits et Charges (Hors Taxes)

	DESIGNATION	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3 = 2 + 1	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2		
E X P L O I T A T I O N	PRODUITS D'EXPLOITATION	602 130 621,00		602 130 621,00	614 978 246,85
	Ventes de marchandises (en l'état)	6 248 801,88		6 248 801,88	7 027 687,66
	Ventes de biens et services produits	605 153 440,46		605 153 440,46	602 890 956,96
	Chiffres d'affaires	611 402 242,34		611 402 242,34	609 918 644,62
	Variation de stocks de produits (1)	-17 227 812,43		-17 227 812,43	-4 444 263,75
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation : transferts de charges	7 956 191,09		7 956 191,09	9 503 865,98
		Total I	602 130 621,00		602 130 621,00
A C T I O N	CHARGES D'EXPLOITATION	537 129 517,78	55 373,00	537 184 890,78	555 187 307,35
	Achats revendus(2) de marchandises	5 084 241,76		5 084 241,76	6 472 020,98
	Achats consommés(2) de matières et fournitures	380 308 280,13		380 308 280,13	395 750 281,66
	Autres charges externes	69 099 637,26	2 400,00	69 102 037,26	71 607 471,12
	Impôts et taxes	1 717 351,75	47 726,00	1 765 077,75	1 742 116,84
	Charges de personnel	59 696 908,84	5 247,00	59 702 155,84	61 262 100,90
	Autres charges d'exploitation	1 000 000,00		1 000 000,00	900 000,00
	Dotations d'exploitation	20 223 098,04		20 223 098,04	17 453 315,85
	Total II	537 129 517,78	55 373,00	537 184 890,78	555 187 307,35
F I N A N C I E R	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	65 001 103,22	-55 373,00	64 945 730,22	59 790 939,50
	PRODUITS FINANCIERS	2 630 244,65		2 630 244,65	3 454 544,71
	Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés				73 270,22
	Gains de change	347 762,35		347 762,35	709 086,11
	Interêts et autres produits financiers	1 703 804,24		1 703 804,24	2 327 680,39
	Reprises financières : transfert charges	578 678,06		578 678,06	344 507,99
	Total IV	2 630 244,65		2 630 244,65	3 454 544,71
	CHARGES FINANCIERES	13 416 623,04		13 416 623,04	12 577 467,14
	Charges d'interêts	1 544 165,79		1 544 165,79	1 879 603,18
	Pertes de change	876 763,85		876 763,85	753 428,21
Autres charges financières	10 610 011,66		10 610 011,66	9 624 308,15	
Dotations financières	385 681,74		385 681,74	320 127,60	
	Total V	13 416 623,04		13 416 623,04	12 577 467,14
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-10 786 378,39		-10 786 378,39	-9 122 922,43
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	54 214 724,83	-55 373,00	54 159 351,83	50 668 017,07

Compte de Produits et Charges (Hors Taxes) (Suite)

	DESIGNATION	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 2 + 1	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
		1	2		
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	54 214 724,83	-55 373,00	54 159 351,83	50 668 017,07
N O N C O U R A N T	PRODUITS NON COURANTS	3 171 414,78		3 171 414,78	972 879,61
	Produits des cessions d'immobilisations	1 012 466,68		1 012 466,68	780 480,34
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				67 411,84
	Autres produits non courants	1 158 948,10		1 158 948,10	124 987,43
	Reprises non courantes ; transferts de charges	1 000 000,00		1 000 000,00	
	Total VIII	3 171 414,78		3 171 414,78	972 879,61
C O U R A N T	CHARGES NON COURANTES	5 379 123,68		5 379 123,68	3 121 742,20
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	305 887,70		305 887,70	334 052,11
	Subventions accordées				
	Autres charges non courantes	5 073 235,98		5 073 235,98	2 787 690,09
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
	Total IX	5 379 123,68		5 379 123,68	3 121 742,20
X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-2 207 708,90		-2 207 708,90	-2 148 862,59
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	52 007 015,93	-55 373,00	51 951 642,93	48 519 154,48
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	13 312 385,00		13 312 385,00	13 167 286,00
XII	RESULTAT NET (XI-XII)	38 694 630,93	-55 373,00	38 639 257,93	35 351 868,48
XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VII)	607 932 280,43		607 932 280,43	619 405 671,17
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	569 237 649,50	55 373,00	569 293 022,50	584 053 802,69
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	38 694 630,93	-55 373,00	38 639 257,93	35 351 868,48

Etat des Soldes de Gestion

		DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de Marchandises (en l'état)	6 248 801,88	7 027 687,66
	2	- Achats revendus de marchandises	5 084 241,76	6 472 020,98
I	=	MARGE BRUTES VENTES EN L'ETAT	1 164 560,12	555 666,68
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	587 925 628,03	598 446 693,21
	3	Ventes de biens et services produits	605 153 440,46	602 890 956,96
	4	Variation stocks produits	-17 227 812,43	-4 444 263,75
	5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
III	-	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE(6+7)	449 410 317,39	467 357 752,78
	6	Achats consommés de matières et fournitures	380 308 280,13	395 750 281,66
	7	Autres charges externes	69 102 037,26	71 607 471,12
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	139 679 870,76	131 644 607,11
	8	+ Subventions d'exploitation		
	9	- Impôts et taxes	1 765 077,75	1 742 116,84
	10	- Charges de personnel	59 702 155,84	61 262 100,90
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION(IBE)	78 212 637,17	68 640 389,37
	11	+ Autres produits d'exploitation		
	12	- Autres charges d'exploitation	1 000 000,00	900 000,00
	13	+ Reprises d'exploitation, transferts de charges	7 956 191,09	9 503 865,98
	14	- Dotations d'exploitation	20 223 098,04	17 453 315,85
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION(+ou-)	64 945 730,22	59 790 939,50
VII	+	RESULTAT FINANCIER	-10 786 378,39	-9 122 922,43
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ou-)	54 159 351,83	50 668 017,07
IX	+	RESULTAT NON COURANT	-2 207 708,90	-2 148 862,59
	15	- Impôts sur les résultats	13 312 385,00	13 167 286,00
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	38 639 257,93	35 351 868,48

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

	1	Résultat net de l'exercice	38 639 257,93	35 351 868,48
		Bénéfice +	38 639 257,93	35 351 868,48
		Perte -		
	2	+ Dotations d'exploitation (1)	13 600 106,61	12 540 439,98
	3	+ Dotations financières (1)		
	4	+ Dotations non courantes (1)		
	5	- Reprises d'exploitation (2)		
	6	- Reprises financières (2)		
	7	- Reprises non courantes (2)		67 411,84
	8	- Produits des cessions d'immobilisation	1 012 466,68	780 480,34
	9	+ Valeurs nettes d'amortiss. Des immo. Cédées	305 887,70	334 052,11
	I	=	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	51 532 785,56
II	10	- Distributions de bénéfices	32 235 222,00	32 638 161,60
	=	AUTOFINANCEMENT	19 297 563,56	14 740 306,79

Tableau de Financement (Modèle Normal)

I. SYNTHESSES DES MASSES DU BILAN	Exercice		Exercice a - b	
	b	a	Emplois	Ressources
			c	d
Financement permanent	335 181 594,72	340 532 252,64	5 350 657,92	
Moins actif immobilisé	130 460 792,40	132 066 587,54		1 605 795,14
= FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	204 720 802,32	208 465 665,10	3 744 862,78	
Actif circulant	408 061 847,37	402 847 328,35	5 214 519,02	
Moins Passif circulant	207 309 454,58	197 414 047,07		9 895 407,51
= BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) (B)	200 752 392,79	205 433 281,28		4 680 888,49
TRESORERIE NETTE (ACTIF -PASSIF) A - B	3 968 409,53	3 032 383,82	936 025,71	

II. EMPLOIS ET RESSOURCES	Exercice		Exercice précédent	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE				
AUTOFINANCEMENT (A)		19 297 563,56		14 740 306,79
+ Capacité d'autofinancement		51 532 785,56		47 378 468,39
- Distributions de bénéfices		32 235 222,00		32 638 161,60
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		1 653 548,84		1 366 729,30
+ Cessions d'immobilisations incorporelles				
+ Cessions d'immobilisations corporelles		1 012 466,68		780 480,34
+ Cessions d'immobilisations financières		632 827,16		586 248,96
+ Récupérations sur créances immobilisées		8 255,00		
AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES ©				
+ Augmentations de capital, apports				
+ Subvention d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes de primes de remboursement)		9 664 000,00		
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		30 615 112,40		16 107 036,09
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE				
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	12 941 281,33		16 958 935,06	
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles	1 169 245,50		388 042,06	
+ Acquisitions d'immobilisations corporelles	11 532 035,83		15 954 893,00	
+ Acquisitions d'immobilisations financières	240 000,00		616 000,00	
+ Augmentation des créances immobilisées				
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	21 418 693,85		5 174 046,64	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	34 359 975,18		22 132 981,70	
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G.)		4 680 888,49		4 444 240,39
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE	936 025,71			1 581 705,22
TOTAL GENERAL	35 296 000,89	35 296 000,89	22 132 981,70	22 132 981,70

I- ACTIF IMMOBILISE

A- Evaluation à l'entrée

1- Immobilisations en non valeurs

La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.

2- Immobilisations incorporelles

La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.

3- Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

4- Immobilisations financières

Sont portées dans ce poste de bilan, les sommes payées pour l'acquisition des titres de participation, ainsi que pour les dépôts et cautionnements.

B- Corrections des valeurs

1- Méthodes d'amortissements

Les méthodes d'amortissement pratiquées sont les méthodes prévues par les règles fiscales en vigueur pour chaque catégorie d'immobilisation

2- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

II- ACTIF CIRCULANT

A- Evaluation à l'entrée

1- Stocks

La méthode d'évaluation du Stock à la fin d'exercice est la méthode du prix moyen pondéré (PMP)

2- Créances

Les créances sont inscrites en comptabilité pour leur montant nominal. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

3- Titres et valeurs de placement

Les titres et valeurs de placement sont estimés à la date de clôture au cours de la valeur à la date de fin d'exercice.

B- Création des valeurs

1- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

III- FINANCEMENT PERMANENT

1- Méthodes de réévaluation

Les capitaux propres et dettes de financement sont inscrites à leur valeur nominale.

2- Méthodes d'évaluation des provisions réglementées

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3- Dettes de financement permanent

Les dettes de financement sont inscrites en comptabilité pour leur montant nominal.

A1 Principales Méthodes d'Evaluation Spécifiques à l'Entreprise**4- Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges**

Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque créés au cours de l'exercice.

5- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

IV- PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)**1- Dettes du passif circulant**

Les dettes du passif circulant sont inscrites pour leur montant nominal.

2- Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque créés au cours de l'exercice.

3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif

Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.

V- TRESORERIE**1- Trésorerie - Actif**

La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La société utilise le rapprochement bancaire pour rapprocher ses soldes comptables aux soldes bancaires.

2- Trésorerie - Passif

La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La société utilise le rapprochement bancaire pour rapprocher ses soldes comptables aux soldes bancaires.

3- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A2 Etat des Dérogations

Indication des Dérogations	Justifications des Dérogations	Influence des Dérogations sur le Patrimoine, la Situation Financière et les Résultats
INDICATION DES DEROGATIONS		
I- Dérogations aux principes comptables fondamentaux		
II- Dérogations aux méthodes d'évaluation		
III- Dérogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse		

NEANT

A3 Etat des Changements de Méthodes

Nature des Changements	Justification des Changements	Influence sur le Patrimoine, la Situation Financière et les Résultats
I CHANGEMENT AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION		
II CHANGEMENT AFFECTANT LES REGLES DE PRESENTATION		

NEANT

B1 Détail des Non-Valeurs

Compte Principal	Intitulé	Montant
211	FRAIS PRELIMINAIRES	
2111	Frais de constitution	
2112	Frais préalables au démarrage	
2113	Frais d'augmentation du capital	
2114	Frais sur opérations de fusions, scissions et transformations	
2116	Frais de prospection	
2117	Frais de publicité	
2118	Autres frais préliminaires	
212	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	1 313 400,00
2121	Frais d'acquisitions des immobilisations	313 400,00
2125	Frais d'émission des emprunts	
2128	Autres charges à répartir	1 000 000,00
213	PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	
2130	Primes de remboursements des obligations	
	TOTAL	1 313 400,00

B2 Tableau des Immobilisations autres que Financières

N A T U R E	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Cession	Retrait	Virement	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	313 400,00	1 000 000,00						1 313 400,00
* Frais préliminaires								
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	313 400,00	1 000 000,00						1 313 400,00
* Primes de remboursement obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 480 846,06	169 245,50				421 858,19		7 228 233,37
* Immobilisation en recherche et développement								
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 558 346,06	169 245,50				421 858,19		3 305 733,37
* Fonds commercial								
* Autres immobilisations incorporelles	3 922 500,00							3 922 500,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	313 818 088,43	11 532 035,83		13 984 283,11	1 126 347,46	3 383 658,01	13 984 283,11	320 840 118,79
* Terrains	27 445 760,00							27 445 760,00
* Constructions	161 653 104,28	247 325,00		1 026 485,07		1 640 634,39		161 286 279,96
* Installat. techniques, matériel et outillage	99 937 294,09	765 331,51		9 670 155,54		923 416,92		109 449 364,22
* Matériel de transport	8 990 093,75	11 959,41		3 287 642,50	1 114 814,96	11 100,00		11 163 780,70
* Mobilier, matériel bureau et aménagements	9 146 115,20	1 120 112,50			11 532,50	773 157,54		9 481 537,66
* Autres immobilisations corporelles	511 182,39	7 399,17				35 349,16		483 232,40
* Immobilisations corporelles en cours	6 134 538,72	9 379 908,24					13 984 283,11	1 530 163,85
TOTAL GENERAL	321 612 334,49	12 701 281,33		13 984 283,11	1 126 347,46	3 805 516,20	13 984 283,11	329 381 752,16

B2 (bis) Tableau des Amortissements

N A T U R E	Cumul début exercice	Dotation de l'exercice	Amortissement sur les immobilisations sorties	Cumul d'amortissement en fin d'exercice
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	193 363,51	262 680,00		456 043,51
* Frais préliminaires				
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	193 363,51	262 680,00		456 043,51
* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 303 538,86	303 452,41	413 033,02	2 193 958,25
* Immobilisation en recherche et développement				
* Brevets, marques droits et valeurs similaires	2 303 538,86	303 452,41	413 033,02	2 193 958,25
* Fonds commercial				
* Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	188 668 940,29	13 033 974,20	4 212 942,94	197 489 971,55
* Terrains				
* Constructions	92 866 260,81	8 406 078,45	1 630 643,36	99 641 695,90
* Installations techniques; matériel et outillage	79 462 434,67	3 737 673,41	668 205,92	82 531 902,16
* Matériel de transport	8 765 797,83	254 860,14	1 123 962,70	7 896 695,27
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 190 137,15	608 930,64	757 438,87	7 041 628,92
* Autres immobilisations corporelles	384 309,83	26 431,56	32 692,09	378 049,30
* Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	191 165 842,66	13 600 106,61	4 625 975,96	200 139 973,31

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/03/2023	23520000	1 125,00	1 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	6 550,00	6 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	290,83	290,83	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	4 166,67	4 166,67	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23520000	7 180,00	5 684,99	1 495,01	0,00	0,00	1 495,01
31/03/2023	23520000	1 100,00	852,57	247,43	0,00	0,00	247,43
31/03/2023	23520000	1 500,00	1 149,87	350,13	0,00	0,00	350,13
31/03/2023	23520000	1 100,00	843,23	256,77	0,00	0,00	256,77
31/03/2023	23520000	1 100,00	843,23	256,77	0,00	0,00	256,77
31/03/2023	23520000	1 100,00	843,23	256,77	0,00	0,00	256,77
31/03/2023	23520000	6 350,00	4 655,51	1 694,49	0,00	0,00	1 694,49
31/03/2023	23550000	32 156,00	32 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	1 575,00	1 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 995,00	5 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 430,00	6 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 960,00	5 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		178 878,50	174 321,13	4 557,37	0,00	0,00	4 557,37

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/03/2023	23550000	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	980,00	980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	1 780,00	1 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 950,00	4 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 950,00	4 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	980,00	980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	2 620,00	2 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 820,00	5 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	1 890,00	1 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	870,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	860,00	860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	4 700,00	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/03/2023	23550000	31 110,00	30 712,57	397,43	0,00	0,00	397,43
31/03/2023	23550000	31 110,00	30 328,40	781,60	0,00	0,00	781,60
31/03/2023	23550000	5 450,00	4 974,66	475,34	0,00	0,00	475,34
31/03/2023	23550000	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	658 440,00	658 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	2 650,00	2 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	13 120,00	13 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	59 280,00	59 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	703 847,20	703 847,20	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	13 074,00	13 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	4 445,50	4 445,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23270000	7 698,00	7 193,94	504,06	0,00	0,00	504,06
30/06/2023	23270000	4 000,00	3 532,06	467,94	0,00	0,00	467,94
Sous-Total		1 860 603,20	1 853 419,46	7 183,74	0,00	0,00	7 183,74

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
30/06/2023	23270000	13 828,00	12 210,32	1 617,68	0,00	0,00	1 617,68
30/06/2023	23270000	8 472,00	7 269,67	1 202,33	0,00	0,00	1 202,33
30/06/2023	23270000	1 800,00	1 544,55	255,45	0,00	0,00	255,45
30/06/2023	23270000	19 500,00	17 058,50	2 441,50	0,00	0,00	2 441,50
30/06/2023	23270000	19 500,00	17 058,50	2 441,50	0,00	0,00	2 441,50
30/06/2023	23270000	4 235,30	3 174,73	1 060,57	0,00	0,00	1 060,57
30/06/2023	23400000	2 010,94	1 757,51	253,43	110 000,00	109 746,57	0,00
30/06/2023	23400000	2 345,35	896,38	1 448,97	125 000,00	123 551,03	0,00
30/06/2023	23400000	262 500,00	262 500,00	0,00	122 500,00	122 500,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 950,00	1 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	338,53	338,53	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	349,00	349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	349,00	349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 225,50	1 225,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	902,50	902,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	3 230,00	3 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 852,50	1 852,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 330,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	902,50	902,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	990,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 750,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	3 990,00	3 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	2 850,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	3 833,33	3 833,33	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 490,00	1 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 563,22	1 563,22	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	312,65	312,65	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	312,65	312,65	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	312,65	312,65	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 790,00	1 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	1 225,50	1 163,72	61,78	0,00	0,00	61,78
Sous-Total		2 234 619,32	2 216 652,37	17 966,95	357 500,00	355 797,60	16 264,55

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
30/06/2023	23520000	1 225,50	1 143,91	81,59	0,00	0,00	81,59
30/06/2023	23520000	750,00	681,16	68,84	0,00	0,00	68,84
30/06/2023	23520000	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23520000	9 712,50	8 741,25	971,25	7 500,00	6 528,75	0,00
30/06/2023	23520000	1 175,00	988,29	186,71	0,00	0,00	186,71
30/06/2023	23520000	280,25	231,23	49,02	0,00	0,00	49,02
30/06/2023	23520000	950,00	783,69	166,31	0,00	0,00	166,31
30/06/2023	23520000	875,00	663,32	211,68	0,00	0,00	211,68
30/06/2023	23520000	875,00	627,12	247,88	0,00	0,00	247,88
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 200,00	769,32	430,68	0,00	0,00	430,68
30/06/2023	23520000	1 500,00	961,64	538,36	0,00	0,00	538,36
30/06/2023	23520000	1 500,00	961,64	538,36	0,00	0,00	538,36
30/06/2023	23520000	1 200,00	649,32	550,68	0,00	0,00	550,68
30/06/2023	23800000	16 166,66	16 166,66	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23800000	4 833,33	4 833,33	0,00	0,00	0,00	0,00
30/06/2023	23800000	3 749,17	3 717,33	31,84	0,00	0,00	31,84
30/06/2023	23800000	5 150,00	4 206,06	943,94	0,00	0,00	943,94
30/06/2023	23800000	5 450,00	3 768,71	1 681,29	0,00	0,00	1 681,29
30/06/2023	23520000	1 852,50	1 852,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23550000	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23550000	2 550,00	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23550000	4 670,00	4 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23550000	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23400000	149 166,67	149 166,67	0,00	55 833,33	55 833,33	0,00
30/09/2023	23400000	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23400000	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/09/2023	23400000	2 034,38	2 034,38	0,00	57 025,00	57 025,00	0,00
30/09/2023	23400000	2 034,39	2 034,39	0,00	57 025,00	57 025,00	0,00
30/09/2023	23400000	10 723,24	10 723,24	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00
30/09/2023	23400000	384 000,00	384 000,00	0,00	85 416,67	85 416,67	0,00
30/09/2023	23400000	275 000,00	275 000,00	0,00	60 833,34	60 833,34	0,00
Sous-Total		3 159 992,91	3 133 174,13	26 818,78	1 011 133,34	1 008 459,69	24 145,13

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
30/09/2023	23320000	132 389,52	132 389,52	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	26 000,00	19 820,55	6 179,45	0,00	0,00	6 179,45
30/11/2023	22200000	6 920,00	5 013,68	1 906,32	0,00	0,00	1 906,32
30/11/2023	22200000	671,00	486,15	184,85	0,00	0,00	184,85
30/11/2023	22200000	671,00	486,15	184,85	0,00	0,00	184,85
30/11/2023	22200000	671,00	486,15	184,85	0,00	0,00	184,85
30/11/2023	22200000	671,00	486,15	184,85	0,00	0,00	184,85
30/11/2023	22200000	8 050,00	8 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	205 615,24	205 615,24	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	32 400,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	108 213,95	108 213,95	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	22200000	9 175,00	9 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	29 977,47	29 977,47	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	16 632,00	16 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 584,00	1 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 584,00	1 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 584,00	1 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 241,46	1 241,46	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 241,46	1 241,46	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23270000	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23400000	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23400000	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23400000	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23400000	1 500,00	1 250,14	249,86	0,00	0,00	249,86
30/11/2023	23520000	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 350,00	2 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 757,50	1 757,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		3 799 192,51	3 763 298,70	35 893,81	1 011 133,34	1 008 459,69	33 220,16

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
30/11/2023	23520000	1 750,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	338,53	338,53	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 225,50	1 225,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	3 231,00	3 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	705,00	705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	314,00	314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 610,00	2 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 150,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 150,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 150,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 150,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 150,00	2 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	740,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	740,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	740,00	740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	360,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	320,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	320,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	330,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		3 847 331,54	3 811 437,73	35 893,81	1 011 133,34	1 008 459,69	33 220,16

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
30/11/2023	23520000	780,00	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 567,50	1 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 415,50	1 368,58	46,92	0,00	0,00	46,92
30/11/2023	23520000	1 700,50	1 644,13	56,37	0,00	0,00	56,37
30/11/2023	23520000	750,00	725,14	24,86	0,00	0,00	24,86
30/11/2023	23520000	750,00	725,14	24,86	0,00	0,00	24,86
30/11/2023	23520000	750,00	725,14	24,86	0,00	0,00	24,86
30/11/2023	23520000	750,00	725,13	24,87	0,00	0,00	24,87
30/11/2023	23520000	750,00	675,00	75,00	0,00	0,00	75,00
30/11/2023	23520000	320,00	285,28	34,72	0,00	0,00	34,72
30/11/2023	23520000	320,00	285,28	34,72	0,00	0,00	34,72
30/11/2023	23520000	320,00	285,28	34,72	0,00	0,00	34,72
30/11/2023	23520000	1 541,67	1 541,67	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 541,67	1 541,67	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	750,00	656,51	93,49	0,00	0,00	93,49
30/11/2023	23520000	900,00	787,81	112,19	0,00	0,00	112,19
30/11/2023	23520000	1 541,67	1 541,67	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 396,50	1 396,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23520000	1 750,00	1 341,99	408,01	0,00	0,00	408,01
30/11/2023	23520000	331,55	240,38	91,17	0,00	0,00	91,17
30/11/2023	23520000	13 487,50	9 666,66	3 820,84	0,00	0,00	3 820,84
30/11/2023	23520000	1 750,00	1 181,85	568,15	0,00	0,00	568,15
30/11/2023	23520000	1 200,00	720,00	480,00	0,00	0,00	480,00
30/11/2023	23550000	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	6 700,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	4 700,00	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	13 884,00	13 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23550000	31 110,00	31 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30/11/2023	23320000	144 298,66	144 298,66	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	14 950,00	14 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	13 940,00	13 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		4 141 718,26	4 099 868,70	41 849,56	1 011 133,34	1 008 459,69	39 175,91

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/12/2023	23550000	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 280,00	6 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 280,00	6 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	3 950,00	3 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 416,67	5 416,67	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	1 450,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	6 050,00	6 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	10 100,00	10 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 370,00	5 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 370,00	5 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23550000	5 140,00	3 149,48	1 990,52	0,00	0,00	1 990,52
31/12/2023	23550000	1 750,00	612,74	1 137,26	0,00	0,00	1 137,26
31/12/2023	23550000	1 820,00	395,16	1 424,84	0,00	0,00	1 424,84
31/12/2023	23550000	1 820,00	395,16	1 424,84	1 333,34	0,00	91,50
31/12/2023	23320000	134 362,22	134 362,22	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	69 695,03	69 695,03	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	21 600,96	21 600,96	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	21 600,95	21 600,95	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	34 421,09	6 884,22	27 536,87	0,00	0,00	27 536,87
31/12/2023	23320000	42 689,39	8 537,88	34 151,51	0,00	0,00	34 151,51
31/12/2023	23320000	37 249,52	1 877,78	35 371,74	0,00	0,00	35 371,74
31/12/2023	23320000	29 039,00	1 463,88	27 575,12	0,00	0,00	27 575,12
31/12/2023	23320000	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	5 737,50	5 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	5 750,00	5 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	41 394,23	41 394,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total		4 731 754,82	4 559 292,56	172 462,26	1 012 466,68	1 008 459,69	168 455,27

B3 Tableau des Plus ou Moins Values sur Cessions ou Retraits d'Immobilisations

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur net d'amortissements	Prix de cession	Plus Values	Moins values
31/12/2023	23320000	7 772,60	7 772,60	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	7 772,60	7 772,60	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	4 305,40	4 305,40	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	2 375,00	2 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	3 500,00	1 284,93	2 215,07	0,00	0,00	2 215,07
31/12/2023	23320000	37 249,52	1 877,78	35 371,74	0,00	0,00	35 371,74
31/12/2023	23320000	29 039,00	1 463,88	27 575,12	0,00	0,00	27 575,12
31/12/2023	23320000	37 249,52	1 877,78	35 371,74	0,00	0,00	35 371,74
31/12/2023	23320000	29 039,00	1 463,88	27 575,12	0,00	0,00	27 575,12
31/12/2023	23550000	1 820,00	395,16	1 424,84	0,00	0,00	1 424,84
31/12/2023	23550000	1 820,00	395,16	1 424,84	0,00	0,00	1 424,84
31/12/2023	23320000	2 160,00	2 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	3 360,00	3 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	2 757,04	2 757,04	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	4 325,00	4 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2023	23320000	9 884,17	7 417,20	2 466,97	0,00	0,00	2 466,97
31/12/2023	23550000	1 780,00	1 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		4 931 863,67	4 625 975,97	305 887,70	1 012 466,68	1 008 459,69	301 880,71

B4 Tableau des Titres de Participation

Raison sociale de la société émettrice	N° IF	Secteur d'activité	Capital social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur nette comptable	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au C.P.C de l'exercice
							Date de clôture	Situation nette	Résultat net	
							6	7	8	
		1	2	3	4	5				9
UNIFAP	1111	Etudes fabrication de couleurs, vernis peinturs	1 606 924,80	10,00	272 600,47	272 600,47	31/12/2022	6 083 139,16	1 191 440,05	0,00
Total			1 606 924,80	--	272 600,47	272 600,47	--	6 083 139,16	1 191 440,05	0,00

B5 Tableau des Provisions

N A T U R E	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS			REPRISES			MONTANT FIN EXERCICE
		D'exploitation	Financières	Non courantes	D'exploitation	Financières	Non courantes	
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé								
2. Provisions réglementées								
3. Provisions durables pour risques et charges								
SOUS TOTAL (A)								
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	52 631 094,38	6 622 991,43			6 940 531,44			52 313 554,37
5. Autres Provisions pour risques et charge	211 268,80		385 681,74			578 678,06		18 272,48
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
SOUS TOTAL (B)	52 842 363,18	6 622 991,43	385 681,74		6 940 531,44	578 678,06		52 331 826,85
TOTAL (A+B)	52 842 363,18	6 622 991,43	385 681,74		6 940 531,44	578 678,06		52 331 826,85

B6 Tableau des Créances

Créances	Total	Analyse par Échéance			Autres Analyses			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non recouvrées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et Organismes Publics	Montants sur les Entreprises liées	Montants Représentés par Effets
De l'Actif Immobilisé	946 413,08	130 269,92	816 143,16					
- Prêts immobilisés	816 143,16		816 143,16					
- Autres créances financières	130 269,92	130 269,92						
De l'actif circulant	252 012 536,99	49 744 357,17	202 268 179,82		15 575 543,74	21 991 940,50		58 482 050,56
- Fournisseurs débiteurs avances et acomptes	150 971,52	49 060,10	101 911,42		45 301,42			
- Clients et comptes rattachés	228 936 813,81	48 125 484,06	180 811 329,75		15 530 242,32			58 482 050,56
- Personnel	41 149,66		41 149,66					
- Etat	20 796 240,51	802 954,74	19 993 285,77			20 796 240,51		
- Comptes d'associés								
- Autres débiteurs	1 659 965,58	766 858,27	893 107,31			885 106,97		
- Compte de régularisation actif	427 395,91		427 395,91			310 593,02		
TOTAUX	252 958 950,07	49 874 627,09	203 084 322,98		15 575 543,74	21 991 940,50		58 482 050,56

B7 Tableau des Dettes

Dettes	Total	Analyse par Échéance			Autres Analyses			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non payées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et Organismes Publics	Montants sur les Entreprises liées	Montants Représentés par Effets
DE FINANCEMENT	8 707 782,57		8 707 782,57					
- Emprunts obligataires								
- Autres dettes de financement	8 707 782,57		8 707 782,57					
DU PASSIF CIRCULANT	207 291 182,10	7 433 960,26	199 857 221,84		16 462 988,06	42 574 514,49		
- Fournisseurs et comptes rattachés	148 289 138,95	6 668 798,12	141 620 340,83		12 327 845,62			
- Clients créditeurs, avances et acomptes	8 776 635,19	116,51	8 776 518,68		4 135 142,44			
- Personnel	7 328 525,01	606 932,05	6 721 592,96					
- Organismes sociaux	3 857 109,59		3 857 109,59			3 857 109,59		
- Etat	38 717 404,90	156 913,02	38 560 491,88			38 717 404,90		
- Comptes d'associés								
- Autres créanciers	308 152,70	1 200,56	306 952,14					
- Comptes de régularisation - Passif	14 215,76		14 215,76					
TOTAUX	215 998 964,67	7 433 960,26	208 565 004,41		16 462 988,06	42 574 514,49		

B9 Engagements Financiers Recus ou Donnes Hors Operations de Crédit-Bail

Engagements Donnés	Montants Exercice	Montants Exercice Précédent
--------------------	-------------------	-----------------------------

Engagement donné

Engagement reçu

NEANT

B10 Tableau des Biens en Credit-Bail

RUBRIQUES	Date de la première échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amort ^o du bien	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
MAT. TRANSPORT	13/06/2018	60	167 100,83	5	172 599,35	15 690,85	0,00	0,00	1 671,01	MITSUBISHI
MAT. TRANSPORT	11/06/2018	60	271 438,33	5	280 370,30	25 488,20	0,00	0,00	2 714,38	FUSO WW206222
MAT. TRANSPORT	11/06/2018	60	271 438,33	5	280 370,30	25 488,20	0,00	0,00	2 714,38	FUSO WW206223
MAT. TRANSPORT	11/06/2018	60	271 438,33	5	280 370,54	25 488,25	0,00	0,00	2 714,38	FUSO WW206224
MAT. TRANSPORT	01/11/2019	60	212 271,67	5	151 486,62	47 837,88	39 864,90	0,00	2 122,70	FOURGONETTE 22897A73
MAT. TRANSPORT	01/11/2019	60	236 771,67	5	168 970,80	53 359,20	44 466,00	0,00	2 367,72	Pick up 22866A73
MAT. TRANSPORT	20/07/2020	60	128 688,33	5	74 920,18	29 001,36	29 001,36	12 083,90	1 286,88	PEUGEOT PARTNER
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	183 438,33	5	58 563,30	41 338,80	41 338,80	65 453,10	1 834,38	W806833MISUBISHI
MAT. TRANSPORT	13/12/2018	60	213 104,00	5	201 440,00	44 316,80	0,00	0,00	1 787,71	SKODA 20251A73
MAT. TRANSPORT	20/03/2019	60	187 937,33	5	194 827,94	50 824,68	8 470,78	0,00	1 879,37	GOLF 7 WOLKSWAGEN
MAT. TRANSPORT	02/09/2019	60	580 251,90	5	435 888,00	130 766,40	87 177,60	0,00	5 802,52	BMW X3
MAT. TRANSPORT	15/06/2020	60	225 000,00	5	148 550,50	50 931,60	50 931,60	4 244,30	2 259,96	FORD KUGA
MAT. TRANSPORT	31/01/2020	60	227 926,00	5	154 096,92	51 365,64	51 365,64	0,00	2 279,26	PEUGEOT 308
MAT. TRANSPORT	01/02/2021	60	421 754,00	5	182 793,42	95 370,48	95 370,48	103 318,02	3 526,57	BMW 26619A73
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	435 464,00	5	139 895,55	98 749,80	98 749,80	156 353,85	4 382,16	TOUAREG 28493A73
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	432 564,00	5	138 969,90	98 096,40	98 096,40	155 319,30	4 352,80	TOUAREG 28492A73
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	250 000,00	5	80 198,52	56 610,72	56 610,72	89 634,16	2 093,33	SPORTAGE 28550A73
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	430 000,00	5	137 825,46	97 288,56	97 288,56	154 040,22	3 597,50	SORENTO 29284A73
MAT. TRANSPORT	31/08/2021	60	487 000,00	5	143 514,00	101 304,00	101 304,00	160 398,00	4 070,17	AUDI 28491A73
MAT. TRANSPORT	21/12/2021	60	435 630,00	5	131 326,24	98 494,68	98 494,68	164 157,86	4 370,52	DS7 29221A73
MAT. TRANSPORT	25/02/2022	60	612 160,18	5	127 757,41	139 371,72	139 371,72	290 357,75	6 184,37	30695A73 MERCEDES
MAT. TRANSPORT	25/02/2022	60	434 691,01	5	90 096,38	98 286,96	98 286,96	204 768,79	8 190,58	30574A73 Mercedes
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	248 010,00	5	4 719,50	56 634,00	56 634,00	165 182,50	2 489,30	Citroën 33870A73
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	280 885,00	5	5 352,30	64 227,60	64 227,60	187 330,50	2 823,06	SKODA 114876WW
MAT. TRANSPORT	25/12/2022	60	276 260,00	5	5 205,93	62 471,16	62 471,16	182 207,55	2 771,82	Peugeot308 33653A73
MAT. TRANSPORT	25/02/2023	48	1 665 889,33	4	0,00	439 237,73	479 168,43	998 267,57	17 157,91	Mercedess 34613A73
Sous-Total			9 867 632,57	--	3 790 109,36	2 152 022,67	1 963 468,39	3 298 245,17	100 258,55	--

B11 Détail des Postes du C.P.C.

	DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CHARGES D'EXPLOITATION		
611	611 - Achats revendus de marchandises	5 084 241,76	6 472 020,98
	* Achats de marchandises	5 833 279,14	3 966 503,21
	Variation des stocks de marchandises (±)	-749 037,38	2 505 517,77
	Total	5 084 241,76	6 472 020,98
612	612 - Achats consommés de matières et fournitures	380 308 280,13	395 750 281,66
	* Achat de matières premières	299 262 446,94	333 908 107,99
	*Variation des stocks de matières premières (+/-)	14 138 330,89	-10 256 254,19
	* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	59 549 237,91	65 474 657,49
	Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)	2 708 395,43	2 627 089,32
	* Achats non stockés de matières et de fournitures	3 521 863,24	3 365 304,37
	* Achats de travaux, études et prestations de services	1 128 005,72	631 376,68
	Total	380 308 280,13	395 750 281,66
613/614	613/614 - *Autres charges externes	69 102 037,26	71 607 471,12
	* Locations et charges locatives	4 416 989,53	4 910 084,31
	* Redevances de crédit-bail	2 147 607,60	1 638 546,96
	* Entretien et réparations	6 007 664,76	7 184 174,15
	* Primes d'assurances	4 180 563,26	3 649 153,73
	* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise	9 329 721,34	9 394 126,02
	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 326 575,31	1 001 579,93
	* Redevances pour brevets, marques, droits.....	41 146,00	37 282,94
	*Transports	19 710 012,80	20 811 527,71
	* Déplacements, missions et réceptions	2 190 889,40	2 274 582,53
	* Reste du poste des autres charges externes	19 750 867,26	20 706 412,84
	Total	69 102 037,26	71 607 471,12
617	617 - * Charges de personnel	59 702 155,84	61 262 100,90
	* Rémunération du personnel	44 900 905,26	44 619 484,69
	* Charges sociales	11 439 277,18	11 627 607,50
	* Reste du poste des charges de personnel	3 361 973,40	5 015 008,71
	Total	59 702 155,84	61 262 100,90
618	618 - Autres charges d'exploitation	1 000 000,00	900 000,00
	* Jetons de présence	1 000 000,00	900 000,00
	* Pertes sur créances irrécouvrables		
	* Reste du poste des autres charges d'exploitation		
	Total	1 000 000,00	900 000,00
638	CHARGES FINANCIERES	10 610 011,66	9 624 308,15
	638 *Autres charges financières	10 610 011,66	9 624 308,15
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste des autres charges financières	10 610 011,66	9 624 308,15
	TOTAL	10 610 011,66	9 624 308,15
658	CHARGES NON COURANTES	5 073 235,98	2 787 690,09
	658 - Autres charges non courantes	5 073 235,98	2 787 690,09
	* Pénalités sur marchés et débits		
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	* Pénalités et amendes fiscales et pénales	3 038,87	8 857,61
	* Créances devenues irrécouvrables	1 370 644,11	276 310,48
	* Reste du poste des autres charges non courantes	3 699 553,00	2 502 522,00
	Total	5 073 235,98	2 787 690,09

B11(bis) Détail des Postes du C.P.C.(suite)

	DESIGNATION	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	PRODUITS D'EXPLOITATION		
	Ventes de marchandises	6 248 801,88	7 027 687,66
711	Ventes de marchandises au Maroc	5 565 589,45	6 558 005,95
	Ventes de marchandises à l'étranger	683 212,43	469 681,71
	Reste du poste des ventes de marchandises		
	Total	6 248 801,88	7 027 687,66
	Ventes de biens et services produits	605 153 440,46	602 890 956,96
712	Ventes de biens au Maroc	529 748 418,05	533 583 509,15
	Ventes de biens à l'étranger	75 395 862,08	69 048 650,81
	Ventes des services au Maroc		
	Ventes des services à l'étranger		
	Redevances pour brevets, marques, droits..		
	Reste du poste des ventes et services produits	9 160,33	258 797,00
	Total	605 153 440,46	602 890 956,96
	Variation des stocks de produits	-17 227 812,43	-4 444 263,75
713	Variation des stocks des biens produits (+/-)	-16 625 686,46	-5 057 810,42
	Variation des stocks des services produits (+/-)		
	Variation des stocks des produits en cours (+/-)	-602 125,97	613 546,67
	Total	-17 227 812,43	-4 444 263,75
	Autres produits d'exploitation		
718	Jetons de présence reçus		
	Reste du poste des produits divers		
	Total		
	Reprises d'exploitation transferts de charges	7 956 191,09	9 503 865,98
719	Reprises	6 940 531,44	8 200 107,21
	Transferts de charges	1 015 659,65	1 303 758,77
	Total	7 956 191,09	9 503 865,98
	PRODUITS FINANCIERS		
	Intérêts et autres produits financiers	1 703 804,24	2 327 680,39
738	Intérêts et produits assimilés		
	Revenus des créances rattachées à des participations		
	Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement	1 401 085,91	1 301 351,92
	Reste du poste intérêts et autres produits financiers	302 718,33	1 026 328,47
	Total	1 703 804,24	2 327 680,39

B12 Passage du Résultat Net Comptable au Résultat Net Fiscal

INTITULES	MONTANT (+)	MONTANT (-)
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
Bénéfice net	38 639 257,93	
Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	17 188 664,49	
REINTEGRATIONS FISCALES COURANTES	17 084 162,49	
Ats excédentaire / Voiture de tourisme	788 216,73	
Cadeaux à la clientèle non déductibles	32 733,99	
Dons non déductibles	170 218,82	
Pénalités fiscales et pénales	3 038,87	
Contribution sociale 2022	2 595 051,00	
Charges courantes sur exercices antérieurs	55 373,00	
Créances irrécouvrables	106 311,75	
Prov clients non déductibles	20 833,33	
IS 2023	13 312 385,00	
REINTEGRATIONS FISCALES NON COURANTES	104 502,00	
Autres charges non courantes à réintégrer	104 502,00	
III. DEDUCTIONS FISCALES		300 255,32
DEDUCTIONS FISCALES COURANTES		300 255,32
Ecart de conversion		300 255,32
DEDUCTIONS FISCALES NON COURANTES		
Total	55 827 922,42	300 255,32
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)	55 527 667,10	
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		
VI - RESULTAT NET FISCAL		
. Bénéfice net fiscal (A - C) (OU)	55 527 667,10	
. Déficit net fiscal (B)		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		

B13 Détermination du Résultat Courant Après Impôts

I. DETERMINATION DU RESULTAT	MONTANT
Résultat courant d'après C.P.C (+/-)	54 159 351,83
Réintégrations fiscales sur opérations courantes (+)	17 084 162,49
Déductions fiscales sur opérations courantes (-)	300 255,32
Résultat courant théoriquement imposable (=)	70 943 259,00
Impôt théorique sur résultat courant (-)	17 008 170,00
Résultat courant après impôts (=)	37 151 181,83

B14 Détail de La Taxe sur La Valeur Ajoutée

N A T U R E	Solde au début de l'exercice	Opérations comptables de l'exercice	Déclarations T.V.A de l'exercice	Solde fin d'exercice
	(1)	(2)	(3)	(1+2-3=4)
A. T.V.A. Facturée	37 737 099,83	105 964 821,29	106 842 086,74	36 859 834,38
B. T.V.A. Récupérable	17 576 939,77	82 805 498,71	80 654 562,88	19 727 875,60
sur charges	16 840 330,34	81 568 993,03	78 860 825,51	19 548 497,86
sur immobilisations	736 609,43	1 236 505,68	1 793 737,37	179 377,74
C. T.V.A. dûe ou crédit de T.V.A = (A - B)	20 160 160,06	23 159 322,58	26 187 523,86	17 131 958,78

PASSIF EVENTUEL

NEANT

C1 Capital Social

Principaux associés		Ident. Fiscal	N° C.N.I.	N° C.E.	Adresse	NOMBRE DE TITRES		Valeur nomin. de chaque action ou part sociale	MONTANT DU CAPITAL		
						EX. N° 1	Actuel		Souscrit	Appelé	Libéré
BERRADA SOLEIMANE			BE550364		24 RUE DE LA COTE RUE 01 BD GRAND CEINTURE AIN DIAB CASABLANCA	336858	336886	10	3 368 860,00	3 368 860,00	3 368 860,00
BERRDA JOSETTE DUCASTELLE			BE07607W		RUE DU GOLD ARABIQUE ANFA CASABLANCA	56412	56020	10	560 200,00	560 200,00	560 200,00
COLBERT FIANCES		1005129			185, BD ZERKTOUNI CASABLANCA	11595009	11594751	10	115 947 510,00	115 947 510,00	115 947 510,00
Flottant en bourse		1111				4106767	4126032	10	41 260 320,00	41 260 320,00	41 260 320,00
BERRADA SOPHIA			BE2221		185, BD ZERKTOUNI CASABLANCA	22565	3922	10	39 220,00	39 220,00	39 220,00
Total						16117611	16117611	--	161 176 110,00	161 176 110,00	161 176 110,00

C2 Tableau d'Affectation des Résultats Intervenues au cours de l'Exercice

A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	MONTANT	B. AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
Décision du 22/05/2023		Réserve légale	1 767 593,42
Report à nouveau	91 747 619,74	Autres réserves	20 000 000,00
Résultats nets en instance d'affectation		Tantièmes	
Résultat net de l'exercice	35 351 868,48	Dividendes	32 235 222,00
Prélèvements sur les réserves	19 705 970,00	Autres affectations	
Autres prélèvements		Report à nouveau	92 802 642,80
TOTAL A	146 805 458,22	TOTAL B	146 805 458,22

C3 Résultats et autres Eléments Caractéristiques de l'Entreprise au cours des Trois Derniers Exercices

Nature des Indications	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE			
Capitaux propres plus capitaux propres assimilés moins immobilisations en non-valeurs	317 240 764,65	319 949 739,73	325 616 455,66
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
1. Chiffre d'affaires hors taxes	574 063 529,38	609 918 644,62	611 402 242,34
2. Résultat avant impôts	46 086 896,68	48 519 154,48	51 951 642,93
3. Impôts sur les résultats	12 925 860,00	13 167 286,00	13 312 385,00
4. Bénéfices distribués (y compris les tantièmes) de l'exercice précédent	50 166 063,20	32 638 161,60	32 235 222,00
5. Résultats non distribués (mis en réserves ou en instance d'affectation)	151 224 744,66	111 453 589,74	112 802 642,80
RESULTAT PAR TITRE (Pour les sociétés par actions et SARL)			
Résultat net par action ou part sociale de l'exercice	2,74	2,19	2,40
Bénéfices distribués par action ou part sociale de l'exercice précédent	4,15	2,70	2,00
PERSONNEL			
Montant des salaires bruts de l'exercice	43 441 380,36	44 619 484,69	44 900 905,26
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	295	277	241

C4 Tableau des Opérations en Devises Comptabilisées pendant l'Exercice

Nature	Entrée Contre Valeur en Dirhams	Sortie Contre Valeur en Dirhams
- Financement permanent		
- Immobilisations brutes		4939890,69
- Rentrées sur immobilisations		
- Remboursement des dettes de financement		
Produits	76079074,51	
Produits	76079074,51	
Charges		123677477,98
Charges		123677477,98
TOTAL DES ENTREES	76079074,51	
TOTAL DES SORTIES		128617368,67
BALANCE DEWISES	52538294,16	
TOTAL (EGALITE)	128617368,67	128617368,67

C5 Datations Et Evenements Postérieurs

Date de clôture(1)
Date d'établissement des états de synthèse (2)
(1) Justification en cas de changement de la date de clôture de l'exercice
(2) Justification en cas de dépassement du délais réglementaire de trois mois prévu pour l'élaboration des états de synthèse

EVENEMENTS NES POSTERIEUREMENT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE NON RATTACHABLE A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LA PREMIERE COMMUNICATION DES ETATS DE SYNTHESE

INDICATION DES EVENEMENTS

Evenements favorables

Evenements dé-favorables

NEANT

C6 Etat Détaillé des Stocks

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ ou -)
	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	
	1	2	3	4	5	6	
I. Stocks Approvisionnement							
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état	5 769 607,04	312 088,87	5 457 518,17	5 020 569,66	255 915,92	4 764 653,74	-692 864,43
* Biens immeubles							
* Biens meubles	5 769 607,04	312 088,87	5 457 518,17	5 020 569,66	255 915,92	4 764 653,74	-692 864,43
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	84 221 322,11	868 471,77	83 352 850,34	98 359 653,00	408 197,87	97 951 455,13	14 598 604,79
3- Matières premières	75 442 380,07	868 471,77	74 573 908,30	93 164 482,35	408 197,87	92 756 284,48	18 182 376,18
4- Matières consommables	8 778 942,04		8 778 942,04	5 195 170,65		5 195 170,65	-3 583 771,39
5 - Pièces détachées							
6- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport							
- Emballage	15 115 974,34		15 115 974,34	17 824 369,77		17 824 369,77	2 708 395,43
7 * récupérables							
8 * vendus							
9 * perdus	15 115 974,34		15 115 974,34	17 824 369,77		17 824 369,77	2 708 395,43
10- Total stocks approvisionnement	105 106 903,49	1 180 560,64	103 926 342,85	121 204 592,43	664 113,79	120 540 478,64	16 614 135,79
II. Stock en cours Production de biens et service	3 417 464,76		3 417 464,76	4 019 590,73		4 019 590,73	602 125,97
11- Produits en cours	3 417 464,76		3 417 464,76	4 019 590,73		4 019 590,73	602 125,97
12- Etudes en cours							
13- Travaux en cours							
14- Services en cours							
15- Total Stocks des en cours	3 417 464,76		3 417 464,76	4 019 590,73		4 019 590,73	602 125,97
III. Stock Produits finis	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	70 149 638,39	893 158,04	69 256 480,35	17 125 909,81
16- Produits finis	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	70 149 638,39	893 158,04	69 256 480,35	17 125 909,81
17- Biens finis							
18- Total Stocks Produits et Biens finis	53 523 951,93	1 393 381,39	52 130 570,54	70 149 638,39	893 158,04	69 256 480,35	17 125 909,81
IV . Stock Produits résiduels							
19- Déchets							
20- Rebut							
21- Matières de récupération							
22- Total Stocks Produits résiduels							
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	162 048 320,18	2 573 942,03	159 474 378,15	195 373 821,55	1 557 271,83	193 816 549,72	34 342 171,57