



S.R.M

Société anonyme

au capital de 32.000.000 dirhams

Siège social : Route d'El Jadida, KM 14, Commune rurale ouledAzzouz

Province de nouaceur

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de la loi sur les sociétés commerciales pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le **31 Décembre 2020**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les états de synthèse dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice 2020 a été marquée par :

- Une croissance économique fortement négative de -7% durant l'exercice 2020 due à la pandémie COVID 19 qui a mis un grand frein à l'économie mondiale et nationale.
- Les marchés dans lesquels évolue SRM ont connu les variations suivantes :
 - Marché de l'industrie en forte baisse et notamment les activités automobile, logistique, et industrie lourde. Nous avons néanmoins noté une bonne performance des secteurs agro-alimentaire et pharmaceutique mais insuffisants au niveau de l'ensemble du tissu industriel
 - Marché du BTP en constante morosité depuis plusieurs années. Les effets de la pandémie n'ont fait qu'aggraver une situation déjà alarmante.
- Dans le contexte de cette pandémie, nous avons pris un certain nombre de mesure de réduction des charges pour accompagner la baisse de nos revenus. Dans ce sens, nous avons procédé à quelques licenciements notamment dans la population back office mais nous avons également instauré le chômage partiel pour la population commerciale et back office à raison de 20% dt temps de travail légal et avons pu apurer un grand nombre de jours de congés.
- L'exercice 2020 a été également marqué par un focus de notre part à la gestion de notre cash. Nous avons pris des mesures de plafonnement des crédits octroyés à nos clients ainsi que le blocage systématique des comptes clients en cas de non-paiement des factures échues. Nous avons également considérablement réduit nos stocks.



- Bonnes performances de l'activité portuaire qui a continué à progresser malgré la crise liée à la pandémie.
- L'année 2020 a été également marquée par une bonne performance des activités pièces de rechange et de service après-vente mais uniquement sur la division industrie. Par contre la division BTP a subi une forte contre-performance.

Dans ce contexte, notre chiffre d'affaires a connu une baisse de 31% pour s'établir en 2020 à **247 938 KDhs** contre **361 306 KDhs** en 2019.

La marge brute produite en 2020 a baissé de **14%** pour s'établir à **76 386 KDhs** contre **89 165 KDhs** en 2019.

Une analyse plus détaillée par divisions nous permettra d'apprécier plus amplement les résultats qui vous sont présentés.

Division Industrie

Chiffre d'affaires : 187 710 Kdhs

Marge brute : 61 848 Kdhs

Au cours de cet exercice, le chiffre d'affaires de la division industrie a connu une baisse par rapport à 2019 de l'ordre de 9% la marge brute fortement augmenté de 13%

I- Activité machines

Le chiffre d'affaires machines a connu une baisse de 15% par rapport à l'exercice dernier pour s'établir à une valeur de 113 990 KDH. Cette baisse est essentiellement expliquée par la baisse du marché du chariot élévateur de l'ordre de 28% principalement lié à la crise engendrée par la pandémie COVID19. En effet, plusieurs projets d'acquisition de nos clients ont été reportés, voire annulés, préférant maintenir leur ancien parc avec des remises en état.

Concernant les autres activités de la division, le rayonnement a connu également une année de morosité avec près de 8 MDH de CA contre 14 MDH l'exercice dernier, le Chiffre d'affaires du département énergie a connu une légère amélioration mais le marché a connu une tendance baissière.

La marge brute machine a connu une baisse identique à celle du chiffre d'affaires par rapport à l'exercice dernier soit -15%.

II- Activité pièces de rechange

L'activité pièces de rechange a connu pour sa part une bonne performance en 2020. Le chiffre d'affaires a ainsi enregistré une hausse de 9% pour s'établir à 37 150 KDH, à contrario la marge brute a connu une baisse de 11%. La baisse du taux de MB est essentiellement expliquée d'une part par la part du département portuaire dans le chiffre d'affaires qui est passé de 35% à 50%, le taux de MB pratiqué dans le marché portuaire très concurrentiel étant faible que la moyenne de la division, et d'autre part une baisse également du taux de MB de manutention expliquée par la réalisation de certaines affaires à volume important mais à faible taux de marge

III- Activité Service Après-Vente

Le chiffre d'affaires Service après-vente a connu une légère augmentation rapport à l'exercice dernier pour s'établir à une valeur de 36 500 KDH et ce malgré les restrictions de déplacement chez les clients suite aux mesures sanitaires due à la pandémie, ce qui dénote n'une très bonne performance.



En conclusion, la division industrie a réalisé une très bonne performance durant l'année 2020 car malgré la baisse du marché et toutes les contraintes liées à la pandémie les résultats n'ont pas baissé.

Division BTP

Chiffre d'affaires : 56 630 Kdh

Marge brute : 14 538 Kdh

Au cours de l'exercice 2020, le Chiffre d'affaires de la division a connu une très forte baisse de 61%, et une marge brute à régression 48% en comparaison de l'exercice dernier.

I- Activité machines

Le chiffre d'affaires a connu une chute importante passant de 104 300 KDhs en 2019 à 33 940 KDhs en 2020, et une régression de la MB de 53%, passant de 9 900 KDhs en 2019 à 4 650 KDhs en 2020.

Cette situation est principalement expliquée d'une part par la crise de la pandémie COVID 19 qui a quasi gelé les investissements en équipement BTP de nos clients mais également et à moindre mesure une déficience interne dans la couverture du marché.

II- Activité Pièces de Rechange

L'activité Pièces de rechange est également en fort retrait par rapport à l'exercice dernier, ainsi le chiffre d'affaires a régressé de 55% le Chiffre d'affaires s'établir à 17,9 millions de dirhams contre 40 millions de dirhams en 2019, la marge brute en baisse de la même proportion passant de 11,2 millions en 2019 à 6,1 millions en 2020.

L'explication essentielle est que les machines étant en arrêt de chantier, leur maintenance est donc l'achat de pièces de rechange n'est plus nécessaires pour les clients.

III- Le Service Apres Vente

Le chiffre d'affaires 2020 dans le service après-vente est en recul de 24% pour s'établir à 7,8 millions de Dhs, contre 10,2 millions en 2019, respectant ainsi la logique de baisse de la pièce de rechange et ayant la même explication.

En conclusion, la division BTP a subi de plein fouet la crise de la pandémie avec un impact significatif sur les résultats de la division

2. RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** :

- Le chiffre d'affaires s'est élevé à **247 938 KDhs** contre **361 306 KDhs** au titre de l'exercice précédent ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à **252 088 KDhs** contre **368 630 KDhs** au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **242 948 KDhs** contre **354 136 KDhs** au titre de l'exercice précédent.
- Le résultat d'exploitation ressort à **9 139 KDhs** contre **14 494 KDhs** au titre de l'exercice précédent.

- Compte tenu d'un résultat financier de **-6 787 KDhs** contre **-6 756 KDhs** au titre de l'exercice précédent, le résultat courant de l'exercice ressort à **2 352 KDhs** contre **7 738 KDhs** pour l'exercice précédent.
- Compte tenu du résultat non courant de **3 975 kDhs** contre **-460 KDhs** au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice avant impôt de **6 327 KDhs** contre un montant de **7 278 KDhs** au titre de l'exercice précédent.
- Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la société s'élevait à **342 996 KDhs** contre **372 814 KDhs** pour l'exercice précédent.

3. PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHESE

Les états de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

4. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les 4 exercices précédents, ont été les suivantes :

- 2016 : 3 200 000 dirhams
- 2017 : 4 160 000 dirhams
- 2018 : néant
- 2019 : néant

5. SITUATION DE LA SOCIETE A LA DATE DU PRESENT RAPPORT

A fin mars 2021, le chiffre d'affaires est en augmentation de 29% par rapport à l'exercice, il enregistre un montant de 39 300 KDhs.

6. PERSPECTIVES

Situation du Marché

Au premier trimestre 2021, et concernant la division industrie, le marché montre des signes forts de reprise. En effet, le marché du chariot élévateur a augmenté de près de 87% selon les statistiques reçues de la part de notre fabricant. Il en est de même dans le marché de l'Energie, où le nombre de consultations et de prises de commande est en progression par rapport à l'exercice dernier.

Le marché du BTP connaît également une croissance au vu du nombre d'offres et de prises de commande mais reste assez bas par rapport à son potentiel.

Perspectives

Dans ce contexte, nous prévoyons une hausse du CA SRM de l'ordre de 38% par rapport à l'exercice dernier

Division industrie : hausse de 11% par rapport à 2020

Division BTP : hausse de 110 % rapport à 2020, augmentation significative main cohérente vu la baisse spectaculaire en 2020.



Ainsi, nous avons pris un certain nombre de mesures permettant la réduction des charges qui devraient

Notre focus sur le cash reste inchangé en 2021, à travers :

- Maintien de notre politique de suspension des comptes en cas de dépassement des échéances ou du plafond de solvabilité accordés et une politique agressive dans le recouvrement auprès des clients.
- Maintien du suivi rigoureux du niveau de nos stocks.

7. SITUATION DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS

Aucun mandat n'est à renouveler

8. SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le cabinet Fidaroc Grant Thornton représenté par M Faïçal MEKOUAR et Cooper Audit Maroc sont les commissaires aux comptes de la société SRM.

9. SITUATION DES CREANCES ET DES DETTES.

Nous vous soumettons la situation des créances :

En K MAD	Solde	Non Echu	< 30 J	< 60 J	< 90 J	< 120 J	> 120 J
Créances Clients Externes	95 465	29 979	20 967	4 908	3 616	4 873	31 121
Créances Intergroupes	102 745	586	2 289	3 219	2 849	3 291	90 512
Totaux	198 210	30 565	23 256	8 127	6 465	8 164	121 633

Nous vous soumettons la situation des dettes :

En K MAD	Solde	Non Echu	< 30 J	< 60 J	< 90 J	< 120 J	> 120 J
Dettes Fournisseurs Externes	46 800	28 629	9 538	1 605	858	52	6 118
Dettes Intergroupes	2 815	853	771	1 186	2	1	2
Totaux	49 615	29 482	10 309	2 791	860	53	6 120

En application de la loi N° 32-10 complétant la loi n° 15-95 formant code de commerce publiée le 06 octobre 2011 et son décret d'application n° 2-12-170 du 30 juillet 2012, nous signalons que l'examen de notre compte fournisseurs et clients au titre de l'exercice 2016 ne laisse apparaître aucun retard significatif par rapport aux délais contractuels convenus. Par conséquent, la société n'est pas exposé au risque de facturation des pénalités de retard objet de la dite loi N° 32-10.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le conseil d'administration

Eric LEFORT



SOCIETE DE REALISATIONS MECANIQUES S.A.

Aux actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N°1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouaceur

Rapport Général des commissaires aux comptes
Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

Audit des états de synthèse**Opinion**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES (SRM) S.A, comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et l'état des informations complémentaire (ETIC) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020. Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 170.770.683,60 dont un bénéfice net de MAD 3.840.064,70.

Ces états ont été arrêtés par votre Conseil d'administration tenu en date du 26 mars 2021, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES (SRM) S.A au 31 décembre 2020 conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section «Responsabilités de l'auditeur» du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Risque identifié	Notre réponse
<p>Dépréciation des créances clients Au 31 décembre 2020, les créances clients s'élèvent à KMAD 202.273 représentant 59% du total bilan de la société. La provision pour dépréciation des créances, qui s'élève à KMAD 5.997, fait l'objet d'une appréciation au cas par cas en fonction de l'ancienneté des créances, de l'historique de paiement et des risques encourus. Nous avons considéré ce sujet comme un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes, de la diversité et du volume des opérations ainsi que du jugement nécessaire à l'appréciation du caractère recouvrable des créances.</p>	<p>Nos contrôles relatifs à la dépréciation des créances clients ont notamment consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Examiner la balance âgée ; - Analyser les hypothèses utilisées dans l'estimation des perspectives de recouvrement des créances ; - Examiner avec la direction les raisons du retard de paiement de certaines créances et la pertinence des provisions associées en considérant, entre autres, les facteurs tels que les dépôts de garantie, les plans de paiement négociés, l'historique de paiement et les relations commerciales en cours entre ces clients et la société ; - Analyser les paiements reçus en période subséquente pour les créances les plus significatives ; - Contrôler le calcul arithmétique de la provision.

Rapport de gestion

Nous nous sommes assurés de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société, prévue par la loi.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance pour les états de synthèse

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états de synthèse, conformément au référentiel comptable admis au Maroc. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des états de synthèse ne comportant pas d'anomalie significative, ainsi que la détermination d'estimations

comptables raisonnables au regard des circonstances.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états de synthèse

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états de synthèse sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc.

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous concluons quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans les états de synthèse, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Casablanca, le 23 avril 2021

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON

FIDAROC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Driss Slaoui - Casablanca
Tél: 05 22 54 48 00 - Fax: 05 22 29 88 70

Faïçal MEKOUAR
Associé

COOPERS AUDIT MAROC

COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca ●
Tél: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 34

Abdelaziz ALMECHATT
Associé

« SRM »

Société Anonyme au capital de 32.000.000,00 Dirhams
Siège Social : Route d'El Jadida, RN1, Km 14 Commune Ouled Azzouz, Province de
Nouaceur – Casablanca
IF : 1620047 – RC : 13 603

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 26 MARS 2021

L'An Deux Mille Vingt et Un
Le Vingt-Six Mars
A Neuf Heures

Messieurs les Administrateurs de la société anonyme dite :

« SRM »

Ci- dessus amplement dénommée et ayant son siège social sis à Route d'El Jadida, RN1, Km 14 Commune Ouled Azzouz, Province de Nouaceur – Casablanca (ci-après, la « Société »), se sont réunis au siège social, en Conseil d'Administration sur convocation du Président, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR :

- Examen et arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Proposition d'affectation du résultat dudit exercice ;
- Conventions visées à l'article 56 de la loi 17-95 relative aux sociétés anonyme telle que modifiée et complétée ;
- Mandat des administrateurs ;
- Mandat des commissaires aux comptes ;
- Arrêté du rapport de gestion relatif à l'clos au 31 décembre 2020 et du projet de texte des résolutions devant être soumis en assemblée générale ordinaire des actionnaires ;
- Convocation des actionnaires en assemblée générale ordinaire ;
- Pouvoirs pour formalités.

SONT PRESENTS ou REPRESENTES :

- M. Eric LEFORT, Président Directeur Général, préside la séance ;
- M Loïc LEFORT, Administrateur ;
- Mr Eric CECCONELLO Administrateur ;
- Mr Wilfried POYET Administrateur ;

Seuls administrateurs, en fonctions, et composant le Conseil d'Administration.

Les Commissaires aux comptes, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

Est également présente, sur invitation du Président, Mme Christine LEVILAIN, qui assume les fonctions de secrétaire de séance.

Le Président constate que les administrateurs présents constituent plus de la moitié des membres du Conseil et par conséquent, déclare, conformément aux statuts de la Société, que la présente réunion du Conseil est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour.

Monsieur le Président met à la disposition du Conseil :

- Les statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société clôturé au 31 décembre 2020 ;
- Le bilan et le compte de produits et charges arrêté à la même date ;
- Le rapport du comité d'audit
- La loi 17-95 relative aux sociétés anonymes telle que modifiée et complétée.

Monsieur le Président rappelle en exécution des dispositions statutaires, l'inventaire, le compte de produits et charges et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été régulièrement établis. Il donne par la suite lecture (1) du rapport de gestion du Conseil d'administration sur l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé, (2) du rapport du comité d'audit, et (3) de la loi 17-95 relative aux sociétés anonymes telle que modifiée et complétée.

Après échange de vues sur toutes les questions portées à l'ordre du jour, examens des différents documents soumis au Conseil et plus personne ne demandant la parole, le Conseil prend à l'unanimité les décisions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION :

Après examen, le Conseil d'Administration arrête les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 faisant apparaître un bénéfice net **3 840 064,70 DH**, et décide de le soumettre à l'approbation de l'assemblée générale ordinaire annuelle.

DEUXIEME RESOLUTION :

Le Conseil d'Administration décide de proposer à l'Assemblée Générale Ordinaire d'affecter le résultat, soit le bénéfice de **3 840 064,70 DH**, de la manière suivante :

• Report à Nouveau avant affectation :	111 430 618,90 DH
• Résultat de l'exercice :	3 840 064,70 DH
• Dotation de la réserve légale (0%) :	0,00 DH
Solde au report à nouveau :	3 840 064,70 DH
• Report à Nouveau après affectation :	115 270 683,60 DH

TROISIEME RESOLUTION :

Le Conseil constate que les conventions entrant dans l'application de l'article 56 de la loi 17-95 relative aux sociétés anonyme telle que modifiée et complétée, conclues au titre d'exercices antérieurs se sont poursuivis au cours de l'exercice écoulé.

Par ailleurs, le conseil prend acte de la conclusion des nouvelles conventions règlementées listées ci-dessous et décide de les soumettre à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire :

- Convention d'avance de trésorerie « **Cash Collatéral** » conclus entre la société « Groupe Premium » et la société « SRM » d'un montant de **1.090.000 Euro**.
- Convention d'avance de trésorerie conclus entre la société « Premium Offshore » et la société « SRM » d'un montant de **1.410.000 Euro** dans le cadre de la mise en place d'une LCSB en faveur de Liebherr pour le compte de Groupe Premium.

QUATRIEME RESOLUTION :

Le Président soumet au Conseil d'une part, le projet de rapport de gestion relatif aux états de synthèses de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qui doit être présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire et le projet de texte des résolutions devant être soumis à la même assemblée générale.

CINQUIEME RESOLUTION :

Après avoir examiné le mandat des commissaires aux comptes de la Société, le Conseil propose de renouveler pour une durée de 3 ans, qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au **31 décembre 2023** le mandat des commissaires aux comptes suivants :

- Cabinet Coopers Audit, représenté par Mr Abdelaziz MECHAT ;
- Cabinet Fidaroc Grant Thornton, représenté par Mr Fayçal MEKOUAR.

SIXIEME RESOLUTION :

Après avoir examiné les mandats des administrateurs de la Société, le Conseil propose de renouveler pour une durée de 6 ans, qui prendra fin à l'issue de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au **31 décembre 2026**, les mandats des administrateurs suivants :

- Eric LEFORT
- Loic LEFORT
- Wilfried POYET
- Eric CECCONELLO

SEPTIEME RESOLUTION :

Le Président du Conseil soumet pour approbation à l'Assemblée Générale Ordinaire, le projet du rapport de gestion relatifs aux états de synthèses de l'exercice clos au 31 décembre 2020, ainsi que le projet de texte des résolutions devant être soumis à la même assemblée.

HUITIEME RESOLUTION :

Faisant suite aux résolutions précédentes, le Conseil d'Administration décide de convoquer les actionnaires en Assemblée Générale Ordinaire au siège social le **17 Juin 2021 à 09h00** à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- A titre ordinaire :
 - o Lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration sur l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
 - o Lecture du rapport général et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur ledit exercice ;
 - o Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
 - o Quitus aux administrateurs et aux commissaires aux comptes ;

- Affectation des résultats de l'exercice ;
- Conventions visées à l'article 56 de la loi 17-95 relative aux sociétés anonymes telle que modifiée et complétée ;
- Renouvellement du mandat des administrateurs ;
- Renouvellement du mandat des commissaires aux comptes ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;
- Questions diverses.

NEUVIEME RESOLUTION :

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un original ou d'un extrait des présentes pour faire tous dépôts et accomplir toutes les formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture faite, a été signé, conformément aux statuts de la Société, par le Président et un administrateur.

LE PRESIDENT :

M. Eric LEFORT

LE SECRETAIRE :

Mme. Christine LEVILAIN

LES ADMINISTRATEURS :

M. Loïc LEFORT

M. Wilfried POYET

M. Eric CECCONELLO

PIECES ANNEXES A LA DECLARATION FISCALE

IMPOT SUR LES SOCIETES

(Modèle Comptable Normal)

Exercice comptable du 01/01/2020 au 31/12/2020

SRM

TAXE PROFESSIONNELLE : 91380003

IDENTIFIANT FISCAL : 1620047

ICE : 001525999000038

ADRESSE : RTE D EL JADIDA,RTE NATIONALE1,KM 14 COMMUNE RURALE OULED
AZZOUZ Casablanca

A, Casablanca le, 31/03/2021

Signature & Cachet

SRM
Route d'El Jadida RN 1, Km 14
Commune Ouled Azzouz
Province de Nouacer, Lissasfa
Tél: 05 22 63 37 00 Fax: 0522 61 83 51
MM

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d' enregistrement de la declaration: _____

Date: _____

Signature

N.B : Les tableaux de 1 à 14 sont conformes aux état prévus par la loi n° 9.88 relative aux obligations comptables des commerçants promulguée par le Dahir n° 1.92.138 du 3 Joumada II 1413 (15.12.1992)

BILAN - ACTIF (MODELE NORMAL)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amort - Prov	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	119 222,97	31 541,22	87 681,75	1 167,25
	Immobilisation en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	119 222,97	31 541,22	87 681,75	1 167,25
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	9 373 393,48	8 774 379,70	599 013,78	787 466,02
	Terrains				
	Constructions	1 199 181,39	1 199 181,39		
	Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64	4 857 479,73	302 200,91	507 957,36
	Matériel transport	273 127,43	217 566,50	55 560,93	115 495,13
	Mobilier, matériel de bureau, aménagements divers	2 741 404,02	2 500 152,08	241 251,94	164 013,53
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
	Prêts immobilisés				
	Autres créances financières	3 064 636,09		3 064 636,09	3 064 636,09
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes de financement					
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 557 252,54	8 805 920,92	3 751 331,62	3 853 269,36	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (F)	64 546 622,71	19 005 492,00	45 541 130,71	39 088 099,11
	Marchandises	31 152 681,00	1 068 293,70	30 084 387,30	22 339 118,68
	Matières et fournitures consommables	31 263 031,00	17 790 807,58	13 472 223,42	14 768 413,42
	Produits en cours	2 130 910,71	146 390,72	1 984 519,99	1 980 567,01
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	269 742 171,19	7 247 142,13	262 495 029,06	328 986 528,20
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	8 350 784,26	1 250 127,96	7 100 656,30	7 909 039,13
	Clients et comptes rattachés	208 269 798,64	5 997 014,17	202 272 784,47	269 547 059,90
	Personnel	675 478,96		675 478,96	728 489,88
	Etat	5 745 047,11		5 745 047,11	7 102 092,37
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	46 701 062,22		46 701 062,22	43 698 511,91
	Comptes de régularisation Actif				1 335,01
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	741 377,55		741 377,55	663 229,44	
TOTAL II (F+G+H+I)	335 030 171,45	26 252 634,13	308 777 537,32	368 737 856,75	
TRESORERIE	TRÉSORERIE - ACTIF	30 467 683,88		30 467 683,88	1 068 064,50
	Chèques et valeurs à encaisser				1 335,33
	Banques, T.G. et C.C.P.	3 440 129,24		3 440 129,24	1 015 122,56
	Caisses, Régies d'avances et accreditifs	27 027 554,64		27 027 554,64	51 606,61
TOTAL III	30 467 683,88		30 467 683,88	1 068 064,50	
TOTAL ACTIF (I + II + III)		378 055 107,87	35 058 555,05	342 996 552,82	373 659 190,61

BILAN - PASSIF (MODELE NORMAL)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES (A)	170 770 683,60	166 930 618,90
	Capital social ou personnel (1)	32 000 000,00	32 000 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé :		
	Capital appelé :	32 000 000,00	32 000 000,00
	dont versé :	32 000 000,00	32 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 300 000,00	20 300 000,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	3 200 000,00	3 200 000,00
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	111 430 618,90	106 152 662,95
	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
	Résultat net de l'exercice (2)	3 840 064,70	5 277 955,95
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	Provisions pour amortissements dérogatoires		
	Provisions pour plus-values en instance d'affectation		
	Provisions pour investissements		
	Provisions pour acquisition et construction de logement		
	Autres provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	33 751 093,29	34 353 679,75	
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	33 751 093,29	34 353 679,75	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	204 521 776,89	201 284 298,65	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	54 443 334,35	83 674 638,25
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 870 886,71	69 442 409,97
	Clients créditeurs, avances et acomptes	1 331 313,72	7 137 940,49
	Personnel	1 907 341,17	1 517 558,22
	Organismes sociaux	1 266 701,84	1 362 774,63
	Etat	2 496 796,87	2 754 626,64
	Comptes d'associés	11 679 350,00	
	Autres créanciers	15 768 572,12	151 201,80
	Comptes de régularisation - passif	122 371,92	1 308 126,50
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	2 335 607,49	3 344 980,44
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Éléments circulants) (H)	350 311,58	321 615,29	
TOTAL II (F+G+H)	57 129 253,42	87 341 233,98	
TRESORERIE	TRÉSORERIE - PASSIF	81 345 522,51	85 033 657,98
	Crédits d'escompte	3 508 841,45	6 882 014,78
	Crédits de trésorerie	41 103 445,72	46 731 287,10
	Banques (soldes créditeurs)	36 733 235,34	31 420 356,10
TOTAL III	81 345 522,51	85 033 657,98	
	TOTAL PASSIF (I + II + III)	342 996 552,82	373 659 190,61

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+). Déficittaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	(MODEL NORMAL)	OPERATIONS		Totaux de l'exercice 1+2=3	Totaux de l'exercice Précédent 4
		Propres à L'exercice 1	Exercices précédents 2		
EXPLOITATION	I - PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)	247 022 277,02		247 022 277,02	358 621 542,43
	Ventes de biens et services produits	916 405,79		916 405,79	2 684 793,69
	Chiffre d'affaires	247 938 682,81		247 938 682,81	361 306 336,12
	Variations des stocks de produits (±) (1)	-235 430,69		-235 430,69	5 976,41
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitation; transferts de charges	4 384 935,48		4 384 935,48	7 317 987,09
	TOTAL I	252 088 187,60		252 088 187,60	368 630 299,62
	II - CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus de marchandises (2)	171 061 911,03		171 061 911,03	272 147 307,09
	Achats consommés de matières et de fournitures (2)	22 305 065,48		22 305 065,48	23 988 208,39
	Autres charges externes	14 790 149,75	418 138,49	15 208 288,24	18 595 982,51
	Impôts et taxes	384 612,72		384 612,72	385 338,74
	Charges de personnel	28 995 657,46		28 995 657,46	31 504 159,26
	Autres charges d'exploitation				
	Dotations d'exploitation	4 992 936,18		4 992 936,18	7 515 158,97
	TOTAL II	242 530 332,62	418 138,49	242 948 471,11	354 136 154,96
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 557 854,98	-418 138,49	9 139 716,49	14 494 144,66	
FINANCIER	IV - PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
	Gains de change	108 186,73		108 186,73	346 781,79
	Intérêts et autres produits financiers	1 624 513,00		1 624 513,00	1 305 126,00
	Reprises financières; transferts de charges	936 908,88		936 908,88	1 651 548,33
	TOTAL IV	2 669 608,61		2 669 608,61	3 303 456,12
	V - CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	6 425 241,62		6 425 241,62	6 836 401,74
	Pertes de change	1 727 390,33	2 885,89	1 730 276,22	1 814 486,27
	Autres charges financières	286 235,45		286 235,45	376 647,41
	Dotations financières	1 015 056,98		1 015 056,98	1 031 972,55
TOTAL V	9 453 924,38	2 885,89	9 456 810,27	10 059 507,97	
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-6 784 315,77	-2 885,89	-6 787 201,66	-6 756 051,85	
VII - RESULTAT COURANT (III + VI)	2 773 539,21	-421 024,38	2 352 514,83	7 738 092,81	

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

2) Achats revendus ou consommés : achats-variation de stocks

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	(MODEL NORMAL)	OPERATIONS		Totaux de l'exercice 1+2=3	Totaux de l'exercice Précédent 4
		Propres à L'exercice	Exercices précédents		
		1	2		
	VII - RESULTAT COURANT (III + V I)	2 773 539,21	-421 024,38	2 352 514,83	7 738 092,81
NON COURANT	VIII - PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisations				
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants	204,33	4 936 005,47	4 936 209,80	25 491,94
	Reprises non courantes; transferts de charges				
	TOTAL VIII	204,33	4 936 005,47	4 936 209,80	25 491,94
	IX - CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amort. des immo. cédées	94 884,58		94 884,58	
	Subventions accordées				
Autres charges non courantes	540 710,86	325 646,49	866 357,35	485 372,80	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions					
TOTAL IX	635 595,44	325 646,49	961 241,93	485 372,80	
	X - RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)	-635 391,11	4 610 358,98	3 974 967,87	-459 880,86

	XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)			6 327 482,70	7 278 211,95
	XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS	2 208 334,00	279 084,00	2 487 418,00	2 000 256,00
	XIII - RESULTAT NET (XI - XII)			3 840 064,70	5 277 955,95

	XIV - TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			259 694 006,01	371 959 247,68
	XV - TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			255 853 941,31	366 681 291,73
	XVI - RESULTAT NET (XIV - XV)			3 840 064,70	5 277 955,95

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

INTITULES	MONTANT	MONTANT
<u>I. RESULTAT NET COMPTABLE</u>		
- Bénéfice net	3 840 064,70	
- Perte nette		
II. REINTEGRATIONS FISCALES	4 167 373,38	
1. Courantes	813 598,03	
INTERET/COMPTE CREDITEUR	42 262,07	
Ecart de conversion Gain latent	350 311,58	
Autres charges externes des exercices antérieurs	418 138,49	
Pertes de change des exercices antérieurs	2 885,89	
2. Non courantes	3 353 775,35	
Impôts sur les bénéfices	2 208 334,00	
Rappels et dégrèvements des impôts sur les résultats	279 084,00	
Autres charges non courantes / PENALITES SUR MARCHES	379 636,75	
Autres charges non courantes / AUTRE CHARGES N.COURANTES	325 646,49	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN FISCALES	112 639,82	
Autres charges non courantes / Rappels d'impôts (autres qu'impôts su	40 675,00	
Autres charges non courantes / PENALITES & AMEN PENALES-LOGISTIQUE-	7 528,00	
Autres charges non courantes / LIBERALITES	214,37	
Autres charges non courantes / CREANCES DEVENUES IRRECOU	16,92	
III. DEDUCTIONS FISCALES		321 615,29
1. Courantes		321 615,29
Gain latent antérieurement taxé		321 615,29
2. Non courantes		
TOTAL	8 007 438,08	321 615,29
<u>IV. RESULTAT BRUT FISCAL</u>		
Bénéfice brut (A)	7 685 822,79	
Déficit brut (B)		
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		
Exercice 2016		
Exercice 2017		
Exercice 2018		
Exercice 2019		
<u>VI - RESULTAT NET FISCAL</u>		
Bénéfice net fiscal (A - C)	7 685 822,79	
Déficit net fiscal (B)		
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII .CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
- Exercice 2016		
- Exercice 2017		

SRM

Tableau N° 03

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET FISCAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

INTITULES	MONTANT	MONTANT
- Exercice 2018		
- Exercice 2019		

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Cession	Retrait	
IMMOBILISATION EN NON VALEURS							
Frais préliminaires							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Prime de remboursement des obligations							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 006,97	105 216,00					119 222,97
Immobilisation en recherche et développement							
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	14 006,97	105 216,00					119 222,97
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 149 009,30	338 245,68			113 861,50		9 373 393,48
Terrains							
Constructions	1 199 181,39						1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	5 159 680,64						5 159 680,64
Matériel de transport	273 127,43	113 861,50			113 861,50		273 127,43
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 517 019,84	224 384,18					2 741 404,02
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations corporelles en cours							
TOTAL GENERAL	9 163 016,27	443 461,68			113 861,50		9 492 616,45

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

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

		ELEMENTS	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Ventes de marchandises (en l'état)	247 022 277,02	358 621 542,43
	2	- Achats revendus de marchandises	171 061 911,03	272 147 307,09
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTE EN L'ETAT	75 960 365,99	86 474 235,34
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3+4+5)	680 975,10	2 690 770,10
	3	Ventes de biens et services produits	916 405,79	2 684 793,69
	4	Variations des stocks de produits (+ ou -)	-235 430,69	5 976,41
	5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même		
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE : (6+7)	37 513 353,72	42 584 190,90
	6	Achats consommés de matières et de fournitures	22 305 065,48	23 988 208,39
	7	Autres charges externes	15 208 288,24	18 595 982,51
IV	=	VALEUR AJOUTEE : I+II-III	39 127 987,37	46 580 814,54
	8	+ Subvention d'exploitation		
	9	- Impôts et taxes	384 612,72	385 338,74
	10	- Charges de personnel	28 995 657,46	31 504 159,26
V	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) ou INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION (IBE)	9 747 717,19	14 691 316,54
	11	+ Autres produits d'exploitation		
	12	- Autres charges d'exploitation		
	13	+ Reprises d'exploitation ; transferts de charges	4 384 935,48	7 317 987,09
	14	- Dotations d'exploitation	4 992 936,18	7 515 158,97
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ou -)	9 139 716,49	14 494 144,66
VII	±	RESULTAT FINANCIER	-6 787 201,66	-6 756 051,85
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ou -)	2 352 514,83	7 738 092,81
IX	±	RESULTAT NON COURANT	3 974 967,87	-459 880,86
	15	- Impôts sur les résultats	2 487 418,00	2 000 256,00
X	=	RESULTAT NET	3 840 064,70	5 277 955,95

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

		Résultat net de l'exercice	3 840 064,70	5 277 955,95
	1	. Bénéfice	3 840 064,70	5 277 955,95
	1	. Perte		
	2	+ Dotations d'exploitation (1)	450 514,84	403 419,98
	3	+ Dotations financières (1)		
	4	+ Dotations non courantes (1)		
	5	- Reprises d'exploitation (2) (3)		
	6	- Reprises financières (2)		
	7	- Reprises non courantes (2)		
	8	- Produits des cessions d'immobilisations		
	9	+ Valeur nette d'amortissement des immo. cédées	94 884,58	
I	=	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	4 385 464,12	5 681 375,93
	10	- Distribution des bénéfices		0,00
II	=	AUTOFINANCEMENT	4 385 464,12	5 681 375,93

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

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

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

DETAIL DES POSTES DU C.P.C (LES CHARGES)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

POSTE	INTITULE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
611	Achats revendus de marchandises		
	- Achats de marchandises.....	178 948 367,03	250 715 533,09
	- Variation de stocks de marchandises.....	-7 886 456,00	21 431 774,00
	Total :	171 061 911,03	272 147 307,09
612	Achats consommés de matières et fournitures		
	- Achats de matières premières		
	- Variation des stocks de matières premières (+/-)	254 985,00	
	- Achats de matériels et fournitures consommables et d'emballages	219 228,56	335 931,54
	- Variation des stocks de matières, fournitures et d'emballages (+/-).....		
	- Achats non stockés de matières et de fournitures.....	1 030 566,79	1 002 266,31
	- Achats de travaux, études et prestations de services.....	20 800 285,13	22 650 010,54
	Total :	22 305 065,48	23 988 208,39
613	Autres charges externes		
	- Locations et charges locatives.....	4 308 999,70	4 415 282,73
	- Redevances de crédit-bail.....	205 647,72	222 129,72
	- Entretien et réparations.....	1 892 297,57	1 727 422,08
	- Primes d'assurances.....	239 262,65	300 285,59
	- Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise.....		1 500,00
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires.....	367 316,53	747 560,88
614	- Redevances pour brevets, marques, droits		
	- Transports.....	1 421 746,17	1 730 937,88
	- Déplacements, missions et réceptions.....	4 492 419,53	7 163 635,30
	- Reste du poste des autres charges externes.....	2 280 598,37	2 287 228,33
	Total :	15 208 288,24	18 595 982,51
617	Charges de personnel		
	- Rémunérations du personnel.....	19 604 259,72	22 811 783,61
	- Charges sociales.....	9 391 397,74	8 692 375,65
	- Reste du poste des charges de personnel.....		
	Total :	28 995 657,46	31 504 159,26
618	Autres charges d'exploitation		
	- Jetons de présence.....		
	- Pertes sur créances irrécouvrables.....		
	- Reste du poste des autres charges d'exploitation.....		
	Total :		
638	Autres charges financières		
	- Charges nettes / cessions de titres et valeurs de placement.....		
	- Reste du poste des autres charges financières.....	286 235,45	376 647,41
	Total :	286 235,45	376 647,41
658	Autres charges non courantes		
	- Pénalités sur marchés et débits.....	379 636,75	159 837,87
	- Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats).....	40 675,00	
	- Pénalités et amendes fiscales et pénales.....	120 167,82	53 900,58
	- Créances devenues irrécouvrables.....	16,92	263 000,00
	- Reste du poste des autres charges non courantes.....	325 860,86	8 634,35
	Total :	866 357,35	485 372,80

DETAIL DES POSTES DU C.P.C (LES PRODUITS)

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

POSTE	INTITULE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
711	<u>Ventes de marchandises</u>		
	- Ventes de marchandises au Maroc.....	235 337 219,13	358 621 542,43
	- Ventes de marchandises à l'étranger.....	11 685 057,89	
	- Reste du poste des ventes de marchandises.....		
	Total :	247 022 277,02	358 621 542,43
712	<u>Ventes de biens et services produits</u>		
	- Ventes de biens au Maroc.....		
	- Ventes de biens à l'étranger.....		
	- Ventes de services au Maroc.....	378 675,32	839 645,57
	- Ventes de services à l' étranger.....	223 311,42	115 737,74
	- Redevances pour brevets, marques, droits.....		
- Reste du poste des ventes de biens et services produits.....	314 419,05	1 729 410,38	
	Total :	916 405,79	2 684 793,69
713	<u>Variations des stocks de produits</u>		
	- Variations des stocks de produits en cours.....		
	- Variations des stocks de biens produits.....		
	- Variations des stocks de services en cours.....	-235 430,69	5 976,41
	Total :	-235 430,69	5 976,41
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	- Jetons de présence reçus.....		
	- Reste du poste (produits divers).....		
	Total :		
719	<u>Reprises d'exploitation & transf. de charges</u>		
	- Reprises.....	4 384 935,48	7 317 987,09
	- Transferts de charges.....		
	Total :	4 384 935,48	7 317 987,09
738	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	- Intérêts et produits assimilés.....	1 624 513,00	1 305 126,00
	- Revenus des créances rattachées à des participations.....		
	- Produits nets / cessions de titres et valeurs de placement.....		
	- Reste du poste intérêts et autres produits financiers.....		
	Total :	1 624 513,00	1 305 126,00

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Rubriques	Date de la 1ère échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortissement du bien	Relevances			Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
					Cumul des exercices précédents	Montant de l'exercice	Restant à payer		
					A moins d'un an	A plus d'un an			
CT-1200820	10/04/2017	60,00	536 219,00	5,00	313 712,00	82 410,00			CONTRAT RACHETE
CT-81148610	10/07/2016	60,00	349 622,17	5,00	278 068,98	79 448,28	39 724,14		VOITURE BMW
CT-1289350	15/08/2018	60,00	158 600,00	5,00	62 035,04	43 789,44	43 789,44	1 586,00	PC DIAGNOSTIQUE
TOTAUX			1 044 441,17		653 816,02	205 647,72	83 513,58	1 586,00	

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul des amortissements fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON VALEURS				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 839,72	18 701,50		31 541,22
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	12 839,72	18 701,50		31 541,22
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 361 543,28	431 813,34		8 774 379,70
Terrains				
Constructions	1 199 181,39			1 199 181,39
Installations techniques, matériel et outillage	4 651 723,28	205 756,45		4 857 479,73
Matériel de transport	157 632,30	78 911,12	18 976,92	217 566,50
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	2 353 006,31	147 145,77		2 500 152,08
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL GENERAL	8 374 383,00	450 514,84		8 805 920,92

TABLEAU DES PROVISIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE	Montant début d'exercice	DOTATIONS		REPRISES		Montant fin d'exercice
		Exploitation	Financières	Exploitation	Financières	
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)	25 007 627,22	3 061 317,39		1 816 310,48		26 252 634,13
5. Autres Provisions pour risques & charges	3 344 980,44	1 481 103,95	1 015 056,98	2 568 625,00	936 908,88	2 335 607,49
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie						
SOUS TOTAL (B)	28 352 607,66	4 542 421,34	1 015 056,98	4 384 935,48	936 908,88	28 588 241,62
TOTAL (A + B)	28 352 607,66	4 542 421,34	1 015 056,98	4 384 935,48	936 908,88	28 588 241,62

SRM

Tableau N° 10

TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeurs nettes d'amortissements	Exercice du	
					01/01/2020	au 31/12/2020
					Plus values	Moins values
31/12/2020	2340000	113 861,50	18 976,92	94 884,58		94 884,58
TOTAL		113 861,50	18 976,92	94 884,58		94 884,58

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

I.F	Raison sociale	Secteur d'activité	Capital social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur comptable nette	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au CPC de l'exercice
							Date de clôture	Situation nette	Résultat net	

NEANT

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE	Solde au début de l'exercice 1	Opérations comptables de l'exercice 2	Déclarations de TVA de l'exercice 3	Solde fin de l'exercice 1+ 2 - 3
A) T.V.A. Facturée	-1 194 469,01	45 460 804,98	44 897 781,17	-631 445,20
B) T.V.A. Récupérable	6 626 777,37	41 336 284,79	42 291 283,05	5 671 779,11
- Sur Charges	6 626 777,37	41 336 284,79	42 291 283,05	5 671 779,11
- Sur Immobilisations				
C) T.V.A. due / crédit de T.V.A = (A - B)	-7 821 246,38	4 124 520,19	2 606 498,12	-6 303 224,31

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

MONTANT DU CAPITAL : 32 000 000,00

Nom, prénom des principaux associés	N° CIN	N° C.E	Raison sociale des principaux associés	N° I.F	Adresse	Nombre de titres		Valeur nominale de chaque action ou part sociale	Montant du capital		
						Ex. précédent	Ex. actuel		Souscrit	Appelé	Libéré
FLOTTANT	BH2		GROUPE PREMIUM	1622297	CASA	249990	249990	100,00	24 999 000,00	24 999 000,00	24 999 000,00
AUTRES	BH2				CASA	70000	70000	100,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00
TOTAL						320000	320000		32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00

SRM

Tableau N° 14

AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Identifiant fiscal : 1620047		Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER	MONTANT	AFFECTATION DES RESULTATS	MONTANT
- Décision du : 18/06/2020		- Réserve légale	
- Report à nouveau		- Autres réserves	
- Résultats nets en instance d'affectation		- Tantièmes	
- Résultat net de l'exercice N-1	5 277 955,95	- Dividendes	
- Prélèvements sur les réserves		- Autres affectations	
- Autres prélèvements		- Report à nouveau	5 277 955,95
TOTAL A	5 277 955,95	TOTAL B	5 277 955,95

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 119 222,97		Total amortissements de l'exercice : 18 701,50		Total amortissements cumulés : 31 541,22					
Feuillelet N° 1 / 27		Immobilisations concernées : 222 Brevet, marques, droits et valeurs similaires							
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations		
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux			Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de
	01/02/2019	14 006,97		12 839,72	1	1	1 167,25	14 006,97	
	20/07/2020	105 216,00			33	3	17 534,25	17 534,25	
TOTAL		119 222,97		12 839,72			18 701,50	31 541,22	
TOTAL CUMULES		119 222,97		12 839,72			18 701,50	31 541,22	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 1 199 181,39		Total amortissements de l'exercice :		Total amortissements cumulés : 1 199 181,39				
Feuillelet N° 2 / 27		Immobilisations concernées : 232 Constructions						
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux			Durée
	30/11/1997	1 194 990,92		1 194 990,92	5	20	1 194 990,92	
	30/07/2000	4 190,47		4 190,47	20	5	4 190,47	
TOTAL		1 199 181,39		1 199 181,39			1 199 181,39	
TOTAL CUMULES		1 199 181,39		1 199 181,39			1 199 181,39	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 5 159 680,64		Total amortissements de l'exercice : 205 756,45		Total amortissements cumulés : 4 857 479,73					
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée			Amortissements normaux ou accéléérés de
Feuillelet N° 3 / 27									
	01/01/1994	299 377,22		299 377,22	10	10	299 377,22		
	01/01/1993	10 218,00		10 218,00	10	10	10 218,00		
	01/01/1993	21 000,00		21 000,00	10	10	21 000,00		
	01/01/1994	124 579,78		124 579,78	10	10	124 579,78		
	01/01/1995	92 336,54		92 336,54	10	10	92 336,54		
	01/01/1996	65 677,10		65 677,10	10	10	65 677,10		
	01/01/1997	390 977,52		390 977,52	10	10	390 977,52		
	01/01/1998	52 335,80		52 335,80	10	10	52 335,80		
	01/01/1999	14 644,43		14 644,43	10	10	14 644,43		
	01/01/2000	61 798,30		61 798,30	10	10	61 798,30		
	01/01/2001	104 492,92		104 492,92	10	10	104 492,92		
	01/01/2002	71 092,43		71 092,43	10	10	71 092,43		
	01/01/2004	2 033,50		2 033,50	10	10	2 033,50		
	01/01/2006	92 877,00		92 877,00	10	10	92 877,00		
	01/01/2007	61 100,00		61 100,00	20	5	61 100,00		
	01/01/2010	337 834,89		306 866,68	10	10	337 834,89	30 968,21	
	01/01/1993	99 152,80		99 152,80	10	10	99 152,80		
	01/01/1994	3 982,84		3 982,84	10	10	3 982,84		
	01/01/1995	38 668,87		38 668,87	10	10	38 668,87		
	01/01/1996	202 103,11		202 103,11	10	10	202 103,11		
TOTAL		2 146 283,05		2 115 314,84			30 968,21	2 146 283,05	
TOTAL CUMULES		2 146 283,05		2 115 314,84			30 968,21	2 146 283,05	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 5 159 680,64			Total amortissements de l'exercice : 205 756,45			Total amortissements cumulés : 4 857 479,73		
		Feuillet N° 4 / 27			Immobilisations concernées : 233 Installations techniques, matériel et outillage					
		Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements		
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de			
	01/01/1997	39 074,43			10	10		39 074,43		
	01/01/1998	178 032,64			10	10		178 032,64		
	01/01/1999	60 652,89			10	10		60 652,89		
	01/01/2000	68 523,18			10	10		68 523,18		
	01/01/2001	160 874,50			10	10		160 874,50		
	01/01/2002	120 361,56			10	10		120 361,56		
	01/01/2003	43 736,75			10	10		43 736,75		
	01/01/2004	23 958,87			10	10		23 958,87		
	01/01/2005	77 559,52			10	10		77 559,52		
	01/01/2006	130 004,68			10	10		130 004,68		
	01/01/2007	156 312,01			20	5		156 312,01		
	01/01/2008	474 145,64			20	5		474 145,64		
	01/01/2009	12 904,00			20	5		12 904,00		
	01/01/2010	67 725,54			20	5		67 725,54		
	01/01/2011	31 910,57			20	5		31 910,57		
	01/01/2011	65 495,95			20	5		65 495,95		
	01/01/2012	8 326,42			20	5		8 326,42		
	01/01/2012	114 931,46			20	5		114 931,46		
	09/04/2013	9 390,50			20	5		9 390,50		
	19/04/2013	10 589,60			20	5		10 589,60		
TOTAL		1 854 510,71						1 854 510,71		
TOTAL CUMULES		4 000 793,76						3 969 825,55		
								30 968,21		
								4 000 793,76		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements techniques, matériel et outillage			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		
Total des immobilisations brut : 5 159 680,64			26 091,10		26 091,10	20	5	26 091,10		
Total amortissements de l'exercice : 205 756,45									Total amortissements cumulés : 4 857 479,73	
Feuille N° 5 / 27										
		23/05/2013	26 091,10		26 091,10	20	5	26 091,10		
		27/06/2013	23 261,58		23 261,58	20	5	23 261,58		
		27/06/2013	6 612,42		6 612,42	20	5	6 612,42		
		26/09/2013	9 533,47		9 533,47	20	5	9 533,47		
		24/05/2013	1 709,40		1 708,27	20	5	1 709,40	1,13	
		06/08/2014	19 884,29		19 884,29	20	5	19 884,29		
		01/01/2015	15 955,00		15 955,00	20	5	15 955,00		
		01/01/2015	4 468,00		4 468,00	20	5	4 468,00		
		01/04/2015	2 537,23		2 410,38	20	5	2 537,23	126,85	
		01/04/2015	9 444,50		8 972,28	20	5	9 444,50	472,22	
		21/10/2015	158 915,28		133 400,56	20	5	158 915,28	25 514,72	
		01/10/2015	23 123,89		19 655,31	20	5	23 123,89	3 468,58	
		01/09/2015	152 957,37		132 563,04	20	5	152 957,37	20 394,33	
		18/01/2016	59 355,00		47 484,00	20	5	59 355,00	11 871,00	
		31/01/2016	3 085,31		3 085,31	1	1	3 085,31		
		31/01/2016	4 804,36		4 804,36	1	1	4 804,36		
		12/08/2016	9 125,86		6 388,11	20	5	9 125,86	1 825,17	
		12/08/2016	69 895,00		50 091,42	20	5	69 895,00	13 979,00	
		29/06/2017	26 478,00		22 798,23	33	3	26 478,00	3 679,77	
		14/02/2017	20 740,00		20 161,87	33	3	20 740,00	578,13	
	TOTAL		647 977,06		559 329,00			641 239,90	81 910,90	
	TOTAL CUMULES		4 648 770,82		4 529 154,55			4 642 033,66	112 879,11	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047 Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 5 159 680,64		Total amortissements de l'exercice : 205 756,45		Total amortissements cumulés : 4 857 479,73					
Feuillelet N° 6 / 27									
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée			Amortissements normaux ou accéléérés de
	26/07/2017	124 446,13		62 223,07	20	5	24 889,23	87 112,30	
	22/12/2017	17 577,88		7 324,12	20	5	3 515,58	10 839,70	
	22/12/2017	17 577,88		7 324,12	20	5	3 515,58	10 839,70	
	22/12/2017	17 577,88		7 324,12	20	5	3 515,58	10 839,70	
	22/12/2017	17 577,88		7 324,12	20	5	3 515,58	10 839,70	
	30/12/2017	67 591,50		28 163,12	20	5	13 518,15	41 681,27	
	30/12/2017	27 719,10		11 549,62	20	5	5 543,82	17 083,44	
	01/01/2018	16 563,70		6 625,48	20	5	3 312,74	9 938,22	
	01/03/2018	19 512,74		7 154,67	20	5	3 902,55	11 057,22	
	01/04/2018	16 619,19		5 816,72	20	5	3 323,84	9 140,56	
	01/07/2018	23 578,94		7 073,68	20	5	4 715,79	11 789,47	
	01/09/2018	16 322,70		4 352,72	20	5	3 264,54	7 617,26	
	01/07/2018	14 807,10		4 442,13	20	5	2 961,42	7 403,55	
	01/07/2018	93 035,00		13 955,25	10	10	9 303,50	23 258,75	
	01/02/2019	12 712,10		2 330,55	20	5	2 541,42	4 871,97	
	01/08/2019	4 650,00		387,50	20	5	930,00	1 317,50	
	01/10/2019	3 040,10		152,01	20	5	608,02	760,03	
				-60 954,27				-60 954,27	
TOTAL		510 909,32		122 568,73			92 877,34	215 446,07	
TOTAL CUMULES		5 159 680,64		4 651 723,28			205 756,45	4 857 479,73	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 273 127,43									
Total amortissements de l'exercice : 59 934,20									
Total amortissements cumulés : 217 566,50									
Feuillelet N° 7 / 27									
Designation	Date Entrée/Sortie	Prix d'acquisition	Valeur à amortir		Amortissements concernés : 234 Matériel de transport			Cumul amortissements	Observations
			Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
	01/01/2004	1 680,56			1 680,56	20	5	1 680,56	
	01/12/2007	8 750,00			8 750,00	20	5	8 750,00	
	28/02/2011	12 491,67			12 491,67	20	5	12 491,67	
	30/05/2016	162 500,00			127 291,67	20	5	32 500,00	
	20/04/2017	13 488,00			7 418,40	20	5	2 697,60	
	31/12/2019	14 843,44				33	3	4 947,32	
	31/12/2019	14 843,44				33	3	4 947,32	
	31/12/2019	14 843,44				33	3	4 947,32	
	31/12/2019	14 843,44				33	3	4 947,32	
	31/12/2019	14 843,44				33	3	4 947,32	
	31/12/2020	113 861,50				1	1	18 976,92	
	31/12/2020	-113 861,50				1	1	-18 976,92	
TOTAL		273 127,43			157 632,30			59 934,20	
TOTAL CUMULES		273 127,43			157 632,30			217 566,50	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Désignation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
			34 913,24		34 913,24	10	10	34 913,24		
		01/01/1992	34 913,24		34 913,24	10	10	34 913,24		
		01/01/1993	98 326,00		98 326,00	10	10	98 326,00		
		01/01/1994	93 869,00		93 869,00	10	10	93 869,00		
		01/01/1995	3 008,00		3 008,00	10	10	3 008,00		
		01/01/1996	121 852,60		121 852,60	10	10	121 852,60		
		01/01/1997	148 187,87		148 187,87	10	10	148 187,87		
		01/01/1998	124 802,99		124 802,99	10	10	124 802,99		
		01/01/1999	57 502,50		57 502,50	10	10	57 502,50		
		01/01/2000	54 564,30		54 564,30	10	10	54 564,30		
		01/01/2001	154 442,32		154 442,32	10	10	154 442,32		
		01/01/2002	103 216,64		103 216,64	20	5	103 216,64		
		01/01/2003	33 273,36		33 273,36	20	5	33 273,36		
		01/01/2004	49 815,51		49 815,51	20	5	49 815,51		
		01/01/2005	8 200,00		8 200,00	20	5	8 200,00		
		01/01/2006	7 658,80		7 658,80	20	5	7 658,80		
		01/01/2007	40 160,00		40 160,00	20	5	40 160,00		
		01/01/2008	160 000,00		160 000,00	20	5	160 000,00		
		01/01/2009	64 000,00		64 000,00	20	5	64 000,00		
		01/01/2010	5 200,00		5 200,00	20	5	5 200,00		
		01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5	5 500,00		
TOTAL			1 368 493,13		1 368 493,13			1 368 493,13		
TOTAL CUMULES			1 368 493,13		1 368 493,13			1 368 493,13		

Identifiant fiscal : 1620047

Total des immobilisations brut : 2 741 404,02

Total amortissements de l'exercice : 147 145,77

Total amortissements cumulés : 2 500 152,08

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Feuille N° 8 / 27

Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 2 741 404,02		Total amortissements de l'exercice : 147 145,77		Total amortissements cumulés : 2 500 152,08				
Feuillelet N° 9 / 27		Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements						
Designation	Date Entrée/Sortie	Prix d'acquisition	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice	Cumul amortissements	Observations	
			Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs				Taux
	01/01/2010	6 432,20		6 432,20	20	5	6 432,20	
	01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5	5 500,00	
	01/01/2010	57 200,00		57 200,00	20	5	57 148,55	
	01/01/2010	8 625,00		8 625,00	20	5	8 625,00	
	01/01/2010	2 500,00		2 500,00	20	5	2 500,00	
	01/01/2010	2 500,00		2 500,00	20	5	2 500,00	
	01/01/2010	5 500,00		5 500,00	20	5	5 500,00	
	01/01/2011	11 202,30		11 202,30	20	5	11 202,30	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5	3 000,00	
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5	3 000,00	
	01/01/2011	3 000,00		3 000,00	20	5	3 000,00	
	01/01/2011	4 500,00		4 500,00	20	5	4 500,00	
	01/01/2011	5 400,00		5 400,00	20	5	5 400,00	
TOTAL		151 959,50		151 908,05			151 908,05	
TOTAL CUMULES		1 520 452,63		1 520 401,18			1 520 401,18	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Désignation		Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 741 404,02			Total amortissements de l'exercice : 147 145,77			Total amortissements cumulés : 2 500 152,08			Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Feuillet N° 10 / 27			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de					
		01/01/2011	2 500,00			2 500,00	20	5			2 500,00		
		01/01/2011	1 200,00			1 200,00	20	5			1 200,00		
		01/01/2011	2 500,00			2 500,00	20	5			2 500,00		
		01/01/2011	2 500,00			2 500,00	20	5			2 500,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	20	5			5 400,00		
		01/01/2011	6 600,00			6 600,00	20	5			6 600,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	20	5			5 400,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	25	4			5 400,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	25	4			5 400,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	25	4			5 400,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	20	5			5 400,00		
		01/01/2011	1 200,00			1 200,00	20	5			1 200,00		
		01/01/2011	5 309,50			4 336,09	10	10	530,95		4 867,04		
		01/01/2011	1 200,00			1 200,00	25	4			1 200,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	25	4			5 400,00		
		01/01/2011	5 400,00			5 400,00	25	4			5 400,00		
		01/01/2012	8 318,20			6 654,56	10	10	831,82		7 486,38		
		01/01/2012	4 500,00			4 500,00	33	3			4 500,00		
		01/01/2012	4 500,00			4 500,00	33	3			4 500,00		
		01/01/2012	4 500,00			4 500,00	33	3			4 500,00		
			85 027,70			85 390,65					1 362,77		
	TOTAL											86 753,42	
	TOTAL CUMULES		1 608 480,33			1 605 791,83					1 362,77	1 607 154,60	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 2 741 404,02		Total amortissements de l'exercice : 147 145,77		Total amortissements cumulés : 2 500 152,08				
Feuillelet N° 11 / 27		Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements						
Designation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux			Durée
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	5 400,00		5 400,00	25	4	5 400,00	
	01/01/2012	4 500,00		4 500,00	25	4	4 500,00	
	01/01/2012	6 840,00		6 840,00	25	4	6 840,00	
	01/01/2012	5 792,00		5 792,00	25	4	5 792,00	
	01/01/2012	7 756,67		5 804,36	10	10	775,67	
	01/01/2012	3 900,00		2 860,00	10	10	390,00	
	01/01/2012	1 200,00		1 200,00	25	4	1 200,00	
	01/01/2012	1 000,00		1 000,00	25	4	1 000,00	
	01/01/2012	5 602,00		5 602,00	25	4	5 602,00	
	01/01/2012	5 602,00		5 602,00	25	4	5 602,00	
	01/01/2012	40 500,00		30 037,50	10	10	4 050,00	
	01/01/2012			60 954,30				
				171 592,16			5 215,67	
TOTAL		124 092,67		1 777 383,99			176 807,83	
TOTAL CUMULES		1 732 573,00					6 578,44	
							1 783 962,43	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Total des immobilisations brut : 2 741 404,02				Total amortissements de l'exercice : 147 145,77		Total amortissements cumulés : 2 500 152,08			
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir		Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée			Amortissements normaux ou accéléérés de
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	5 150,00		5 150,00	25	4	5 150,00		
	01/02/2013	7 500,00		7 500,00	25	4	7 500,00		
	01/04/2013	6 988,00		6 988,00	25	4	6 988,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/03/2013	6 886,00		6 886,00	25	4	6 886,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/04/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
	01/03/2013	6 672,00		6 672,00	25	4	6 672,00		
TOTAL		124 144,00		124 144,00			124 144,00		
TOTAL CUMULES		1 856 717,00		1 901 527,99			1 908 106,43		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Designation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
Total des immobilisations brut : 2 741 404,02										
Total amortissements de l'exercice : 147 145,77										
Total amortissements cumulés : 2 500 152,08										
Feuillelet N° 13 / 27 Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements										
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	6 899,00		6 899,00	25	4	6 899,00		
		01/05/2013	5 635,00		5 635,00	25	4	5 635,00		
		01/05/2013	5 635,00		5 635,00	25	4	5 635,00		
		01/06/2013	11 900,00		11 900,00	25	4	11 900,00		
		01/06/2013	6 779,00		6 779,00	25	4	6 779,00		
		01/12/2013	5 652,00		5 652,00	25	4	5 652,00		
		23/01/2014	6 400,00		6 400,00	25	4	6 400,00		
		10/02/2014	6 400,00		6 400,00	25	4	6 400,00		
		02/04/2014	6 400,00		6 400,00	25	4	6 400,00		
		16/04/2014	5 616,00		5 616,00	25	4	5 616,00		
		06/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4	6 624,00		
		27/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4	6 624,00		
		28/05/2014	5 616,00		5 616,00	25	4	5 616,00		
		29/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4	6 624,00		
		29/05/2014	6 624,00		6 624,00	25	4	6 624,00		
	TOTAL		133 923,00		133 923,00			133 923,00	6 578,44	
	TOTAL CUMULES		1 990 640,00		2 035 450,99			2 042 029,43		

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Désignation		Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations
			Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de		
			6 325,58		6 325,58	25	4	6 325,58		
		14/07/2014	6 325,58		6 325,58	25	4	6 325,58		
		13/08/2014	11 672,00		6 322,32	10	10	7 489,52		
		25/09/2014	5 250,00		5 250,00	25	4	5 250,00		
		25/09/2014	5 250,00		5 250,00	25	4	5 250,00		
		25/09/2014	5 250,00		5 250,00	25	4	5 250,00		
		25/09/2014	5 250,00		5 250,00	25	4	5 250,00		
		25/09/2014	5 250,00		5 250,00	25	4	5 250,00		
		01/01/2015	1 675,92		1 675,92	25	4	1 675,92		
		01/03/2015	6 740,00		6 740,00	25	4	6 740,00		
		01/03/2015	6 740,00		6 740,00	25	4	6 740,00		
		01/05/2015	5 990,00		5 990,00	25	4	5 990,00		
		01/05/2015	5 990,00		5 990,00	25	4	5 990,00		
		01/05/2015	7 000,00		7 000,00	25	4	7 000,00		
		24/07/2015	7 790,00		7 790,00	25	4	7 790,00		
		01/06/2015	5 170,00		5 170,00	25	4	5 170,00		
		01/10/2015	7 980,00		7 980,00	25	4	7 980,00		
		01/10/2015	7 880,00		7 880,00	25	4	7 880,00		
		01/11/2015	5 340,00		4 450,02	20	5	5 340,00		
		01/12/2015	1 980,00		1 617,00	20	5	1 980,00		
		01/02/2016	5 340,00		4 183,00	20	5	5 251,00		
TOTAL			119 863,50		112 103,84			115 582,02		
TOTAL CUMULES			2 110 503,50		2 147 554,83			2 157 621,45		

Identifiant fiscal : 1620047

Total des immobilisations brut : 2 741 404,02

Total amortissements de l'exercice : 147 145,77

Total amortissements cumulés : 2 500 152,08

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Feuillet N° 14 / 27

Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de			
										Total amortissements de l'exercice : 147 145,77
	01/02/2016	5 340,00			4 183,00	20	5	1 068,00	5 251,00	
	01/03/2016	5 340,00			4 094,00	20	5	1 068,00	5 162,00	
	01/05/2016	5 340,00			3 916,00	20	5	1 068,00	4 984,00	
	01/07/2016	5 340,00			3 738,00	20	5	1 068,00	4 806,00	
	01/07/2016	5 340,00			3 738,00	20	5	1 068,00	4 806,00	
	01/12/2016	6 876,00			4 240,20	20	5	1 375,20	5 615,40	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	23/05/2017	3 830,00			2 553,33	25	4	957,50	3 510,83	
	23/05/2017	3 830,00			2 553,33	25	4	957,50	3 510,83	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	23/05/2017	7 660,00			5 106,67	25	4	1 915,00	7 021,67	
	01/06/2017	7 660,00			4 947,08	25	4	1 915,00	6 862,08	
	20/02/2017	16 400,00			11 958,33	25	4	4 100,00	16 058,33	
	27/09/2017	4 000,00			933,33	10	10	400,00	1 333,33	
	30/09/2017	7 480,00			4 363,33	25	4	1 870,00	6 233,33	
	30/09/2017	8 150,00			4 754,17	25	4	2 037,50	6 791,67	
	15/11/2017	8 250,00			4 468,75	25	4	2 062,50	6 531,25	
TOTAL		139 136,00			91 080,87			32 505,20	123 586,07	
TOTAL CUMULES		2 249 639,50			2 238 635,70			42 571,82	2 281 207,52	

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020												
Total des immobilisations brut : 2 741 404,02 Total amortissements de l'exercice : 147 145,77 Total amortissements cumulés : 2 500 152,08												
Feuillelet N° 16 / 27												
Désignation	Date Entrée/Sortie	Valeur à amortir			Amortissements concernés : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice		Cumul amortissements	Observations	
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accéléérés de					
	30/10/2017	7 780,00		4 376,25	25	4	1 945,00		6 321,25			
	29/11/2017	89 400,00		48 425,00	25	4	22 350,00		70 775,00			
	25/11/2017	8 250,00		4 468,75	25	4	2 062,50		6 531,25			
	03/07/2017	7 985,00		4 990,63	25	4	1 996,25		6 986,88			
	01/03/2018	8 050,00		3 689,58	25	4	2 012,50		5 702,08			
	01/03/2018	6 649,00		3 047,46	25	4	1 662,25		4 709,71			
	01/03/2018	8 050,00		3 689,58	25	4	2 012,50		5 702,08			
	01/01/2018	7 450,00		3 725,00	25	4	1 862,50		5 587,50			
	01/02/2018	7 900,00		3 785,42	25	4	1 975,00		5 760,42			
	01/03/2018	6 649,00		3 047,46	25	4	1 662,25		4 709,71			
	01/01/2018	3 400,00		1 360,00	25	5	680,00		2 040,00			
	01/03/2018	16 400,00		7 516,67	25	4	4 100,00		11 616,67			
	01/04/2018	5 700,00		2 493,75	25	4	1 425,00		3 918,75			
	01/04/2018	5 700,00		2 493,75	25	4	1 425,00		3 918,75			
	01/05/2018	8 050,00		3 354,17	25	4	2 012,50		5 366,67			
	01/03/2018	6 649,00		3 047,46	25	4	1 662,25		4 709,71			
	01/06/2018	3 493,34		553,11	10	10	349,33		902,44			
	01/12/2018	7 550,00		2 044,79	25	4	1 887,50		3 932,29			
	01/12/2018	7 550,00		2 044,79	25	4	1 887,50		3 932,29			
	01/05/2019	7 300,00		1 216,67	25	4	1 825,00		3 041,67			
TOTAL		229 955,34		109 370,29			56 794,83		166 165,12			
TOTAL CUMULES		2 479 594,84		2 348 005,99			99 366,65		2 447 372,64			

ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Designation	Date Entrée/Sortie	Total des immobilisations brut : 2 741 404,02			Total amortissements de l'exercice : 147 145,77			Total amortissements cumulés : 2 500 152,08		
		Feuillelet N° 17 / 27			Immobilisations concernées : 235 Mobilier, matériel de bureau et aménagements					
		Valeur à amortir			Amortissements déduits du bénéfice brut de l'exercice			Cumul amortissements		
		Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation	Amortissements Antérieurs	Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de			Observations
	01/06/2019	13 390,00		1 952,71	25	4	3 347,50	5 300,21		
	01/07/2019	5 995,00		749,38	25	4	1 498,75	2 248,13		
	01/06/2019	11 585,00		1 689,48	25	4	2 896,25	4 585,73		
	01/09/2019	7 305,00		608,75	25	4	1 826,25	2 435,00		
	01/03/2020	53 261,88			25	4	11 096,22	11 096,22		
	01/05/2020	157 622,30			25	4	26 270,38	26 270,38		
	01/10/2020	13 500,00			25	4	843,77	843,77		
		-850,00								
TOTAL		261 809,18		5 000,32			47 779,12	52 779,44		
TOTAL CUMULES		2 741 404,02		2 353 006,31			147 145,77	2 500 152,08		

ETAT DES PLUS-VALUES CONSTATEES EN CAS DE FUSION

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus-value constatée et différée	Fraction de la plus-value rapportée aux exerc. Anté. (2)	Fraction plus-value rapportée à l'exercice actuel	Cumul des plus-values rapportées	Solde des plus-values non imputées	Observations
01 Terrain (1)								
02 Constructions								
03 Matériel et outillage								
04 Matériel de transport								
05 Agencements-Installations								
06 Brevets								
07 Autres éléments amortissables								
08 Titres de participation								
09 Fonds de commerce								
10 Autres éléments non amortissables								
TOTAL								

(1) Imposition différée jusqu'à la date de cession.

(2) Fraction correspondant à l'imputation normale de la plus-value constatée lors de la fusion majorée le cas échéant du répliquat de la plus-value se rapportant à l'élément cédé au cours de l'exercice.

INTERETS DES EMPRUNTS CONTRACTES AUPRES DES ASSOCIES ET DES TIERS AUTRES QUE LES ORGANISMES DE BANQUE OU DE CREDIT

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Noms, prénoms ou raison sociale	Adresse	N° CIN ou I.F	Montant du prêt	Date du prêt	Durée du prêt (mois)	Taux Intérêt	Charge financière globale	Remboursement Exercices antérieurs		Remboursement Exercice actuel		Observations
								Principal	Intérêt	Principal	Intérêt	
GROUPE PREMIUM	KM 14 RTE D'ELJADIDA OULED AZZOUZ CASABLANCA	1622297	11 679 350,00	28/09/2020	10	6	182 976,48					
TOTAL			11 679 350,00				182 976,48					

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	21/04/2016	153 759,90	17 897,58		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	01/09/2016	153 759,90	13 163,32		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	11/11/2016	143 640,00	16 727,29		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	09/11/2015	153 759,90	18 192,50		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	15/08/2016	153 720,84	6 969,22		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/08/2016	153 759,90	19 605,37		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	11/11/2016	158 552,94	27 401,03		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	28/11/2016	158 552,94	18 430,53		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/03/2017	139 566,00	10 449,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/04/2017	186 900,00	16 020,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	143 640,00	58 662,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	46 044,00		X	

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénom ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	46 044,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	46 044,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	171 238,20	59 116,19		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	45 744,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/12/2017	214 200,00	61 440,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	04/08/2017	143 640,00	12 312,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/11/2017	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/08/2017	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	15/11/2017	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	15/11/2017	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/11/2020	162 624,00	3 872,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Montant du loyer	charges de l'exercice	Bail Ordinaire	Leasing Période
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/02/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	25/01/2018	143 640,00	45 144,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/02/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	02/03/2018	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	22/03/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	27/02/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	27/02/2018	162 624,00	19 360,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	27/02/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	46 464,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/07/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/06/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/11/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	11/05/2020	162 624,00	23 232,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	21/02/2018	241 500,00	82 800,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/02/2018	143 640,00	8 208,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F. ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/12/2018	143 640,00	32 832,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/12/2018	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/08/2018	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	29/11/2019	140 700,00	20 100,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/12/2019	127 680,00	29 184,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	21/04/2016	143 640,00	19 053,15		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	01/09/2016	158 552,94	16 147,03		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	15/08/2016	153 762,00	10 653,27		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	03/08/2016	153 720,84	16 338,81		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	03/08/2016	239 400,00	27 242,88		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	28/11/2016	158 552,94	9 394,75		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/03/2017	159 504,00	29 907,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Leasing	Période	Bail Ordinaire	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	03/04/2017	164 160,00	44 201,71		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/02/2017	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	143 640,00	46 044,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	13/06/2017	162 624,00	46 044,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	46 044,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	46 224,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/06/2017	162 624,00	57 720,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	57 720,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	63 345,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	57 720,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	04/08/2017	143 640,00	33 488,43		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	07/08/2017	202 020,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	22/08/2017	162 624,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	143 640,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	143 640,00	50 722,50		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	23/01/2018	162 624,00	46 464,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	30/05/2018	162 624,00	49 248,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	143 640,00	50 722,50		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	50 336,40		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	82 800,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	05/12/2018	307 146,00	8 775,60		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	10/09/2018	162 624,00	45 144,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	I051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	158 004,00	42 048,00		X	

TABLEAU DES LOCATIONS ET BAUX AUTRES QUE LE CREDIT-BAIL

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Nature du bien loué	Lieu de situation	Nom prénoms ou raison sociale	N° I.F ou C.I.N ou C.E	Adresse du propriétaire	Date de conclusion de l'acte de location	Montant annuel de location	Montant du loyer compris dans les charges de l'exercice		Nature du contrat	
							Bail Ordinaire	Leasing Période		
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	123 900,00	42 048,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/01/2019	140 700,00	42 048,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	17/07/2019	123 900,00	40 200,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	08/10/2019	140 700,00	17 297,50		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	16/10/2019	140 700,00	40 200,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	117 264,00	36 854,40		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/06/2019	140 700,00	40 200,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	19/06/2019	140 700,00	3 350,40		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	20/06/2019	140 700,00	40 200,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	22/06/2019	140 700,00	33 820,80		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	140 700,00	40 200,00		X	
voiture	RTE D EL JADIDA, KM 14, CR OLED AZZOUZ CASABLANCA	ARVAL	1051049	ZNITH MILLENIUM IMM 3 ET 4 EME ETAGES, SIDI MAAROUF, CASABLANCA	12/09/2019	140 700,00	40 200,00		X	

ETAT DETAILLE DES STOCKS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

STOCKS	STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ou-) 7 = 6-3
	Montant Brut(1)	Provision pour dépréciation (2)	Montant Net (3)	Montant Brut (4)	Provision pour dépréciation (5)	Montant Net (6)	
I) Stocks approvisionnement							
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état	62 415 712,00	18 859 101,28	43 556 610,72	54 784 241,00	17 676 708,90	37 107 532,10	-6 449 078,62
* Biens immeubles	31 152 681,00	1 068 293,70	30 084 387,30	23 266 225,00	927 106,32	22 339 118,68	-7 745 268,62
* Biens meubles	31 152 681,00	1 068 293,70	30 084 387,30	23 266 225,00	927 106,32	22 339 118,68	-7 745 268,62
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation	31 263 031,00	17 790 807,58	13 472 223,42	31 518 016,00	16 749 602,58	14 768 413,42	1 296 190,00
3- Matières premières							
4- Matières consommables							
5 - Pièces détachées	31 263 031,00	17 790 807,58	13 472 223,42	31 518 016,00	16 749 602,58	14 768 413,42	1 296 190,00
7 * Récupérables							
8 * Vendus							
9 * Perdus							
II. Stock en cours production de biens et service	2 130 910,71	146 390,72	1 984 519,99	2 366 341,40	385 774,39	1 980 567,01	-3 952,98
11- Produits en cours							
12- Etudes en cours							
13- Travaux en cours	2 130 910,71	146 390,72	1 984 519,99	2 366 341,40	385 774,39	1 980 567,01	-3 952,98
14- Services en cours							
III. Stock Produits finis							
16- Produits finis							
17- Biens finis							
22- Total Stocks Produits résiduels							
19- Déchets							
20- Rebutis							
21- Matières de récupération							
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)	64 546 622,71	19 005 492,00	45 541 130,71	57 150 582,40	18 062 483,29	39 088 099,11	-6 453 031,60

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE

SRM

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

I SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

MASSES	EXERCICE 2020	EXERCICE 2019	VARIATIONS A-B	
			EMPLOIS	RESSOURCES
Financement Permanent	204 521 776,89	201 284 298,65		3 237 478,24
Moins actif immobilisé	3 751 331,62	3 853 269,36		101 937,74
= Fonds de Roulement Fonctionnel (1-2) (A)	200 770 445,27	197 431 029,29		3 339 415,98
Actif circulant	308 777 537,32	368 737 856,73		59 960 319,43
Moins passif circulant	57 129 253,42	87 341 233,98	30 211 980,56	
BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL	251 648 283,90	281 396 622,77		29 748 338,87
TRESORERIE NETTE (Actif-Passif) = A-B	-50 877 838,63	-83 965 593,48	33 087 754,85	

II EMPLOIS ET RESSOURCES

	2020		2019	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
L'EXERCICE (FLUX)				
* AUTOFINANCEMENT (A)		4 385 464,12		5 681 375,93
+ Capacité d'autofinancement		4 385 464,12		5 681 375,93
- Distributions de bénéficies				0,00
CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)				
Cession d'immob. incorporelles				
Cession d'immob. corporelles				
Cession d'immob. financières				
Récupération sur créances immobilisées				
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)				
+ Augmentation du capital, apports				
+ Subventions d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)				34 353 679,75
TOTAL RESSOURCES STABLES		4 385 464,12		40 035 055,68
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	443 461,68		154 201,37	
Acquisitions d'immob. incorporelles	105 216,00		14 006,97	
Acquisitions d'immob. corporelles	338 245,68		140 194,40	
Acquisitions d'immob. financières				
Acquisitions des créances immob.				
* REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	602 586,46			
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II-EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	1 046 048,14		154 201,37	
III VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)		29 748 338,87		2 938 390,48
IV VARIATION DE LA TRESORERIE	33 087 754,85		36 942 463,83	
TOTAL GENERAL	34 133 802,99	34 133 802,99	40 035 055,68	40 035 055,68

SRM

Tableau N° A1

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SPECIFIQUES A L'ENTREPRISE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

I. ACTIF IMMOBILISE	
A. EVALUATION A L'ENTREE	
1. Immobilisation en non-valeurs	Totalement amorti
2. Immobilisation incorporelles	Coût d'acquisition
3. Immobilisations corporelles	Coût d'acquisition
4. Immobilisations financières	Totalement amorti
B. CORRECTIONS DE VALEUR	
1. Méthodes d'amortissements	Linéaire
2. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	La société n'a pas constaté de provisions pour dépréciation des immobilisations
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	Le total des montants en monnaies étrangère comptabilisés à la fin de chaque année, est ramenée au taux du fin d'exercice. Ce calcul se fait par catégorie des monnaies existantes dans l'actif et le passif.
II. ACTIF CIRCULANT	
A. EVALUATION A L'ENTREE	
1. Stocks	Coût d'acquisition - méthode du coût moyen pondéré après chaque entrée
2. Créances	Montant nominal
3. Titres et valeurs de placement	La société n'a pas de titres de Participation, ni de Placement.
B. CORRECTIONS DE VALEUR	
1. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	"Stocks : une provision pour dépréciation est constituée au cas par cas en fonction de l'état d'obsolescence Clients : une provision pour dépréciation est constituée pour les clients douteux au cas par cas"
2. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif :	Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur omptable en dhs
III. FINANCEMENT PERMANENT	
1. Méthodes de réévaluation	Pas de réévaluation du bilan à ce jour.
2. Méthodes d'évaluation des provisions réglementées	La société n'a pas comptabilisé de provisions réglementées.
3. Dettes de financement permanent	La société n'a pas à ce jour aucune dette de financement
4. Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges	Au cas par cas
5. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	Valeur en devise x cours de change à l'arrêté des comptes moins la valeur omptable en dhs
IV. PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)	
1. Dettes du passif circulant	Coût historique
2. Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges	Selon appréciation du risque
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Passif	Au cours de clôture
V. TRESORERIE	
1. Trésorerie - Actif	Coût historique
2. Trésorerie - Passif	Coût historique
3. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Coût historique

SRM

Tableau N° A2

ETAT DES DEROGATIONS

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I-DEROGATIONS AUX PRINCIPES COMPTABLES FONDAMENTAUX	NEANT	NEANT
II-DEROGATIONS AUX METHODES D'EVALUATION	NEANT	NEANT
III-DEROGATIONS AUX REGLES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHES	NEANT	NEANT

SRM

Tableau N° A3.

ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DES CHANGEMENTS	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I. CHANGEMENTS AFFECTANT LES METHODES D'ÉVALUATION		
II. CHANGEMENTS AFFECTANT LES REGLES DE PRESENTATION		

NEANT

SRM

Tableau N° C4.

TABLEAU DES OPÉRATIONS EN DEVICES COMPTABILISÉES PENDANT L'EXERCICE

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE	ENTREE CONTRE-VALEUR EN DIRHAMS	SORTIE CONTRE-VALEUR EN DIRHAMS
Financement permanent		
Immobilisations brutes		
Rentrées sur immobilisations		
Remboursement des dettes de financement		
Produits	223 311,42	
Charges		
Total des entrées	223 311,42	
Total des sorties		
Balance devises		223 311,42
Total	223 311,42	223 311,42

ETAT POUR LE CALCUL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES - ENTREPRISES ENCOURAGEES

Identifiant fiscal : 1620047

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

NATURE DES PRODUITS	TAUX	MONTANT
DETAIL		
1- CA taxable	100.0 %	236 030 313,50
2- CA exonéré à 100%	0.0 %	
3- CA SOUMIS AU TAUX REDUIT		
	20.0 %	11 908 369,31
AUTRES PRODUITS TAXABLES		
4- Autres produits taxables		7 605 818,41
- Autres produits d'exploitation		
- Produits financiers		2 669 608,61
- Subventions		
AUTRES PRODUITS TAXABLES (AJOUT)		
PRODUITS NON COURANTS		4 936 209,80
DETAIL SUITE		
5- Dénominateur (1 + 2 + 3 + 4)		255 544 501,22
6- Montant de l'impôt sur les sociétés (IS) dû		2 208 333,54

Montant de la cotisation minimale: (Montant lignes 1 + 3 + 4) x taux de la cotisation minimale.

Montant de l'IS correspondant au taux réduit : ((Bénéfice fiscal x Montant ligne 3) / Montant ligne 5) x taux réduit de l'IS

Montant de l'IS correspondant au taux normal : ((Bénéfice fiscal x Montant ligne 1 + 4) / Montant ligne 5) x taux normal de l'IS

Total de l'IS dû : Montant de l'IS correspondant au taux réduit + Montant de l'IS correspondant au taux normal.

SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A

Rapport Général des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

Aux actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N°1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouaceur

Rapport Général des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

Audit des états de synthèse

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES (SRM) S.A, comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et l'état des informations complémentaire (ETIC) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020. Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 170.770.683,60 dont un bénéfice net de MAD 3.840.064,70.

Ces états ont été arrêtés par votre Conseil d'administration tenu en date du 26 mars 2021, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES (SRM) S.A au 31 décembre 2020 conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Risque identifié	Notre réponse
<p>Dépréciation des créances clients</p> <p>Au 31 décembre 2020, les créances clients s'élèvent à KMAD 202.273 représentant 59% du total bilan de la société.</p> <p>La provision pour dépréciation des créances, qui s'élève à KMAD 5.997, fait l'objet d'une appréciation au cas par cas en fonction de l'ancienneté des créances, de l'historique de paiement et des risques encourus.</p> <p>Nous avons considéré ce sujet comme un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes, de la diversité et du volume des opérations ainsi que du jugement nécessaire à l'appréciation du caractère recouvrable des créances.</p>	<p>Nos contrôles relatifs à la dépréciation des créances clients ont notamment consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none">- Examiner la balance âgée ;- Analyser les hypothèses utilisées dans l'estimation des perspectives de recouvrement des créances ;- Examiner avec la direction les raisons du retard de paiement de certaines créances et la pertinence des provisions associées en considérant, entre autres, les facteurs tels que les dépôts de garantie, les plans de paiement négociés, l'historique de paiement et les relations commerciales en cours entre ces clients et la société ;- Analyser les paiements reçus en période subséquente pour les créances les plus significatives ;- Contrôler le calcul arithmétique de la provision.

Rapport de gestion

Nous nous sommes assurés de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société, prévue par la loi.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance pour les états de synthèse

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états de synthèse, conformément au référentiel comptable admis au Maroc. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des états de synthèse ne comportant pas d'anomalie significative, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états de synthèse

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états de synthèse sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc.

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous concluons quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à

l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;

- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans les états de synthèse, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Casablanca, le 23 avril 2021

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON

FIDAROC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Driss Slaoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 00 - Fax : 05 22 29 66 70

Faiçal MEKOUAR
Associé

COOPERS AUDIT MAROC

COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca ●
Tél: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 34

Abdelaziz ALMECHATT
Associé

SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A

Rapport Spécial des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

Aux Actionnaires de la
SOCIETE DES REALISATIONS MECANIQUES S.A
Route d'El Jadida, Route Nationale N°1, KM 14
Commune Ouled Azouz
Province de Nouaceur

Rapport Spécial des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées conformément aux dispositions des articles 56 à 59 de la loi 17-95 telle que modifiée et complétée.

Il nous appartient de vous présenter les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisées par le président du Conseil d'Administration ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon la loi ci-dessus, de vous prononcer sur leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard des normes de la profession au Maroc. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été communiquées avec les documents de base dont elles sont issues.

1. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Conventions non préalablement autorisées par votre Conseil d'Administration

1.1 Convention tacite d'avance en compte courant conclue avec la société Groupe PREMIUM

Parties concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur.

Nature des conventions

Au cours de l'exercice 2020, la société Groupe PREMIUM a accordé à la société SRM une avance en compte courant de KMAD 11.679.

Modalités essentielles

Cette avance n'est pas rémunérée et n'a pas fait l'objet de remboursement au 31 décembre 2020.

1.2 Convention tacite d'avances de trésorerie conclue avec la société PREMIUM OFFSHORE

Parties concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur.

Nature des conventions

Au cours de l'exercice 2020, la société PREMIUM OFFSHORE a accordé à la société SRM des avances en trésorerie totalisant KMAD 15.108.

Modalités essentielles

Ces avances, non encore remboursées au 31 décembre 2020, sont rémunérées au taux annuel de 3,23% hors taxes. La charge d'intérêt comptabilisée par SRM s'élève à KMAD 135 hors taxes au titre de l'exercice.

2. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DES EXERCICES ANTERIEURS ET DONT L'EXECUTION S'EST POURSUVIE DURANT L'EXERCICE

2.1 Convention tacite de prestation de service conclue avec la société Groupe PREMIUM

Parties concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur.

Nature de la convention

Il s'agit de prestations de service facturées par GROUPE PREMIUM à la société SRM portant sur la refacturation d'une quote-part des charges communes engagées par GROUPE PREMIUM.

Modalités essentielles

Au cours de l'exercice 2020, la société GROUPE PREMIUM a refacturé des frais de gestion à sa filiale SRM pour un montant hors taxes de KMAD 15 170, totalement remboursé au 31 décembre 2020.

2.2 Convention tacite de prestation de service conclue avec la société SOCOPIM

Parties concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur.

Nature de la convention

Il s'agit de prestations de service facturées par la société SOCOPIM à la société SRM portant sur la refacturation d'une quote-part des charges communes engagées par SOCOPIM.

Modalités essentielles

Au cours de l'exercice 2020, la société SOCOPIM a refacturé des frais de gestion à sa filiale SRM pour un montant hors taxes de KMAD 5 088.

Le montant des paiements effectués par la société SRM courant 2020 au titre de cette convention s'élève à KMAD 4.945 TTC.

Au 31 décembre 2020, le solde de la dette due de la société SOCOPIM s'élève à KMAD 1.161.

2.3 Conventions d'avances de trésorerie conclues avec les sociétés du groupe

Parties concernées

- GROUPE PREMIUM est le principal actionnaire ;
- Monsieur Eric LEFORT, administrateur ;
- Monsieur Richard ROBELIN, administrateur.

Nature de la convention

La société SRM a accordée et reçu des avances de trésorerie aux/des différentes sociétés du groupe. Ces avances sont rémunérées au taux annuel hors taxes de BAM +1% sauf pour AFIT pour laquelle le taux s'établit à 6% hors taxes.

Modalités essentielles

Société	Date convention	Nature compte	Solde avance 31/12/2020	Montant encaissé	Montant décaissé	Intérêt facturé HT
GROUPE PREMIUM	10/01/2019	Débiteur	28.049	-	1.500	851
AFIT	16/01/2019	Débiteur	12.726	-	-	701
PREMIUM ACADEMY	Non écrite	Débiteur	354	-	-	7
CCIC	16/01/2019	Débiteur	1.000	-	-	31
IKIS	16/01/2019	Débiteur	43	-	8	1
LEOPOLD BERENGER	11/01/2019	Débiteur	708	1.000	708	26
PREMIUM OFFSHORE	Non écrite	Débiteur	500	600	500	3
SOCOPIM	Non écrite	Créditeur	-	-	151	-
PREMIUM LOCATION	Non écrite	Créditeur	-	100	100	-
PREMIUM LOCATION	16/01/2019	Débiteur	100	500	600	4

Casablanca, le 23 avril 2021

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON
FIDAROC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Driss Sijoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 08 - Fax : 05 22 29 86 70
Faïçal MEKOUAR
Associé

COOPERS AUDIT MAROC
COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca
Tél: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 24
Abdelaziz ALMECHATT
Associé