

SITUATION AU 30 JUIN 2024

BILAN ACTIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2024		EXERCICE AU 31/12/2023	
	SEMESTRE AU 30/06/2024		EXERCICE AU 31/12/2023		Net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	2 000 000,00	1 800 000,00	200 000,00	400 000,00	
Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	1 800 000,00	200 000,00	400 000,00	
Primes de remboursements des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	59 000,00	57 583,33	1 416,67	0,00	
Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00	
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	59 000,00	57 583,33	1 416,67	0,00	
Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	20 843 515,83	6 619 179,01	14 224 336,82	14 511 031,48	
Terrains	9 508 200,00	0,00	9 508 200,00	9 508 200,00	
Constructions	3 615 548,11	1 224 104,32	2 391 443,79	2 481 832,49	
Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	
Matériel de transport	329 428,67	308 063,41	21 365,26	4 719,37	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 390 339,05	5 087 011,28	2 303 327,77	2 516 279,62	
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	870 308,56	0,00	870 308,56	754 415,74	
Prêts immobilisés	765 744,56	0,00	765 744,56	649 851,74	
Autres créances financières	4 564,00	0,00	4 564,00	4 564,00	
Titres de participation	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Diminution des créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL I (A + B + C + D + E)	23 772 824,39	8 476 762,34	15 296 062,05	15 665 447,22	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS (F)	56 820 043,27	2 869 000,83	53 951 042,44	46 068 558,98	
Marchandises	56 820 043,27	2 869 000,83	53 951 042,44	46 068 558,98	
Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00	
Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	
Produits intermédiaires, et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00	
Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	422 316 803,41	130 920,00	422 185 883,41	248 708 791,72	
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	3 189 315,71	0,00	3 189 315,71	2 689 857,03	
Clients et comptes rattachés	379 126 841,62	130 920,00	378 995 921,62	221 279 755,25	
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	
Etat	19 944 172,58	0,00	19 944 172,58	3 037 899,57	
Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres débiteurs	60 577,31	0,00	60 577,31	49 629,91	
Comptes de régularisation - Actif	19 995 896,19	0,00	19 995 896,19	21 651 649,96	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	459 212,36	0,00	459 212,36	314 709,66	
(Eléments circulants)					
TOTAL II (F + G + H + I)	479 596 059,04	2 999 920,83	476 596 138,21	295 092 060,36	
TRESORERIE - ACTIF	121 960 645,33	0,00	121 960 645,33	64 390 823,73	
Chèques et valeurs à encaisser	10 052 764,79	0,00	10 052 764,79	4 245 689,82	
Banque, T.G et C.C.P	111 899 622,24	0,00	111 899 622,24	60 087 588,93	
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	8 258,30	0,00	8 258,30	57 544,98	
TOTAL III	121 960 645,33	0,00	121 960 645,33	64 390 823,73	
TOTAL GENERAL I + II + III	625 329 528,76	11 476 683,17	613 852 845,59	375 148 331,31	

BILAN PASSIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2024		EXERCICE AU 31/12/2023	
	SEMESTRE AU 30/06/2024		EXERCICE AU 31/12/2023		
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
FINANCEMENT PERMANENT					
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		42 000 000,00	42 000 000,00	
moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse					
Capital appelé : 42'000'000,00					
Dont versé : 42'000'000,00					
Primes d'émission, de fusion, d'apport	0,00		0,00	0,00	
Ecarts de réévaluation	0,00		0,00	0,00	
Réserve légale	4 200 000,00		4 200 000,00	4 200 000,00	
Autres réserves	0,00		0,00	0,00	
Report à nouveau (2)	79 076 455,66		78 993 647,01	78 993 647,01	
Résultats nets en instance d'affectation (2)	0,00		0,00	0,00	
Résultats net (2)	61 023 266,28		57 202 808,65	57 202 808,65	
Total des capitaux propres (A)	186 299 721,94		182 396 455,66	182 396 455,66	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00		0,00	0,00	
Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	
Provisions réglementées	0,00		0,00	0,00	
DETES DE FINANCEMENT (C)	0,00		0,00	0,00	
Emprunts obligatoires	0,00		0,00	0,00	
Autres dettes de financement	0,00		0,00	0,00	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	0,00		0,00	0,00	
Provisions pour risques	0,00		0,00	0,00	
Provisions pour charges	0,00		0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	0,00		0,00	0,00	
Augmentations des créances immobilisées	0,00		0,00	0,00	
Diminution des dettes de financement	0,00		0,00	0,00	
TOTAL I (A + B + C + D + E)	186 299 721,94		182 396 455,66	182 396 455,66	
PASSIF CIRCULANT					
DETES DU PASSIF CIRCULANT (F)	216 991 154,74		111 762 379,31	111 762 379,31	
Fournisseurs et comptes rattachés	103 034 631,78		73 327 397,28	73 327 397,28	
Clients créditeurs, avances et acomptes	593 747,67		1 945 859,23	1 945 859,23	
Personnel	0,00		2 629 065,67	2 629 065,67	
Organismes sociaux	902 148,00		3 445 232,62	3 445 232,62	
Etat	52 599 658,47		28 292 855,96	28 292 855,96	
Comptes d'associés	57 347 800,00		0,00	0,00	
Autres créanciers	1 180 641,04		1 753 678,55	1 753 678,55	
Comptes de régularisation - passif	1 332 527,78		368 290,00	368 290,00	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	459 212,36		314 709,65	314 709,65	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	102 756,55		674 786,69	674 786,69	
TOTAL II (F + G + H)	217 553 123,65		112 751 875,65	112 751 875,65	
TRESORERIE - PASSIF	210 000 000,00		80 000 000,00	80 000 000,00	
Crédits d'escompte	0,00		0,00	0,00	
Crédits de trésorerie	210 000 000,00		80 000 000,00	80 000 000,00	
Banques des régularisation	0,00		0,00	0,00	
TOTAL III	210 000 000,00		80 000 000,00	80 000 000,00	
TOTAL GENERAL I + II + III	613 852 845,59		375 148 331,31	375 148 331,31	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2024

NATURE	OPERATIONS		SEMESTRE AU 30/06/2024	SEMESTRE AU 30/06/2023
	Propres au semestre	Concernant les exercices précédents		
	1	2	3 = 1 + 2	4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	542 581 106,28	0,00	542 581 106,28	537 794 808,46
Ventes de biens et services produits	12 414 297,32	0,00	12 414 297,32	12 397 513,57
Chiffre d'affaires	554 995 403,60	0,00	554 995 403,60	550 192 322,03
Variation de stocks de produits (+) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits d'exploitation	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
Reprises d'exploitations; transferts de charge	8 202,03	0,00	8 202,03	281 709,50
TOTAL I	555 213 605,63	0,00	555 213 605,63	550 474 031,53
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises	447 482 184,79	0,00	447 482 184,79	446 956 719,96
Achats consommés (2) de matières et fournitures	968 371,41	0,00	968 371,41	674 696,98
Autres charges externes	7 395 751,07	0,00	7 395 751,07	7 542 476,91
Impôts et taxes	5 275 843,08	0,00	5 275 843,08	5 002 637,69
Charges de personnel	12 548 307,61	0,00	12 548 307,61	11 598 083,50
Autres charges d'exploitation	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00
Dotations d'exploitation	637 775,45	0,00	637 775,45	638 055,02
TOTAL II	474 588 233,41	0,00	474 588 233,41	472 692 670,06
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			80 625 372,22	77 781 361,47
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Gains de change	6 574 020,37	0,00	6 574 020,37	3 548 129,15
Intérêts et autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	69 558,18
Reprises financière; transferts de charges	314 709,65	0,00	314 709,65	888 545,64
TOTAL IV	6 888 730,02	0,00	6 888 730,02	4 506 232,97
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	2 972 287,08	0,00	2 972 287,08	2 403 867,21
Pertes de change	1 218 676,20	0,00	1 218 676,20	4 035 537,86
Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations financières	459 212,36	0,00	459 212,36	301 010,82
TOTAL V	4 650 175,64	0,00	4 650 175,64	6 740 415,89
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			2 238 554,38	-2 234 182,92
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			82 863 926,60	75 547 178,55
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	40 000,00	0,00	40 000,00	112 000,00
Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Autre produits non courants	1 549 630,61	0,00	1 549 630,61	4 885,19
Reprises non courantes; transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VIII	1 589 630,61	0,00	1 589 630,61	116 885,19
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges non courantes	2 137 227,93	0,00	2 137 227,93	1 976 847,88
Dotations non cour. aux amortissements et aux prov.	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IX	2 137 227,93	0,00	2 137 227,93	1 976 847,88
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)		</		