



Groupe éditeur de Finances News Hebdo, de Autonews et de la Quotidienne

83, Bd El Massira El Khadra N° 5, Casablanca - Tél (0522) 98.41.64/66. Fax : (0522) 98.40.22
S.A.R.L. au capital de 5.000.000,00 DH

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

BILAN ACTIF

A C T I F	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT Net
	Brut	Amortissement s et Provisions	Net	
Immobilisations en non valeurs--[A]				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Immobilisations incorporelles-- [B]	290 117,14	179 856,23	110 260,91	136 118,07
Immobilisations en Recherche et Dev.				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	290 117,14	179 856,23	110 260,91	136 118,07
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles --[C]	1 970 987,82	1 405 972,61	565 015,21	668 130,10
Terrains				
Constructions	376 786,66	288 786,88	87 999,78	105 678,44
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel de transport	156 241,92	139 133,34	17 108,58	8 103,50
Mobilier, Mat. de bureau, Aménag. Divers	1 437 959,24	978 052,39	459 906,85	554 348,16
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations financières--[D]	19 741,79		19 741,79	19 741,79
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	19 741,79		19 741,79	19 741,79
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
Ecart de conversion actif-- [E]				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentations des dettes de financement				
TOTAL (A+B+C+D+E)	2 280 846,75	1 585 828,84	695 017,91	823 989,96
Stocks--[F]				
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
Créances de l'actif circulant--[G]	11 988 529,15		11 988 529,15	12 098 671,33
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	220 950,00		220 950,00	313 426,22
Clients et comptes rattachés	7 788 778,02		7 788 778,02	9 237 542,21
Personnel	9 731,00		9 731,00	4 600,00
Etat	1 711 168,34		1 711 168,34	1 543 881,70
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	2 061 250,19		2 061 250,19	972 816,67
Comptes de régularisation- Actif	196 651,60		196 651,60	26 404,53
Titres valeurs de placement--[H]				
Ecart de conversion actif -- [I] Eléments circulants				
TOTAL II (F+G+H+I)	11 988 529,15		11 988 529,15	12 098 671,33
Tresorerie- Actif	46 151,77		46 151,77	204 985,40
Chèques et valeurs à encaisser				136 374,00
Banques, T.G et C.C.P	22 162,33		22 162,33	68 567,52
Caisse, Régie d'avances et accreditifs	23 989,44		23 989,44	43,88
TOTAL III	46 151,77		46 151,77	204 985,40
TOTAL GENERAL I+II+III	14 315 527,67	1 585 828,84	12 729 698,83	13 127 646,69

BILAN PASSIF

P A S S I F	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES	2 230 958,13		1 935 059,55
Capital social ou personnel (1)	5 000 000,00		5 000 000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé			
Capital appelé	5 000 000,00		5 000 000,00
Dont versé	5 000 000,00		5 000 000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport	60 000,00		60 000,00
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	98 710,72		98 710,72
Autres réserves			
Report à nouveau (2)	-3 223 651,17		-3 547 365,44
Résultat en instance d'affectation			
Résultat net de l'exercice (2)	295 898,58		323 714,27
Total des capitaux propres (A)	2 230 958,13		1 935 059,55
Capitaux propres assimilés (B)			
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Dettes de financement (C)	362 145,00		705 346,49
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	362 145,00		705 346,49
Provisions durables pour risques et charges (D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Ecart de conversion-passif (E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	2 593 103,13		2 640 406,04
Dettes du passif circulant (F)	7 314 549,46		7 771 718,93
Fournisseurs et comptes rattachés	2 862 489,42		1 514 695,04
Clients créditeurs, avances et acomptes			119 530,51
Personnel			
Organismes sociaux	351 631,60		301 097,98
Etat	4 046 078,36		5 772 271,89
Comptes d'associés	900,00		900,00
Autres créanciers	53 450,08		27 853,51
Comptes de régularisation passif			35 370,00
Autres provisions pour risques et charges (G)	2 673 744,36		2 673 744,36
Ecart de conversion - passif (Eléments circulants) (H)			
TOTAL II (F+G+H)	9 988 293,82		10 445 463,29
TRESORERIE PASSIF	148 301,88		41 777,36
Crédits d'escompte			
Crédits de trésorerie			
Banques (Soldes créditeurs)	148 301,88		41 777,36
TOTAL III	148 301,88		41 777,36
TOTAL GENERAL I+II+III	12 729 698,83		13 127 646,69

(1) Capital personnel débiteur.

(2) Bénéficiaire(+) ; déficitaire(-).

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	20 273 580,84		20 273 580,84	21 589 608,52
Ventes de marchandises (en l'état)				
Ventes de biens et services produits	14 893 605,45		14 893 605,45	15 635 223,02
Chiffres d'affaires	14 893 605,45		14 893 605,45	15 635 223,02
Variation de stocks de produits (1)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation	5 379 975,39		5 379 975,39	5 951 385,50
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation : transferts de charges				3 000,00
Total I	20 273 580,84		20 273 580,84	21 589 608,52
CHARGES D'EXPLOITATION	19 281 821,34	52 225,33	19 334 046,67	21 050 606,49
Achats revendus(2) de marchandises				
Achats consommés(2) de matières et fournitures	6 255 009,13	46 900,70	6 301 909,83	7 142 871,12
Autres charges externes	4 541 137,10	1 759,00	4 542 896,10	5 305 082,44
Impôts et taxes	111 712,05		111 712,05	101 542,77
Charges de personnel	8 137 516,88	3 565,63	8 141 082,51	8 255 652,47
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	236 446,18		236 446,18	245 457,69
Total II	19 281 821,34	52 225,33	19 334 046,67	21 050 606,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	991 759,50	-52 225,33	939 534,17	539 002,03
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés				
Gains de change				
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financières : transfert charges				
Total IV				
CHARGES FINANCIERES	89 042,80		89 042,80	116 667,55
Charges d'intérêts	89 042,80		89 042,80	116 667,55
Pertes de change				
Autres charges financières				
Dotations financières				
Total V	89 042,80		89 042,80	116 667,55
RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-89 042,80		-89 042,80	-116 667,55
RESULTAT COURANT (III+VI)	902 716,70	-52 225,33	850 491,37	422 334,48

1) Variation de stock : Stock final-Stock initial ; Augmentation(+); Diminution(-)
2) Achats revendus ou achats consommés : Achats - variation de stock.

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

DESIGNATION	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2		
RESULTAT COURANT (III+VI)	902 716,70	-52 225,33	850 491,37	422 334,48
PRODUITS NON COURANTS	71 112,89		71 112,89	2 024,69
Produits des cessions d'immobilisations	70 000,00		70 000,00	
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	1 112,89		1 112,89	2 024,69
Reprises non courantes : transferts de charges				
Total VIII	71 112,89		71 112,89	2 024,69
CHARGES NON COURANTES	273 371,68		273 371,68	20 510,90
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	273 371,68		273 371,68	20 510,90
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
Total IX	273 371,68		273 371,68	20 510,90
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-202 258,79		-202 258,79	-18 486,21
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	700 457,91	-52 225,33	648 232,58	403 848,27
IMPOTS SUR LES RESULTATS	352 334,00		352 334,00	80 134,00
RESULTAT NET (XI-XII)	348 123,91	-52 225,33	295 898,58	323 714,27
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VII)	20 344 693,73		20 344 693,73	21 591 633,21
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	19 996 569,82	52 225,33	20 048 795,15	21 267 918,94
RESULTAT NET (I) (total des produits-total des charges)	348 123,91	-52 225,33	295 898,58	323 714,27