

Tableau N°1
STE CARTIER SAADA

BILAN (actif)
(Modèle normal)

Exercice Clos le : 31/03/2021

	A C T I F	E X E R C I C E			EXERCICE PRECEDEN
		B r u t	Amortissements et provisions	N e t	N e t
A C T I F I M M O B I L I S A T I O N S	IMMOBILISATION EN NON VALEURS(A)	4 048 449,77	1 915 858,01	2 132 591,76	2 531 411,75
	*Frais préliminaires				9 033,38
	*Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 048 449,77	1 915 858,01	2 132 591,76	2 522 378,37
	*Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES(B)	1 076 378,41	937 207,46	139 170,95	224 068,06
	*Immobilisations en recherche et développement				
	*Brevets,marques,droits et valeurs similaire	1 076 378,41	937 207,46	139 170,95	224 068,06
	*Fonds commercial				
	*Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES(C)	159 167 461,17	94 354 665,61	64 812 795,56	70 580 253,63
*Terrains	7 812 500,00		7 812 500,00	7 812 500,00	
*Constructions	37 398 183,21	22 708 048,95	14 690 134,26	16 323 997,18	
*Installations techniques ,matériel et outillage	107 895 006,02	66 281 615,25	41 613 390,77	45 659 408,77	
*Matériel de transport	48 457,41	35 782,41	12 675,00	16 575,00	
*Mobilier,mat.de bureau et aménagement divers	5 914 030,53	5 329 219,00	584 811,53	767 772,68	
*Autres immobilisations corporelles					
*Immobilisations corporelles en cours	99 284,00		99 284,00		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES(D)	5 345 713,69	35 621,95	5 310 091,74	5 368 815,91	
*Prêts immobilisés					
*Autres créances financières	126 554,48		126 554,48	126 554,48	
*Titres de participation	5 219 159,21	35 621,95	5 183 537,26	5 242 261,43	
*Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION _ ACTIF (E)					
*Diminution des créances immobilisées					
*Augmentation des dettes de financement					
. TOTAL I (A+B+C+D+E)	169 638 003,04	97 243 353,03	72 394 650,01	78 704 549,35	
A C T I V C I R C U L A N T	STOCKS(F)	124 506 595,50		124 506 595,50	120 927 191,65
	*Marchandises	232 212,11		232 212,11	226 919,28
	*Matières et fournitures consommables	13 252 622,01		13 252 622,01	9 568 716,50
	*Produits en cours	77 206 831,14		77 206 831,14	85 962 808,85
	*Produits intermédiaires et produits résiduels				
	*Produits finis	33 814 930,24		33 814 930,24	25 168 747,02
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT(G)	65 544 180,04	7 691 503,02	57 852 677,02	71 966 320,81
	*Fournisseurs débiteurs ,avances et acomptes	3 531 997,60		3 531 997,60	1 986 973,97
	*Clients et comptes rattachés	44 761 186,64	7 691 503,02	37 069 683,62	57 942 917,40
	*Personnel	223 500,40		223 500,40	72 650,00
*Etat	15 346 623,65		15 346 623,65	10 704 026,00	
*Comptes d'associés					
*Autres débiteurs	707 500,00		707 500,00		
*Comptes de régularisation actif	973 371,75		973 371,75	1 259 753,44	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT(H)					
ECARTS DE CONVERSION _ ACTIF(I)	283 050,43		283 050,43	207 183,27	
..(Eléments circulants)					
. TOTAL II (F+G+H+I)	190 333 825,97	7 691 503,02	182 642 322,95	193 100 695,73	
T R E S O R E R I E	TRESORERIE ACTIF	3 968 946,83		3 968 946,83	933 965,40
	*Chèques et valeurs à encaisser				
	*Banques ,TG etCP	3 831 486,73		3 831 486,73	891 449,61
	*Caisse,régies d'avance et accreditifs	137 460,10		137 460,10	42 515,79
. TOTAL III	3 968 946,83		3 968 946,83	933 965,40	
. TOTAL GENERAL I+II+III	363 940 775,84	104 934 856,05	259 005 919,79	272 739 210,48	

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
F I N A .. N C E M E N T	CAPITAUX PROPRES	87 173 040,68	100 912 880,18
	*Capital social ou personnel(1)	52 650 000,00	52 650 000,00
	*Moins:actionnaires cap.souscrit non appelé cap app ve		
	*Prime d'émission,de fusion,d'apport	2 606 640,90	2 606 640,90
	*Ecart de réévaluation		
	*Réserve légale	5 265 000,00	5 265 000,00
	..		
	*Autres réserves		
	*Report à nouveau (2)	40 391 239,28	37 233 382,09
	*Résultats nets en instance d'affectation (2)		
*Résultat net de l'exercice (2)	-13 739 839,50	3 157 857,19	
	. TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	87 173 040,68	100 912 880,18
P E R M A N E N T	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	7 827 969,42	9 157 812,74
	*Subventions d'investissement	7 827 969,42	9 157 812,74
	*Provisions réglementées		
	..		
	..		
	DETTES DE FINANCEMENT (C)	40 887 990,24	21 587 997,30
	*Emprunts obligataires		
	*Autres dettes de financement	40 887 990,24	21 587 997,30
	..		
	..		
	..		
	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)	135 889 000,34	131 658 690,22
P A S S I F C I R C U L A	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	31 876 570,00	41 238 058,51
	*Fournisseurs et comptes rattachés	29 587 042,34	39 923 589,60
	*Clients créditeurs,avances et acomptes	148 529,10	374 322,40
	*Personnel		
	*Organismes sociaux	526 083,80	501 949,31
	*Etat	83 169,57	81 420,72
	*Comptes d'associés	242 137,08	235 137,08
	*Autres créanciers		
	*Comptes de régularisation passif	1 289 608,11	121 639,40
		AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	283 050,43
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF(Eléments circulants) (H)	146 908,37	2 182 606,23
	. TOTAL II (F+G+H)	32 306 528,80	43 627 848,01
T R E S O R	TRESORERIE PASSIF	90 810 390,65	97 452 672,25
	*Crédits d'escompte	904 157,69	
	*Crédits de trésorerie	86 000 000,00	97 000 000,00
	*Banques (soldes créditeurs)	3 906 232,96	452 672,25
	. TOTAL III	90 810 390,65	97 452 672,25
	. TOTAL GENERAL I+II+III	259 005 919,79	272 739 210,48

(1) Capital personnel débiteur (-)

(2) Bénéficiaire (+); déficitaire (-)

	N A T U R E	O P E R A T I O N S		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices préc 2		
E X P L O I T A T I O N	..I :PRODUITS D'EXPLOITATION				
	!+Ventes de marchandises (en l'etat)	4 688 873,65		4 688 873,65	3 394 039,71
	!+Ventes de bien et services produits	142 186 214,52		142 186 214,52	183956 007,97
	!=Chiffres d'affaires	146 875 088,17		146 875 088,17	187350 047,68
	!*Variation de stocks de produits(+/-)(1)	-109 794,49		-109 794,49	24 647 234,27
	!+Immob. produites par l'entreprise pour elle même				
	!+Subventions d'exploitation	9 950 378,26		9 950 378,26	4 202 996,20
	!+Autres produits d'exploitation				
	!+Reprises d'exploitation;transferts de charges				7 913,86
	. ! TOTAL I	156 715 671,94		156 715 671,94	216208 192,01
	..II:CHARGES D'EXPLOITATION				
	!*Achats revendus(2)de marchandises	4 472 930,47		4 472 930,47	2 962 156,90
	!*Achats consommés (2) de matières et fournitures	117 407 116,28		117 407 116,28	149311 153,27
	!*Autres charges externes	17 519 729,76		17 519 729,76	19 592 217,99
	!*Impôts et taxes	692 652,04		692 652,04	695 972,19
	!*Charges de personnel	18 663 826,54		18 663 826,54	20 239 572,31
	!*Autres charges d'exploitation	120 000,00		120 000,00	110 000,00
	!*Dotations d'exploitation	10 542 348,98		10 542 348,98	16 250 268,18
. ! TOTAL II	169 418 604,07		169 418 604,07	209161 340,84	
III :RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-12 702 932,13	7 046 851,17	
F I N A N C I E R S	IV :PRODUITS FINANCIERS				
	!*Produits des titres de part.et autres titr.immob	2 689 850,00		2 689 850,00	9 350,00
	!*Gains de change	1 715 082,24		1 715 082,24	412 145,67
	!*Intérêts et autres produits financiers				
	!*Reprises financières;transferts de charges				
. ! TOTAL IV	4 404 932,24		4 404 932,24	421 495,67	
	V :CHARGES FINANCIERES				
	!*Charges d'intérêts	4 752 839,36		4 752 839,36	4 790 196,61
	!*Pertes de change	1 555 587,40		1 555 587,40	940 245,54
	!*Autres charges financières				404 000,00
	!*Dotations financières	75 867,16		75 867,16	207 183,27
. ! TOTAL V	6 384 293,92		6 384 293,92	6 341 625,42	
VI :RESULTAT FINANCIER(IV-V)			-1 979 361,68	-5 920 129,75	
VII :RESULTAT COURANT(III+VI)			-14 682 293,81	1 126 721,42	

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

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

	N A T U R E	O P E R A T I O N S		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices préc 2		
	VII RESULTAT COURANT(reports)			-14 682 293,81	1 126 721,42
N O N C O U R A N T S	VIII:PRODUITS NON COURANTS				
	!*Produits des cessions d'immobilisations	2 647 000,00		2 647 000,00	5 318 250,00
	!*Subventions d'equilibre	249 900,00		249 900,00	303 434,48
	!*Reprises sur subventions d'investissement	1 314 707,11		1 314 707,11	1 280 312,67
	!*Autres produits non courants	395 172,47		395 172,47	481 907,09
	!*Reprises non courantes;transferts de charges				205 621,56
	. TOTAL VIII	4 606 779,58		4 606 779,58	7 589 525,80
A N T S	IX CHARGES NON COURANTES				
	!*Valeurs nettes d'amortissement des immobi cédé	2 719 117,79		2 719 117,79	4 109 646,00
	!*Subventions accordées				
	!*Autres charges non courantes	116 021,48		116 021,48	202 213,03
	!*Dotation non courantes aux amortiss.et aux pro				
	. TOTAL IX	2 835 139,27		2 835 139,27	4 311 859,03
	X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			1 771 640,31	3 277 666,77
	XI RESULTAT AVANT IMPÔTS(VII+X)			-12 910 653,50	4 404 388,19
	XII IMPÔTS SUR LES RESULTATS	829 186,00		829 186,00	1 246 531,00
	XIII RESULTAT NET (XI-XII)			-13 739 839,50	3 157 857,19
	XIV TOTAL DES PRODUITS(I+IV+VIII)			165 727 383,76	224 219 213,48
	XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			179 467 223,26	221 061 356,29
	.. RESULTAT NET (XIV-XV) !(Total des produits - total des charges)			-13 739 839,50	3 157 857,19

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

(2)Achats revendus ou consommées: achats - variation de stocks



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

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

I-TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS (T,F,R)

EXERCICE EXERCICE PRECEDENT

1	VENTES DE MARCHANDISES EN (L' ETAT)	4 688 873,65	3 394 039,71
2 -	ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISES	4 472 930,47	2 962 156,90
I	= MARGES BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	215 943,18	431 882,81
II	+ PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	142 076 420,03	208 603 242,24
3	VENTES DE BIENS ET SERVICES PRODUITS	142 186 214,52	183 956 007,97
4	VARIATION STOCKS DE PRODUITS	-109 794,49	24 647 234,27
5	IMMOB PRODUITES PAR L'ENTREPRISE ELLE MEME	0,00	0,00
III	- CONSOMMATION DE L'EXERCICE: (6+7)	134 926 846,04	168 903 371,26
6	ACHATS CONSOMMES DE MATIERE ET FOURN	117 407 116,28	149 311 153,27
7	AUTRES CHARGES EXTERNES	17 519 729,76	19 592 217,99
IV	= VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	7 365 517,17	40 131 753,79
8 +	SUBVENTIONS D' EXPLOITATION	9 950 378,26	4 202 996,20
9 -	IMPOTS ET TAXES	692 652,04	695 972,19
10 -	CHARGES DE PERSONNEL	18 663 826,54	20 239 572,31
V	= EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)	-2 040 583,15	23 399 205,49
	= INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (I B E)	2 040 583,15	-23 399 205,49
11 +	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	0,00	0,00
12 -	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	120 000,00	110 000,00
13 +	REPRISES D'EXPLOITATION TRANSF DE CHARGES	0,00	7 913,86
14 -	DOTATIONS D'EXPLOITATION	10 542 348,98	16 250 268,18
VI	= RESULTAT D'EXPLOITATION (+/-)	-12 702 932,13	7 046 851,17
VII	(+/-) RESULTAT FINANCIER	-1 979 361,68	-5 920 129,75
VIII	= RESULTAT COURANT(+/-)	-14 682 293,81	1 126 721,42
IX	(+/-) RESULTAT NON COURANT	1 771 640,31	3 277 666,77
15 -	IMPOT SUR LES RESULTATS	829 186,00	1 246 531,00
X	= RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-13 739 839,50	3 157 857,19

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

1	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	0,00	0,00
	Bénéfice (+)	0,00	3 157 857,19
	Pertes (-)	-13 739 839,50	0,00
2 +	DOTATIONS D'EXPLOITATION (1)	10 542 348,98	10 312 730,29
3 +	DOTATIONS FINANCIERES (1)	0,00	15 515,57
4 +	DOTATIONS NON COURANTES (1)	0,00	0,00
5 -	REPRISES D'EXPLOITATION (2)	0,00	0,00
6 -	REPRISES FINANCIERES (2)	0,00	0,00
7 -	REPRISES NON COURANTES (2) (3)	0,00	0,00
8 -	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	2 647 000,00	5 318 250,00
9 +	VALEURS NETTES D'AMORT DES IMMOB CEDEES	2 719 117,79	4 109 646,00
I	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT(C.A.F)	-3 125 372,73	12 277 499,05
10	DISTRIBUTIONS DE BENEFICES	0,00	5 265 000,00
II	AUTOFINANCEMENT	-3 125 372,73	7 012 499,05

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

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

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissements

NOTA : Le calcul de la C A F peut également être effectuée à partir de l'E B E

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

STE CARTIER SAADA

Exercice du: 1/04/2020 au: 31/03/2021

N A T U R E	MONTANT BRUT	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT
	DEBUT EXERCICE	Acquisition	Production par l'entreprise pour elle même	Virement	Cession	Retrait	Virement	FIN EXERCICE
IMMOBILISATIONS EN NON-VALEURS	4 971 263,94	376 575,60				1 299 389,77		4 048 449,77
. Frais préliminaires	175 274,02					175 274,02		0,00
.Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 795 989,92	376 575,60				1 124 115,75		4 048 449,77
.Primes de remboursement obligations								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 076 378,41							1 076 378,41
.Immobilisations en recherche et développement								
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	1 076 378,41							1 076 378,41
.Fonds commercial								
.Autres immobilisations incorporelles								
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	155 272 969,34	4 692 686,83				798 195,00		159 167 461,17
.Terrains	7 812 500,00							7 812 500,00
.Constructions	37 160 913,87	237 269,34						37 398 183,21
.Installations techniques, matériel et outillage	104 373 530,22	4 319 670,80				798 195,00		107 895 006,02
.Matériel de transport	44 092,72	4 364,69						48 457,41
.Mobilier, matériel de bureau et aménagement	4 482 728,70	2 950,00						4 485 678,70
.Autres immobilisations corporelles								
.Immobilisations corporelles en cours		99 284,00						99 284,00
Matériel informatique	1 399 203,83	29 148,00						1 428 351,83

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS			REPRISES			Montant fin exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes	
1 Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	15 515,57		35 621,95			15 515,57		35 621,95
2 Provisions réglementées								
3 Provisions durables pour risques et charges								
SOUS TOTAL (A)	15 515,57	-	35 621,95	-	-	15 515,57	-	35 621,95
4 Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	7 691 503,02							7 691 503,02
5 Autres Provisions pour risques et charges	207 183,27		283 050,43			207 183,27		283 050,43
6 Provisions pour dépréciations des comptes de trésorerie								-
SOUS TOTAL (B)	7 898 686,29	-	283 050,43	-	-	207 183,27	-	7 974 553,45
TOTAL (A+B)	7 914 201,86	-	318 672,38	-	-	222 698,84	-	8 010 175,40

Société : STE CARTIER SAADA

B 4

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATIONS EXERCICE CLOS AU 31/03/2021

Raison social De La Société émettrice	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital % 3	Prix D'acquisition Global 4	Valeur comptable nette 5	Valeur Comptable Brute			Produits inscrits au C P C de l'exercice 9	
						Date de clôture	Situation nette	Résultat net		
						6	7	8		
BANK POPULAIRE	BANK			148 500,00	148 500,00	31/12/2020			9 350,00	
ZOUBAIRI DISTRIBUT°	DISTRIBUT°	14 000 000,00	32,72	4 941 659,21	4 580 500,00	31/03/2021			-	
FICOPAM	IMMOBILIER	450 000,00	11,11	50 000,00	50 000,00	31/12/2020			-	
STE AGRIOLIVES	AGRICOLE	200 000,00	39,50	79 000,00	79 000,00	30/09/2020				
TOTAL		14 650 000,00		5 219 159,21	4 858 000,00			-	-	9 350,00



TABLEAU DE FINANCEMENT

I- SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN M A S S E S

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

	EXERCICE	VARIATION (A - B)		
		EXERCICE PRECEDENT	EMPLOIS	RESSOURCES
	A	B	C	D
1 Financement Permanent	135 889 000,34	131 658 690,22		4 230 310,12
2 Moins Actif Immobilisé = Fond de Roulement (A)	72 394 650,01	78 704 549,35		6 309 899,34
3 Fonctionnel (1 - 2)	63 494 350,33	52 954 140,87		10 540 209,46
4 Actif Circulant	182 642 322,95	193 100 695,73		10 458 372,78
5 Moins Passif Circulant = Besoin de Financement (B)	32 306 528,80	43 627 848,01	11 321 319,21	
6 Global (4 - 5) Trésorerie Nette	150 335 794,15	149 472 847,72	862 946,43	
7 (Actif - Passif) = A - B	-86 841 443,82	-96 518 706,85	9 677 263,03	

II EMPLOIS ET RESSOURCES

I- RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)

	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
	EMPLOIS	RESSOURCES	EMPLOIS	RESSOURCES
* AUTOFINANCEMENT (A)		-3 125 372,73		7 012 499,05
*Capacité d'autofinancement		-3 125 372,73		12 277 499,05
*Distribution de bénéfices	0,00		5 265 000,00	
* Cessions et Réductions d'immobilisations (B)		0,00		0,00
*Cessions d'immobilisation incorporelles		0,00		0,00
*Cessions d'immobilisation corporelles		798 195,00		11 500,00
*Cessions d'immobilisation financières		2 647 000,00		5 306 750,00
*Récupérations sur créances immobilisées		0,00		404 000,00
* Augmentation des Capitaux Propres et assimilés (C)		0,00		3 953 390,21
*Augmentation de Capital,apports		0,00		0,00
*Subvention d'investissement		0,00		3 953 390,21
* Augmentation des Dettes de Financement (D) (nettes de primes de remboursement)		23 370 982,92		6 938 702,03
TOTAL I RESSOURCES STABLES (A + B + C + D)		23 690 805,19		23 626 841,29
II . Emplois stable de l'exercice (FLUX °				
* Acquisition et Augmentation d'immobilisations (E)	7 373 186,83		9 649 135,48	
*Acquisitions d'immobilisation incorporelles	0,00		60 000,00	
*Acquisitions d'immobilisation corporelles	4 692 686,83		9 589 135,48	
*Acquisitions d'immobilisation financières	2 680 500,00			
*Augmentations des créance immobilisées	0,00		0,00	
* Remboursement des Capitaux Propres (F)	1 329 843,32		1 280 312,67	
* Remboursement des Dettes Financement (G)	4 070 989,98		5 519 509,70	
* Emplois en non Valeurs (H)	376 575,60		1 067 220,17	
TOTAL II EMPLOIS STABLES (E + F + G + H)	13 150 595,73		17 516 178,02	
III . Variation du Besoin de				
Financement Global (B . F . G)	862 946,43	0,00	21 061 049,45	0,00
IV . Variation de la Trésorerie	9 677 263,03	0,00	0,00	14 950 386,18
TOTAL GENERAL	23 690 805,19	23 690 805,19	38 577 227,47	38 577 227,47

Augmentation

Diminution

A 2

STE CARTIER SAADA

ETAT DES DEROGATIONS

Au : 31/03/21

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I - DEROGATIONS AUX PRINCIPES COMPTABLES FONDAMENTAUX		
II - DEROGATIONS AUX METHODES D'EVALUATIONS	N E A N T	
III - DEROGATIONS AUX REGLES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHESE		

TABLEAU DES CREANCES EXERCICE CLOS AU 31/03/2021

En Dh	TOTAL	Analyse par échéance			Autres analyses			
		> 1 an	< 1 an	Echu et non recouvrées	Devises	Etats et organismes publics	Entreprises liées	Effets
Créances de l'Actif immobilisé								
Prêts Immobilisés	-	-						
Autres créances financières	126 554,48	126 554,48	-					
Créance de l'actif circulant								
Fournis. debiteurs,	3 531 997,60		3 531 997,60					
Client et comptes rattaches	44 761 186,64	7 691 503,02	37 069 683,62		34 268 473,29	-	1 748 312,02	
Personnel	223 500,40		223 500,40					
Etat	15 346 623,65		15 346 623,65			15 346 623,65		
Comptes d'associés	-		-					
Autres debiteurs	707 500,00		707 500,00					
Comptes de régularisation actif	973 371,75		973 371,75					

TABLEAU DES DETTES EXERCICE CLOS AU 31/03/2021

En Dh	TOTAL	Analyse par échéance			Autres analyses			
		> 1 an	< 1 an	Echu et non payées	Montant en Devises	Etats et organismes publics	Montant Entreprises liées	Montant représenté par effets
DETTES DE FINANCEMENT								
Emprunts obligataires								
Autres dettes de financement	-	-						
DETTES DU PASSIF CIRCULANT								
Fournisseurs & comptes rattaches	29 587 042,34		29 587 042,34		4 890 195,72		486 693,65	4 179 054,27
Clients créditeurs, avances & acomptes	148 529,10		148 529,10		148 529,10			
Personnel	-		-					
Organismes sociaux	526 083,80		526 083,80			526 083,80		
Etat	83 169,57		83 169,57			83 169,57		
Comptes d'associés	242 137,08	242 137,08	-					
Autres créanciers	-		-					
Comptes de régularisation - passif	1 289 608,11		1 289 608,11					

B 8

STE CARTIER SAADA

TABLEAU DES SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

Au : 31/03/21

TIERS CREDITEURS OU TIERS DEBITEURS	MONTANT COUVERT PAR LA SURETE	NATURE (1)	DATE ET LIEU D'INSCRIPTION	OBJET (2) et (3)	Valeur Comptable nette de la sûreté donnée à la date de clôture
NEANT					
. SURETES DONNEES					
. SURETES RECUES					

(1) Gage: 1 - Hypothèque: 2 - Nantissement: 3 - Warrant: 4 - Autres: 5 (à préciser)

(2) préciser si la sûreté est donnée au profit d'entreprises ou de personnes tierces (sûretés données)
(entreprises liées, associées, membres du personnel)

(3) préciser si la sûreté reçue par l'entreprise provient de personnes tierces autres que le débiteur (sûretés reçues)

STE CARTIER SAADA

**ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS OU DONNES
HORS OPERATIONS DE CREDIT BAIL**

Au : 31/03/21

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT EXERCICE	MONTANT EXERCICE PRECEDENT
. Avals et cautions	22 120 000,00	22 120 000,00
. Engagements en matière de pensions, de retraites et obligations similaires		
. Autres engagements donnés		
-		
TOTAL (1)	22 120 000,00	22 120 000,00

(1) Dont engagements à l'égard d'entreprises liées...

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANT EXERCICE	MONTANT EXERCICE PRECEDENT
. Avals et cautions	N E A N T	
. Autres engagements reçus		
-		
-		
-		
-		
TOTAL		

CARTIER SAADA S.A.
ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément à la mission qui nous a été confiée par vos Assemblées Générales ordinaires des 06/09/2018 et 03/04/2019, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos au 31/03/2021.

Nous avons procédé à l'audit des états de synthèse, ci-joints, de la société **CARTIER SAADA S.A** au 31/03/2021, lesquels comprennent le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et l'état des informations complémentaires (ETIC) relatifs à l'exercice clos à cette date. Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant DH **95.001.010,10** dont le déficit net de l'exercice d'un montant de DH (- **13.739.839,50**).

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession applicables au Maroc et compte tenu des dispositions légales et réglementaires en vigueur.

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états de synthèse, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états de synthèse sur la base de notre audit.

Les travaux que nous avons effectués nous ont permis de relever la principale réserve suivante :

la société **CARTIER SAADA S.A** achète la quasi-totalité de ses matières premières auprès d'agriculteurs qui ne justifient pas leur identification fiscale. Ainsi, ces achats sont justifiés par des bons de livraison, de pesée et autres documents établis selon une procédure écrite par la société correspondant aux pratiques dans le secteur selon la direction.

OPINION

Sous réserve de l'incidence de la situation ci-dessus décrite, nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe 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 société **CARTIER SAADA S.A** au 31-03-2021 conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Fait à Casablanca, le 21/06/2021

Les commissaires aux comptes

FIDACONSEIL
Tijani ZAHIRI



DIRECTS CONSEILS MAROC
Abdelouhab LARAKI

