

SNEP S.A									
- Montant global : 35 727,55 - Détail : Cf. Feuilles annexes au nombre de : 13									
Il convient d'établir autant de feuillets annexes qu'il existe de groupes d'éléments de même nature amortissables au même taux									
Modèle de feuillet annexe									
Amortissements de l'exercice allant Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022									
Immobilitisations concernées AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
Feuille n° 13 / 13	VALEUR A AMORTIR		Amortissements antérieurs	AMORTISSEMENTS DÉDUITS DU BÉNÉFICE BRUT DE L'EXERCICE				Observations	
	Prix d'acquisition	Valeur comptable après réévaluation		Taux	Durée	Amortissements normaux ou accélérés de l'exercice	Total des amortissements à la fin de l'exercice (col.4 + col.7)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
31/12/1999	21 000,00	21 000,00	21 000,00	15,00	23	0,00	21 000,00		
31/12/2006	54 196,00	54 196,00	54 196,00	20,00	16	0,00	54 196,00		
31/12/2007	56 549,21	56 549,21	56 549,21	20,00	15	0,00	56 549,21		
31/12/2008	21 650,00	21 650,00	21 650,00	10,00	14	0,00	21 650,00		
31/12/2015	12 600,00	12 600,00	12 600,00	20,00	7	0,00	12 600,00		
31/12/2016	3 600,00	3 600,00	3 600,00	20,00	6	0,00	3 600,00		
31/12/2017	14 400,00	14 400,00	13 740,00	20,00	5	660,00	14 400,00		
31/12/2019	2 423,08	2 423,08	1 050,00	20,00	3	484,62	1 534,62		
31/12/2021	149 254,31	149 254,31	19 438,58	20,00	1	33 851,26	53 289,84		
31/12/2022	43 900,00	43 900,00	0,00	20,00	0	731,67	731,67		
Total	399 574,60	399 574,60	203 823,79	--	--	35 727,55	239 551,34		

Identifiant fiscal: 312070

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des Dotations aux Amortissements Relatifs aux Immobilisations

Tableau n° 16

Tableau n° 17

Identifiant fiscal: 3120170

Etat des Plus-Values Constatées en cas de Fusion

SNEP SA										
	Eléments	Valeur d'apport	Valeur nette comptable	Plus-value constatée et différée	Fraction de la plus-value rapportée aux exercices antérieurs (cumul)	Fraction de la plus-value rapportée à l'exercice actuel	Cumul des plus-values rapportées	Solde des plus-values non imputées	Observations	
1	1- Terrains (1)									
2	2- Constructions									
3	3- Matériel et outillage									
4	4- Matériel de transport									
5	5- Agencements-installations									
6	6- Brevets									
7	7- Autres éléments amortissables									
8	8- Titres de participation									
9	9- Fonds de commerce									
10	10- Autres éléments non amortissables									
11	TOTAL									

Tableau n° 18

Identifiant fiscal: 3120170

Etat des Intérêts des Emprunts Contractés auprès des Associés et des Tiers
autres que Les Organismes de Banque ou de Crédit

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Nom et prénom	Raison sociale	Adresse	IF	N° CNI	Prêt			Taux d'intérêt %	Charge financière globale	Remboursement				Observ.
					Montant du prêt	Date du prêt	Durée en mois			Exercices antérieurs		Exercice actuel		
										Principal	Intérêts	Principal	Intérêts	
SNEF SA														

Etat des Intérêts des Emprunts Contractés auprès des Associés

[illegible]

Etat des Intérêts des Emprunts Contractés auprès des Tiers

[illegible]

Tableau n° 19

Identifiant fiscal: 3120170

Tableau des locations et taux autres que le crédit-Bail

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

SNEP SA	Nature du bien loué	Lieu de situation	Propriétaire						Date de l'acte de location	Montant de la location		Contrat
			Nom et prénom	Raison sociale	Adresse	N° IF	N° CNI	N° Carte d'échanger		Annuel	De l'exercice	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
MATERIEL		MOHAMMEDI A	ANP	ANP	LOT MANDARONA 300 LOT 8A SIDI MAAROUF CASABLANCA	00162120000 0014			03/01/2022 2	1 529 406,58	1 529 406,58	Néme période
MATERIEL		MOHAMMEDI A	AL3A	AL3A	866 BD MED 6 RESIDENCE ENNASR-IMGH11 CASABLANCA	06126116			03/01/2022 2	185 125,00	185 125,00	Bail ordinaire
MATERIEL		MOHAMMEDI A	ARKEOS	ARKEOS	290 BD MED V CASA BLARCE CASABLANCA	00008501100 0087			03/01/2022 2	124 109,12	124 109,12	Bail ordinaire
MATERIEL		MOHAMMEDI A	CCSE	CCSE	BD LA RESISTANCE RES NASSIM GH 2 IMM 8 APT 1 MOHAMMEDIA	48496546			03/01/2022 2	88 800,00	88 800,00	Bail ordinaire
MATERIEL		MOHAMMEDI A	CM CROSSE MOSSO	CM CROSSE MOSSO	ZONE INDUSTRIELLE LOT B101 - BENSLIMANE	4 993ae+010			03/01/2022 2	382 500,00	382 500,00	Néme période
MATERIEL		MOHAMMEDI A	SIMPI	SIMPI	BD LA RESISTANCE HASSANIA 2 N° 95 MOHAMMEDIA	19756940000 /6			03/01/2022 2	116 400,00	116 400,00	Bail ordinaire
MATERIEL		MOHAMMEDI A	KEBIR LEVAGE	KEBIR LEVAGE	97 RESIDENCE CHABAB AIN SEBAA CASABLANCA	20338300002 3			03/01/2022 2	169 000,00	169 000,00	Néme période
MATERIEL		MOHAMMEDI A	MARSA MAROC	MARSA MAROC	175 BD ZERKTOUNI 20100 CASABLANCA	00002528000 040			03/01/2022 2	437 50	437 50	Bail ordinaire
					SOUS-TOTAL					2 595 978,20	2 595 978,20	—

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.
Au cas où le nombre de propriétaires dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes d'une contenance identique à celle du présent état.

Tableau des Locations et Baux autres que le credit-Bail

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.
Au cas où le nombre de propriétés dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes à celle du présent état.

(1) Marquer d'une croix la colonne adéquate.
 Au cas où le nombre de propriétés dépasserait quinze, veuillez ajouter des annexes à celle du présent état.

Tableau n° 20

Identifiant fiscal: 3120170

Etat Détaillé des Stocks

SNEP SA

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

STOCKS		STOCK FINAL			STOCK INITIAL			Variation de stock en valeur (+ ou -)
		Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	Montant brut	Provision pour dépréciation	Montant net	
I. Stocks Approvisionnement								
1- Biens et produits destinés à la revente en l'état		405 277,60		405 277,60	104 000,00		104 000,00	-301 277,60
* Biens immeubles								
* Biens meubles		405 277,60		405 277,60	104 000,00		104 000,00	-301 277,60
2- Biens et Matières Premières destinés aux activités de production et de transformation		174 786 109,77	7 671 062,08	167 115 047,69	146 458 893,48	14 157 677,29	132 301 216,19	-34 813 831,50
3- Matières premières		97 451 134,38		97 451 134,38	97 549 794,43		97 549 794,43	98 650,05
4- Matières consommables		6 168 381,32		6 168 381,32	3 814 472,17		3 814 472,17	-2 353 909,15
5 - Pièces détachées		71 091 834,07	7 671 062,08	63 420 771,99	45 070 830,34	14 157 677,29	30 912 953,05	-32 507 818,94
6- Carburants, lubrifiants pour véhicules de transport		74 760,00		74 760,00	23 996,54		23 996,54	-50 763,46
- Emballage		4 133 937,75		4 133 937,75	2 840 905,20		2 840 905,20	-1 293 032,55
7 * récupérables								
8 * vendus								
9 * perdus		4 133 937,75		4 133 937,75	2 840 905,20		2 840 905,20	-1 293 032,55
10- Total stocks approvisionnement		179 325 325,12	7 671 062,08	171 654 263,04	149 403 798,68	14 157 677,29	135 246 121,39	-36 408 141,65
II. Stock en cours Production de biens et service		156 353,21		156 353,21	286 773,44		286 773,44	130 420,23
11- Produits en cours		156 353,21		156 353,21	286 773,44		286 773,44	130 420,23
12- Etudes en cours								
13- Travaux en cours								
14- Services en cours								
15- Total Stocks des en cours		156 353,21		156 353,21	286 773,44		286 773,44	130 420,23
III. Stock Produits finis		99 471 364,83	4 694 162,00	94 777 202,83	8 983 557,28		8 983 557,28	-85 793 645,55
16- Produits finis		98 693 314,83	4 694 162,00	93 999 152,83	8 313 093,28		8 313 093,28	-85 686 059,55
17- Biens finis		778 050,00		778 050,00	670 464,00		670 464,00	-107 586,00
18- Total Stocks Produits et Biens finis		99 471 364,83	4 694 162,00	94 777 202,83	8 983 557,28		8 983 557,28	-85 793 645,55
IV . Stock Produits résiduels								
19- Déchets								
20- Rebuts								
21- Matières de récupération								
22- Total Stocks Produits résiduels								
23- TOTAL GENERAL (ligne 10+15+18+22)		278 953 043,16	12 365 224,08	266 587 819,08	158 674 129,40	14 157 677,29	144 516 452,11	-122 071 366,97

Tableau n° 23

Etat des Dérégations

Identifiant fiscal: 3120170

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

SNEP SA

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

Tableau n° 24

Tableau de financement

Identifiant fiscal: 3120170

(Modèle Normal)

SNEP SA

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

I. SYNTHÈSES DES MASSES DU BILAN	Exercice		Exercice précédent		Exercice a - b	
	b		a		c	
Financement permanent	1 022 792 310,04		1 060 062 448,69		57 270 138,65	
Moins: actif immobilisé	832 802 712,37		813 914 697,30		18 888 015,07	
= FOND DE ROULEMENT FINANCIER (I - II) (A)	189 989 597,67		246 147 751,39		56 158 153,72	
Actif circulant	702 110 421,89		706 875 729,43		-44 765 307,54	
Moins: Passif circulant	454 425 144,54		554 772 344,23		80 347 199,69	
= RESERVE DE FINANCEMENT GLOBAL (A - B) (B)	247 685 277,35		191 375 407,16		56 309 870,19	
TRENIÈRE NETTE (ACTIF - PASSIF) A - B	-107 919 876,16		14 462 406,13		-122 382 282,31	

II. EMPLOIS ET RESSOURCES	Exercice		Exercice précédent		Exercice précédent	
	Emplois		Ressources		Emplois	
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE						
AUTOFINANCEMENT (A)						
+ Capacité d'autofinancement	49 764 644,06		57 744 844,06		112 517 444,65	
+ Distributions de dividendes	97 744 844,06		97 744 844,06		148 877 444,65	
= RESSOURCES STABLES (A + B) (C)	147 509 488,12		155 489 688,12		261 394 889,30	
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE						
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)						
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles	2 154 144,50		2 154 144,50		2 154 144,50	
+ Acquisitions d'immobilisations corporelles	122 464 172,93		122 464 172,93		122 464 172,93	
+ Acquisitions d'immobilisations financières	13 400,00		13 400,00		13 400,00	
+ Augmentation des créances immobilisées						
= RESSOURCES STABLES (E + F) (G)	137 617 717,43		137 617 717,43		137 617 717,43	
III. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE						
ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)						
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles	2 154 144,50		2 154 144,50		2 154 144,50	
+ Acquisitions d'immobilisations corporelles	122 464 172,93		122 464 172,93		122 464 172,93	
+ Acquisitions d'immobilisations financières	13 400,00		13 400,00		13 400,00	
+ Augmentation des créances immobilisées						
= RESSOURCES STABLES (E + F) (G)	137 617 717,43		137 617 717,43		137 617 717,43	
IV. VARIATION DU BILAN DE FINANCEMENT GLOBAL (B - C)						
TOTAL GENERAL	-107 919 876,16		14 462 406,13		-122 382 282,31	

Tableau n° 25	Principes Méthodes d'Évaluation Spécifiques à l'Entreprise	Identifiant fiscal: 3120170
SNEF SA	Exercice au 01/01/2022 ou 31/12/2022	
I- ACTIF IMMOBILISÉ		
A- Évaluation à l'entrée		
1- Immobilisations en non valeurs	La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.	
2- Immobilisations incorporelles	La valeur d'entrée est constituée par le coût de revient de l'immobilisation.	
3- Immobilisations corporelles	Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais directement liés à la mise en état d'utilisation de ces biens.	
4- Immobilisations financières	Sont portées dans ce poste de bilan, les sommes payées pour l'acquisition des titres de participation, ainsi que pour les dépôts et placements.	
	Les participations sont comptabilisées à leur date d'entrée au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.	
	À la clôture, les titres de participation sont évalués à la valeur actuelle estimée en fonction de la quote-part dans la situation nette ou de la valeur d'utilité.	
	La valeur d'utilité est estimée proportionnellement au tiers de la méthode des flux bruts actualisés.	
	Si la valeur actuelle ainsi déterminée est inférieure à la valeur comptable des titres détenus, une provision pour dépréciation est enregistrée.	
	Ces opérations sont comptabilisées au niveau des subordonnés à Créances Immobilisées à « Clients et comptes rattachés » et à Autres débiteurs à Créances Immobilisées à « Titres et participations ». Les pertes sont enregistrées au niveau des subordonnés à Créances Immobilisées à « Titres et participations ».	
B- Création des valeurs		
1- Méthodes d'amortissements	Les méthodes d'amortissement prévues par les méthodes prévues par les règles fiscales en vigueur pour chaque catégorie d'immobilisation.	
2- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Lorsque la valeur d'entrée est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.	
3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.	
II- ACTIF CIRCULANT		
A- Évaluation à l'entrée		
1- Stocks	La méthode d'évaluation au Stock à la fin d'exercice est la méthode du prix moyen pondéré (PMP).	
2- Créances	Les créances sont évaluées à leur montant nominal.	
	Ces créances sont comptabilisées au niveau des subordonnés à Créances Immobilisées à « Clients et comptes rattachés » et à Autres débiteurs à Créances Immobilisées à « Titres et participations ». Les pertes sont enregistrées au niveau des subordonnés à Créances Immobilisées à « Titres et participations ».	
3- Titres et valeurs de placement	Les titres et valeurs de placement sont évalués à la date de clôture au cours de la date de fin d'exercice.	
B- Création des valeurs		
1- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation		

Tableau n° 25	Principes Méthodes d'Évaluation Spécifiques à l'Entreprise	Identifiant fiscal: 3120170
SNEF SA	Exercice au 01/01/2022 ou 31/12/2022	
1- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.	
III- FINANCEMENT PERMANENT		
1- Méthodes de réévaluation	Les capitaux propres et dettes de financement sont portés à leur valeur nominale.	
2- Méthodes d'évaluation des provisions réglementées	Lorsque la valeur d'entrée est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.	
3- Dettes de Financement permanent	Les dettes de financement sont portées en comptabilité pour leur montant nominal.	
4- Méthodes d'évaluation des provisions douteuses pour risques et charges	Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque réel au cours de l'exercice.	
5- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.	
IV - PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)		
1- Dettes du passif circulant	Les dettes du passif circulant sont portées pour leur montant nominal.	
2- Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges	Une provision pour risques et charges est constituée pour faire face à la charge future ou au risque réel au cours de l'exercice.	
3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif	Les écarts de conversion sont calculés d'après le taux de change à la date de clôture.	
V- TRÉSORERIE		
1- Trésorerie - Actif	La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La trésorerie offre le rapprochement bancaire pour respecter les codes comptables aux codes bancaires.	
2- Trésorerie - Passif	La trésorerie est comptabilisée à la date de son engagement. La trésorerie offre le rapprochement bancaire pour respecter les codes bancaires aux codes bancaires.	
3- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	Lorsque la valeur d'entrée est inférieure à la valeur nominale brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.	

Société Anonyme au capital de 240.000.000,00 Dirhams
Siège Social : 233, Boulevard Mohamed V.
- CASABLANCA -
RC : n° 89.823

Mis à jour
Au 21/06/2023

La durée de la société est fixée à quatre vingt dix neuf années à partir du 1^{er} Novembre 1973, date de constitution de la société, sauf les cas de dissolution anticipée ou de prorogation prévus aux présents statuts.