

Abdelmalek CHRAIBI
Expert-comptable
100, boulevard Abdelmoumen
Casablanca



pwc
Lot 57, Tour CFC
Casa-Anfa
20000 Casablanca

Aux Actionnaires de la société
Société Générale des Travaux du Maroc (SGTM S.A)
2 boulevard Zerktouni
Casablanca

RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES EXERCICE DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2022

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 société SGTM S.A. (la « société »), qui comprennent le bilan au 31 décembre 2022, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement pour l'exercice clos à cette date, ainsi que l'état des informations complémentaires (ETIC). Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 1 684 960 028 dont un bénéfice net de MAD 453 749 939.

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 société SGTM S.A. au 31 décembre 2022, conformément au référentiel comptable en vigueur 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 à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse au Maroc 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.

Observation

En application de l'article 172 de la loi 17-95 sur les sociétés anonymes telle que amendée et complétée, nous vous informons que la société a acquis une participation dans la société Dakhla Port Construction (D.P.C.) à hauteur de 5% pour un montant de KMAD 25, dans la société Marine Construction Maroc (M.C.M.) à hauteur de 50% pour un montant de KMAD 250 et dans la société IRZER BUILDINGS à hauteur de 25% pour un montant de KMAD 250.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états de synthèse

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

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 se rapportant 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 à l'égard de l'audit des états de synthèse

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 de la profession au Maroc 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 tirons une conclusion 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 l'ETIC, 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.

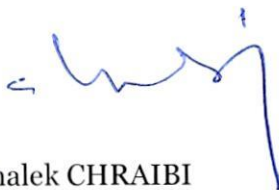
Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi et nous nous sommes assurés notamment de la sincérité et 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.

Casablanca le, 27 juin 2023

Les Commissaires aux Comptes

Abdelmalek CHRAIBI



Abdelmalek CHRAIBI
Expert-comptable

PwC Maroc

PwC Maroc
Lot 57 Tour CFC, 19ème étage, Casa nfa,
20220 Hay Hassani - Casablanca
T: +212 (0) 5 22 98 98 00 F: +212 5 22 23 88 70
RC : 169167 - TIN : 37999135
IF : 1108706 - CNSS : 1667045
A3

Mounsif Ighiouer
Associé

ACTIF		EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS		10 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
A	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
T	Prime de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATION INCORPORELLE		3 298 899,92	3 020 933,38	277 966,54	220 524,45
F	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
T	Brevet, marques, droit et valeurs similaires	3 298 899,92	3 020 933,38	277 966,54	220 524,45
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		826 648 950,23	646 518 432,50	180 130 517,73	157 986 330,84
	Terrains	4 714 054,75	0,00	4 714 054,75	4 181 254,75
	Constructions	17 936 439,54	6 252 228,40	11 684 211,14	12 581 033,12
I	Installations techniques, matériel et outillage	588 816 290,20	502 010 511,83	86 805 778,37	76 683 143,07
M	Matériel de transport	29 199 645,75	28 886 651,17	312 994,58	885 356,85
M	Mobilier matériel de bureau et aménagement div	140 684 928,88	109 369 041,10	31 315 887,78	24 117 930,25
O	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Immobilisations corporelles en cours	45 297 591,11	0,00	45 297 591,11	39 537 612,80
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		112 137 067,32	3 632 307,81	108 504 759,51	107 802 779,42
L	Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Autres créances financières	3 568 885,59	0,00	3 568 885,59	3 391 905,50
S	Titres de participation	108 568 181,73	3 632 307,81	104 935 873,92	104 410 873,92
E	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
ECARTS DE CONVERSION		0,00	0,00	0,00	0,00
	Diminution des créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00
	Augmentations des dettes de financement	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I (A+B+C+D+E)		952 084 917,47	659 171 673,69	292 913 243,78	272 009 634,71
STOCKS		269 858 324,62	0,00	269 858 324,62	274 946 770,40
A	Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Matières et fournitures consommables	265 269 824,62	0,00	265 269 824,62	268 529 520,40
T	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Produits finis	4 588 500,00	0,00	4 588 500,00	6 417 250,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT		5 762 348 855,59	95 649 579,04	5 666 699 276,55	4 306 831 907,87
C	Fournis débiteurs avances et acomptes	105 154 457,24	348 028,27	104 806 428,97	140 999 969,85
I	Clients et comptes rattachés	4 543 824 282,39	92 012 403,77	4 451 811 878,62	3 108 260 868,23
R	Personnel	19 728 330,88	0,00	19 728 330,88	5 392 799,93
C	Etat	573 369 074,55	0,00	573 369 074,55	607 429 096,82
U	Comptes d'associés	455 636 833,85	0,00	455 636 833,85	393 514 033,85
L	Autres débiteurs	30 642 587,20	3 289 147,00	27 353 440,20	16 657 101,25
A	Comptes de régularisation-actif	33 993 289,48	0,00	33 993 289,48	34 578 037,94
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT		313 120,00	268 388,00	44 732,00	44 732,00
N	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF	4 724 640,12	0,00	4 724 640,12	4 630 281,62
T	TOTAL II (F+G+H+I)	6 037 244 940,33	95 917 967,04	5 941 326 973,29	4 586 453 691,89
TRESORERIE-ACTIF		364 245 635,10	0,00	364 245 635,10	246 525 433,83
T	Chèques et valeurs à encaisser	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Banque, T.G et C.C.P.	363 817 954,14	0,00	363 817 954,14	246 060 000,28
E	Caisses, régies d'avances et accreditifs	427 680,96	0,00	427 680,96	465 433,55
S	TOTAL III	364 245 635,10	0,00	364 245 635,10	246 525 433,83
TOTAL GENERAL I + II + III		7 353 575 492,90	755 089 640,73	6 598 485 852,17	5 104 988 760,43

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

PASSIF		EXERCICE	EXERC. PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES		1 684 960 028,22	1 331 210 088,81
	Capital social ou personnel (1)	300 000 000,00	300 000 000,00
F	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	0,00	0,00
I	Capital appelé	300 000 000,00	300 000 000,00
N	dont versé	0,00	0,00
A	Prime d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
N	Ecart de réévaluation	0,00	0,00
C	Réserves légales	30 000 000,00	30 000 000,00
E	Autres réserves	33 639 774,05	33 639 774,05
M	Reports à nouveau (2)	867 570 314,76	704 701 144,53
E	Résultats nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
N	Résultat net de l'exercice (2)	453 749 939,41	262 869 170,23
T	TOTAL des capitaux propres (A)	1 684 960 028,22	1 331 210 088,81
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		0,00	0,00
P	Subventions d'investissement	0,00	0,00
E	Provisions réglementées	0,00	0,00
R	DETTES DE FINANCEMENT (C)	67 857 142,87	96 162 977,53
M	Emprunts obligataires	0,00	0,00
A	Autre dettes de financement	67 857 142,87	96 162 977,53
N	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	0,00	0,00
E	Provisions pour risques	0,00	0,00
N	Provisions pour charges	0,00	0,00
T	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	0,00	0,00
	Augmentation des créances immobilisées	0,00	0,00
	Diminution des dettes de financement	0,00	0,00
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 752 817 171,09	1 427 373 066,34
P	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	3 583 046 204,72	2 687 140 329,58
A	Fournisseurs et comptes rattachés	2 205 151 260,80	1 596 853 974,21
S	Clients créditeurs, avances et acomptes	531 900 924,72	635 093 077,15
S	Personnel	81 549 823,11	73 211 279,33
I	Organismes sociaux	16 813 859,92	18 031 583,99
F	Etat	546 756 566,57	352 584 763,06
	Comptes d'associés	198 456 225,00	0,00
	Autres créanciers	1 583 948,37	217 817,66
C	Comptes de régularisation - Passif	833 596,23	11 147 834,18
I	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	391 752 553,70	101 433 586,46
R	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Elément Circulant) (H)	13 914 067,44	1 408 633,37
C	TOTAL II (F+G+H)	3 988 712 825,86	2 789 982 549,41
T	TRESORERIE - PASSIF	856 955 855,22	887 633 144,68
R	Crédit d'escompte	0,00	0,00
E	Crédit de trésorerie	493 972 053,77	292 301 407,99
S	Banques (soldes créditeurs)	362 983 801,45	595 331 736,69
O	TOTAL III	856 955 855,22	887 633 144,68
	TOTAL GENERAL I + II + III	6 598 485 852,17	5 104 988 760,43

(1) Capital personnel débiteur. (2) Bénéficiaire (+). Déficittaire (-)

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 2 + 1	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
	Propres à l'Exercice 1	Concernant les Exercices précédent 2		
I	PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Ventes de marchandises (en l'état)	0,00	0,00	0,00
	Ventes de biens et services produits	7 409 190 850,94	0,00	4 172 354 481,77
	Chiffre d'affaires	7 409 190 850,94	0,00	4 172 354 481,77
	Variation de stocks de produits (+-) (1)	-1 828 750,00	0,00	5 264 000,00
	Immobilisations produites par l'e/se por elle-même	0,00	0,00	0,00
	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00
	Reprises d'exploitation ; transferts de charges	107 704 162,80	0,00	13 018 588,44
	TOTAL I	7 515 066 263,74	0,00	4 190 637 070,21
II	CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats revendus (2) de marchandises	0,00	0,00	0,00
	Achats consommés de matières & de fournitures	4 892 033 470,48	0,00	2 602 551 057,30
	Autres charges externes	561 790 463,36	0,00	437 834 079,48
	Impôts et taxes	23 987 906,98	0,00	14 592 445,54
	Charges de personnel	975 059 608,78	0,00	788 042 805,49
	Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
	Dotations d'exploitation	403 797 527,45	0,00	43 747 824,24
	TOTAL II	6 856 668 977,05	0,00	3 886 768 212,05
II	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		658 397 286,69	303 868 858,16
IV	PRODUITS FINANCIERS			
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	3 120,00	0,00	90 002 700,00
	Gains de change	18 190 396,12	0,00	4 423 879,23
	Intérêts et autres produits financiers	14 903 816,09	0,00	1 277 657,00
	Reprises financières ; transferts de charges	4 630 281,63	0,00	1 716 412,80
	TOTAL IV	37 727 613,84	0,00	97 420 649,03
V	CHARGES FINANCIERES			
	Charges d'intérêts	53 578 119,97	0,00	48 507 103,40
	Pertes de change	18 222 537,63	0,00	15 855 414,17
	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00
	Dotations financières	4 724 902,32	0,00	4 630 281,63
	TOTAL V	76 525 559,92	0,00	68 992 799,20
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)		-38 797 946,08	28 427 849,83
VI	RESULTAT COURANT (III-VI)		619 599 340,61	332 296 707,99

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

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

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

		OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'Exercice 1	Concernant les Exercices précédent 2		
	VII	VII RESULTAT COURANT (reports)		619 599 340,61	332 296 707,99
	VIII	VIII PRODUITS NON COURANTS	96 421 926,81	0,00	96 421 926,81
N		Produits des cessions d'immobilisations	62 065 140,65	0,00	62 065 140,65
O		Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00
N		Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
		Autres produits non courants	6 356 786,16	0,00	6 356 786,16
		Reprises non courantes ; transferts de charges	28 000 000,00	0,00	28 000 000,00
		TOTAL VIII	96 421 926,81	0,00	96 421 926,81
	IX	CHARGES NON COURANTES	60 127 320,77	0,00	60 127 320,77
		Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées	54 637 156,44	0,00	54 637 156,44
R		Subventions accordées	0,00	0,00	0,00
A		Autres charges non courantes	1 490 164,33	0,00	1 490 164,33
N		Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
		TOTAL IX	60 127 320,77	0,00	60 127 320,77
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			36 294 606,04
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+/-X)			655 893 946,65
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS			202 144 007,24
	XIII	RESULTAT NET (XI-XII)			453 749 939,41

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			7 649 215 804,39	4 331 482 855,26
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IV+XII)			7 195 465 864,98	4 068 613 685,03
XVI	RESULTAT NET (Total des produits - total des charges)			453 749 939,41	262 869 170,23

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

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

			EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Vente de marchandises (en l'état)	0,00	0,00
	2	- Achats revendus de marchandises	0,00	0,00
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	0,00	0,00
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE : (3 + 4 + 5)	7 407 362 100,94	4 177 618 481,77
	3	Ventes de biens et services produits	7 409 190 850,94	4 172 354 481,77
	4	Variation de stocks de produits	-1 828 750,00	5 264 000,00
	5	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	0,00	0,00
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE : (6 + 7)	5 453 823 933,84	3 040 385 136,78
	6	Achat consommés de matières et fournitures	4 892 033 470,48	2 602 551 057,30
	7	Autres charges externes	561 790 463,36	437 834 079,48
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	1 953 538 167,10	1 137 233 344,99
V	+	Subventions d'exploitation	0,00	0,00
	9	- Impôts et taxes	23 987 906,98	14 592 445,54
	10	- Charges de personnel	975 059 608,78	788 042 805,49
	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	954 490 651,34	334 598 093,96
	=	OU INSUFFISSANCE BRUTE D'EXPLOITATION (I B E)	0,00	0,00
	11	+ Autres produits d'exploitation	0,00	0,00
	12	- Autres charges d'exploitation	0,00	0,00
	13	+ Reprises d'exploitation ; transfert de charges	107 704 162,80	13 018 588,44
	14	- Dotations d'exploitation	403 797 527,45	43 747 824,24
	=	RESULTAT D'EXPLOITATION	658 397 286,69	303 868 858,16
VII	+	RESULTAT FINANCIER	-38 797 946,08	28 427 849,83
VIII	=	RESULTAT COURANT	619 599 340,61	332 296 707,99
IX	+	RESULTAT NON COURANT	36 294 606,04	7 536 471,80
	15	- Impôts sur les résultats	202 144 007,24	76 964 009,56
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+OU-)	453 749 939,41	262 869 170,23

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

			0,00	0,00
	1	Résultats de l'exercice	453 749 939,41	262 869 170,23
		Bénéfice +	453 749 939,41	262 869 170,23
		Perte -	0,00	0,00
	2	+ Dotations d'exploitation (1)	28 110 668,11	26 199 229,65
	3	+ Dotations financières (1)	0,00	0,00
	4	+ Dotations non courantes(1)	0,00	0,00
	5	- Reprises d'exploitation (2)	0,00	0,00
	6	- Reprises financières (2)	0,00	0,00
	7	- Reprises non courantes (2) (3)	0,00	0,00
	8	- Produits des cessions d'immobilisations (1)	62 065 140,65	28 809 402,65
	9	+ Valeur nette d'amortissement des immobilisations cédées	54 637 156,44	28 778 152,65
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	474 432 623,31	289 037 149,88
	10	- Distributions de bénéfice	100000000	300000000
II		AUTOFINANCEMENT	374 432 623,31	-10 962 850,12

(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 circulants et à la trésorerie.

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

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

I. SYNTHESE DES MASSES DU BILAN

	Masses	Exercice b	Exercice précédent a	Variation a-b	
				Emplois c	Ressources d
1	Financement Permanent	1 752 817 171,09	1 427 373 066,34	0,00	325 444 104,75
2	Moins actif immobilisé	292 913 243,78	272 009 634,71	20 903 609,07	0,00
3	FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (1-2) (A)	1459903927,31	1155363431,63	0,00	304 540 495,68
4	Actif circulant	5 941 326 973,29	4 586 453 691,89	1 354 873 281,40	0,00
5	Moins passif circulant	3 988 712 825,86	2 789 982 549,41	0,00	1 198 730 276,45
6	BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4-5) (B)	1952614147,43	1796471142,48	156 143 004,95	0,00
7	TRESORERIE NETTE (Actif-Passif) =A-B	-492 710 220,12	-641 107 710,85	148 397 490,73	0,00

II. EMPLOIS ET RESSOURCES

	Exercice		Exercice précédent	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
* AUTOFINANCEMENT (A)		374 432 623,31		-10 962 850,12
+ Capacité d'auto-financement		474 432 623,31		289 037 149,88
- Distributions de bénéfices		100 000 000,00		300 000 000,00
*CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		62065140,65		28910351,03
+ Cessions d'immobilisations incorporelles *				
+ Cessions d'immobilisations corporelles		62065140,65		28850051,74
+ Cessions d'immobilisations financières				
+ récupérations sur créances immobilisées				60299,29
*AUGMENT° DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)		0		0
+ Augmentation du capital, apports				
+ Subventions d'investissement				
*AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D)				
TOTAL RESSOURCES STABLES (A+ B+ C+ D)		436497763,96		17947500,91
II EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
*ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	103651433,35		104159860,34	
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles	167500			
+ Acquisitions d'immobilisation corporelles	102781952,41		103885101,95	
+ Acquisitions d'immobilisation financières	525000			
+ Augmentation des créances immobilisées	176980,94		274758,39	
*REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
*REMBOURSEMENTS DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	28305834,93		40432978,25	
*EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II - EMPLOIS STABLES (E+F+ G+ H)	131957268,28		144592838,59	
III VARIAT° DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (E-G)	156143004,95			150149915,88
IV VARIATION DE LA TRESORERIE (A-G+ H)	148397490,73			23504578,2
TOTAL GENERAL	436497763,96	436497763,96	168097416,79	168097416,79
	0	0	0	0

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

Etat des informations complémentaires

A. Principes et méthodes comptables

- A1. Principales méthodes d'évaluation spécifiques à l'entreprise
- A2. Etat des dérogations
- A3. Etat des changements de méthodes

B. Informations complémentaires au bilan (BL) et au compte de produits et charges (CPC)

- B1. Détail des non-valeurs
- B2. Tableau des immobilisations
- B2 Bis. Tableau des amortissements
- B3. Tableau des plus ou moins-values sur cessions ou retraits d'immobilisations
- B4. Tableau des titres de participation
- B5. Tableau des provisions
- B6. Tableau des créances
- B7. Tableau des dettes
- B8. Tableau des sûretés réelles données ou reçues
- B9. Engagements financiers reçus ou donnés hors opérations de crédit-bail
- B10. Tableau des biens en crédit-bail
- SOMMAIRE
- B12. Passage du résultat net comptable au résultat net fiscal
- B13. Détermination du résultat courant après impôts
- B14. Détail de la taxe sur la valeur ajoutée

C. Autres informations complémentaires

- SOMMAIRE
- C2. Tableau d'affectation des résultats intervenue au cours de l'exercice
- C3. Résultats et autres éléments caractéristiques de l'entreprise au cours des trois derniers exercices
- C4. Tableau des opérations en devises comptabilisées pendant l'exercice
- C5. Datation et événements postérieurs.

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SPECIFIQUES A L'ENTREPRISE**INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE****I - ACTIF IMMOBILISE****A- EVALUATION A L'ENTREE**

1- Immobilisation en non-valeurs :	Selon les perescriptions du CGNC
2- Immobilisations incorporelles :	Selon les perescriptions du CGNC
3- Immobilisations corporelles :	Selon les perescriptions du CGNC
4- Immobilisations financières :	Selon les perescriptions du CGNC

B - CORRECTIONS DE VALEUR

2- Méthodes d'amortissements :	Amortissement constant au tx de 10%,15% 20% ,,,,,
3- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation :	Selon les perescriptions du CGNC
4- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Actif :	Selon les perescriptions du CGNC

II- - ACTIF CIRCULANT (Hors trésorerie)**A- EVALUATION A L'ENTREE**

1- Stocks:	CMUP
2- Créances:	Selon les perescriptions du CGNC
3- Titres et valeurs de placement :	Selon les perescriptions du CGNC

B- CORRECTIONS DE VALEUR

1- Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation :	Selon les perescriptions du CGNC
2- Méthodes de détermination des écarts de Conversion – Actif :	Selon les perescriptions du CGNC

III- FINANCEMENT PERMANENT

1- Méthodes de réévaluation :	Selon les perescriptions du CGNC
2- Méthodes d'évaluation des provisions réglementées :	Selon les perescriptions du CGNC
3- Dettes de financement permanent :	Selon les perescriptions du CGNC
4- Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges :	Selon les perescriptions du CGNC
5- Méthodes de détermination des écarts de Conversion – Passif :	Selon les perescriptions du CGNC

IV- PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)

1- Dettes du passif circulant :	Selon les perescriptions du CGNC
2- Méthodes d'évaluat des autres provisions risques et charges:	Selon les perescriptions du CGNC
3- Méthodes de détermination des écarts de Conversion - Passif:	Selon les perescriptions du CGNC

V- TRESORERIE

1- Trésorerie - Actif :	Selon les perescriptions du CGNC
2- Trésorerie – Passif :	Selon les perescriptions du CGNC
3 - Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation:	Selon les perescriptions du CGNC

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC MAFOC SARL

Etat des dérogations

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

INDICATION DES DEROGATIONS	JUSTIFICATION DES DEROGATIONS	INFLUENCE DES DEROGATIONS SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIERE ET LE RESULTAT
I- Dérogations aux principes comptables fondamentaux	Néant	Néant
II- Dérogations aux méthodes d'évaluation	Néant	Néant
III- Dérogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse	Néant	Néant

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

Etat des changements de méthodes

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

NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DU CHANGEMENT	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIERE ET LE RESULTAT
I- Changements affectant les méthodes d'évaluation	Néant	Néant
II- Changements affectant les règles de présentation	Néant	Néant

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

COMPTE	INTITULE	MONTANT
211	FRAIS PRELIMINAIRES	
2111	Frais de constitution	0,00
2112	Frais préalables au démarrage	0,00
2113	Frais d'augmentation du capital	0,00
2114	Frais sur opérations de fusions, scissions et transformations	0,00
2116	Frais de prospection	0,00
2117	Frais de publicité	0,00
2118	Autres frais préliminaires	0,00
212	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	
2121	Frais d'acquisitions des immobilisations	0,00
2125	Frais d'émission des emprunts	0,00
2128	Autres charges à répartir	10 000 000,00
213	PRIME DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	
2130	Primes de remboursements des obligations	0,00
	TOTAL	10000000

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

NATURE	MONTANT BRUT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT BRUT FIN EXERCICE	ECART
		Acquisition	Production par l'entreprise pou elle même	Virement	Cession	Retrait	Virement		
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	
Frais préliminaires	0,00						0,00	0,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 000 000,00						10 000 000,00	0,00	
Prime de remboursement obligations	0,00						0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 131 399,92	167 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 298 899,92	0,00	
Immobilisation en recherche et développement	0,00						0,00	0,00	
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 131 399,92	167500					3 298 899,92	0,00	
Fonds commercial	0,00						0,00	0,00	
Autres immobilisations incorporelles	0,00						0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	781 801 729,55	102 781 952,41	0,00	0,00	55 063 669,67	2 871 062,06	826 648 950,23	0,00	
Terrain	4 181 254,75	532800					4 714 054,75	0,00	
Constructions	17 936 439,54						17 936 439,54	0,00	
Installations techniques matériel et outillage	566 687 135,32	23762325,55			229639,13	1403531,54	588 816 290,20	0,00	
Matériel de transport	29 647 386,68	88750			8492,58	527998,35	29 199 645,75	0,00	
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	94 342 492,98	11899671,41				872765,92	105 369 398,47	0,00	
Matériel informatique	29 469 407,48	5912889,18				66766,25	35 315 530,41	0,00	
Autres immobilisations corporelles	0,00						0,00	0,00	
Immobilisations corporelles en cours	39 537 612,80	60585516,27			5482537,96		45 297 591,11	0,00	
TOTAL GENERAL	794 933 129,47	102 949 452,41	0,00	0,00	55 063 669,67	2 871 062,06	839 947 850,15	0,00	

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

(Modèle Normal)

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotations de l'exercice 2	Amortissements sur Immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissements fin exercice 4 = 1 + 2 - 3	ECART
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
Frais préliminaires	0,00			0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 000 000,00	2 000 000		6 000 000,00	0,00
Primes de remboursements des obligations	0,00			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 910 875,47	110 057,91	0,00	3 020 933,38	0,00
Immobilisations en recherche et développement	0,00			0,00	0,00
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	2 910 875,47	110 057,91		3 020 933,38	0,00
Fonds commercial	0,00			0,00	0,00
Autres immobilisations incorporelles	0,00			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	623 815 398,71	26 000 610,20	3 297 576,41	646 518 432,50	0,00
Terrains	0,00			0,00	0,00
Constructions	5 355 406,42	896 821,98		6 252 228,40	0,00
Installations techniques, matériel et outillages	490 003 992,25	134 947 38,26	1 488 218,68	502 010 511,83	0,00
Matériel de transport	28 762 029,83	994 446,54	869 825,2	28 886 651,17	0,00
Mobilier, Matériel de bureau et aménagements	99 693 970,21	106 146 03,42	939 532,53	109 369 041,10	0,00
Autres immobilisations corporelles	0,00			0,00	0,00
TOTAL GENERAL	630 736 274,18	28 110 668,11	3 297 576,41	655 539 365,88	4,84287738800049
		28 211 918,15	3 297 575,25	655 539 366,07	

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABEAU DES PLUS OU MOINS VALEURS SUR CESSIION OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

Date de cession ou de retrait	Compte principale	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	moins values
31/10/2022	234000000000	400 000,00	333 333,33	66 666,67	0,00	0,00	66 666,67
31/12/2022	234000000000	4 050,00	4 050,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00
31/12/2022	234000000000	4 442,58	4 442,58	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
31/12/2022	233200000000	2 150,00	2 150,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
31/12/2022	233200000000	5 000,00	1 041,67	3 958,33	195 000,00	191 041,67	0,00
31/12/2022	233200000000	5 425,00	361,67	5 063,33	141 050,00	135 986,67	0,00
31/12/2022	233200000000	12 903,00	12 903,00	0,00	180 653,20	180 653,20	0,00
31/12/2022	233200000000	21 903,91	7 301,30	14 602,61	284 750,88	270 148,27	0,00
31/12/2022	233200000000	23 300,00	23 300,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
31/12/2022	233200000000	43 798,62	14 234,55	29 564,07	569 382,03	539 817,96	0,00
31/12/2022	233200000000	53 886,86	19 309,46	34 577,40	1 401 058,46	1 366 481,06	0,00
31/12/2022	233200000000	61 270,90	4 084,73	57 186,17	3 697 708,22	3 640 522,05	0,00
31/12/2022	239300000000	840 024,03	0,00	840 024,03	840 024,03	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	4 495 067,79	0,00	4 495 067,79	4 495 067,79	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	2 712 133,00	0,00	2 712 133,00	2 712 133,00	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	3 062 572,14	0,00	3 062 572,14	3 062 572,14	0,00	0,00
		11 747 927,83	426 512,29	11 321 415,54	18 749 399,75	7 494 650,88	66 666,67

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABEAU DES PLUS OU MOINS VALEURS SUR CESSON OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

Date de cession ou de retrait	Compte principale	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	moins values
Report		11 747 927,83	426 512,29	11 321 415,54	18 749 399,75	7 494 650,88	66 666,67
31/12/2022	23930000000	5 223 872,64	0,00	5 223 872,64	5 223 872,64	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	4 920 717,41	0,00	4 920 717,41	4 920 717,41	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	4 337 982,00	0,00	4 337 982,00	4 337 982,00	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	2 865 322,43	0,00	2 865 322,43	2 865 322,43	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	2 785 689,00	0,00	2 785 689,00	2 785 689,00	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	2 373 132,81	0,00	2 373 132,81	2 373 132,81	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	2 165 419,00	0,00	2 165 419,00	2 165 419,00	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	2 158 220,63	0,00	2 158 220,63	2 158 220,63	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 964 137,50	0,00	1 964 137,50	1 964 137,50	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 692 640,75	0,00	1 692 640,75	1 692 640,75	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 626 152,52	0,00	1 626 152,52	1 626 152,52	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 626 152,52	0,00	1 626 152,52	1 626 152,52	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 275 773,43	0,00	1 275 773,43	1 275 773,43	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 262 229,51	0,00	1 262 229,51	1 262 229,51	0,00	0,00
31/12/2022	23930000000	1 176 825,00	0,00	1 176 825,00	1 176 825,00	0,00	0,00
		49 202 194,98	426 512,29	48 775 682,69	56 203 666,90	7 494 650,88	66 666,67

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

Date de cession ou de retrait	Compte principale	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	moins values
Report		49 202 194,98	426 512,29	48 775 682,69	56 203 666,90	7 494 650,88	66 666,67
31/12/2022	239300000000	1 051 983,00	0,00	1 051 983,00	1 051 983,00	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	992 029,64	0,00	992 029,64	992 029,64	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	968 952,93	0,00	968 952,93	968 952,93	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	882 911,40	0,00	882 911,40	882 911,40	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	862 466,00	0,00	862 466,00	862 466,00	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	243 847,34	0,00	243 847,34	243 847,34	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	243 847,34	0,00	243 847,34	243 847,34	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	226 457,33	0,00	226 457,33	226 457,33	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	217 575,27	0,00	217 575,27	217 575,27	0,00	0,00
31/12/2022	239300000000	171 403,50	0,00	171 403,50	171 403,50	0,00	0,00
31/12/2022	233200000100	1 403 531,50	1 403 531,50	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2022	234000000100	527 999,29	527 999,29	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2022	235100000100	321 613,33	321 613,33	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2022	235500000100	66 766,25	66 766,25	0,00	0,00	0,00	0,00
31/12/2022	235600000100	551 152,59	551 152,59	0,00	0,00	0,00	0,00
		57 934 731,69	3 297 575,25	54 637 156,44	62 065 140,65	7 494 650,88	66 666,67

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

(Modèle Normal)

Raison sociale de la société émettrice N° IF	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 C.P.C de l'exercice
						date de clôture	Situation nette	Résultat net	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
SGTM OFF SHORE	4835947 BTP	500 000,00	100,00	500 000,00	500 000,00	31/12/2021	447 876,43	-5 711,16	0,00
SGTM IMMOBILIER	1106481 IMMOBILIER	100 000 000,00	97,00	96 996 000,00	96 996 000,00	31/12/2021	97 529 397,71	19 932 000,70	0,00
JNANE TAMESNA	1106551 IMMOBILIER	5 000 000,00	96,00	4 800 000,00	1 167 692,19	31/12/2021	-113 383,17	-6 930,00	0,00
SGTM ENERGY	1437501 ENERGIE	300 000,00	99,90	299 400,00	299 400,00	31/12/2021	222 880,27	-16 680,00	0,00
SGTM CI	0 BTP	17 045,51	100,00	17 045,51	17 045,51	31/12/2021	12 133 307,00	14 069 405,00	0,00
SGTM SFT	0 BTP	170 790,00	50,00	85 395,00	85 395,00	31/12/2021	0,00	0,00	0,00
SGTM STFA	1448452 BTP	1 000 000,00	89,60	896 000,00	896 000,00	31/12/2021	10 306 215,57	-1 993 795,09	0,00
SSN	1879865 BTP	1 000 000,00	50,00	500 000,00	500 000,00	31/12/2021	345 212 365,73	19 410 078,21	0,00
GCPN	1879867 BTP	1 000 000,00	42,49	424 900,00	424 900,00	31/12/2021	22 074 893,28	11 280 417,50	0,00
STEDS	2069560 BTP	500 000,00	100,00	500 000,00	500 000,00	31/12/2021	11 603 709,47	-2 196 240,18	0,00
SGTM TANZANIA	0 BTP	45 464,23	100,00	45 464,23	45 464,23	31/12/2021	11 245 250,00	-566 308,00	0,00
CCN	0 BTP	1 511 362,84	35,00	528 976,99	528 976,99	31/12/2021	-372 984 446,00	-21 606 909,00	0,00
RIAD EL JADIDA	1440732 BTP	1 360 000,00	1,48	1 350 000,00	1 350 000,00	31/12/2021	5 376 683,45	477 306,58	0,00
SGTM AFRICA	3449042 BTP	1 000 000,00	100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	31/12/2021	795 894,44	449 302,60	0,00
AFRICA CONSTRUCT	3449042 BTP	300 000,00	100,00	30 000,00	30 000,00	31/12/2021	49 304 789,49	27 129 368,47	0,00
INFRAMET	4723866 INDUSTRIE METALLIQUE	100 000,00	70,00	70 000,00	70 000,00	31/12/2021	0,00	0,00	0,00
				108 043 181,73	104 410 873,92	0,00			

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES PROVISIONS

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

(Modèle Normal)

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

NATURE	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS		REPRISES		MONTANT FIN EXERCICE	
		D'exploitation	Financières	Financières	D'exploitation	Non courantes	Non courantes
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	3 632 307,81						3 632 307,81
2. Provisions réglementées	0,00						0,00
3. Provisions durables pour risques et charges	0,00						0,00
SOUS TOTAL (A)	3 632 307,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 632 307,81
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (Hors trésorerie)	141 891 229,05				46241650,01		95 649 579,04
5. Autres provisions pour risques et charges	101 433 586,46	375686859,34	4724902,32	4000000	61462512,79	28000000	391 752 553,70
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie	268 388,00						268 388,00
SOUS TOTAL (B)	243 593 203,51	375 686 859,34	4 724 902,32	4 000 000,00	107 704 162,80	28 000 000,00	487 670 520,74
TOTAL (A+B)	247 225 511,32	375 686 859,34	4 724 902,32	4 000 000,00	107 704 162,80	28 000 000,00	491 302 828,55

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

Tableau des créances

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/202

CREANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRES ANALYSES			
		PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES ET NON RECOUVREES	MONTANTS EN DEVICES	MONTANTS SUR ETAT ET ORG PUBLICS	MONTANTS SUR LES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS
De l'actif immobilisé	3 568 885,59	3 568 885,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts immobilisés								
Autres créances financières	3568885,59	3568885,59						
De l'actif circulant	5 667 047 304,82	0,00	5 667 047 304,82	0,00	0,00	573 369 074,55	455 636 833,85	0,00
Fournisseurs débiteurs avances et acomptes	105154457,24		105154457,24					
Clients et comptes rattachés	4451811878,62		4451811878,62					
Personnel	19728330,88		19728330,88					
Etat	573369074,55		573369074,55			573369074,55		
Comptes d'associés	455636833,85		455636833,85				455636833,85	
Autres débiteurs	27353440,2		27353440,2					
Compte de régularisation actif	33993289,48		33993289,48					
T O T A U X	5 670 616 190,41	3 568 885,59	5 667 047 304,82	0,00	0,00	573 369 074,55	455 636 833,85	0,00

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

Tableau des dettes

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

DETTES	TOTAL		ANALYSE PAR ECHEANCE				AUTRES ANALYSES			
	PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES ET NON PAYEES	MONTANTS EN DEVICES	MONTANTS VIS-À-VIS DE L'ETAT ET ORG PUBLICS	MONTANTS VIS-À-VIS DES ENTREPRISES LIEES	MONTANTS REPRESENTES PAR EFFETS			
DE FINANCEMENT	67 857 142,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Emprunts obligataires										
Autres dettes de financement	67 857 142,87									
DU PASSIF CIRCULANT	3 583 046 204,72	0,00	3 583 046 204,72	0,00	0,00	0,00	0,00	400 265 889,15		
Fournisseurs e comptes rattachés	2205151260,8		2205151260,8					400265889,15		
Clients créditeurs avances et acomptes	531900924,72		531900924,72							
Personnel	81549823,11		81549823,11							
Organismes sociaux	16813859,92		16813859,92							
Etat	546756566,57		546756566,57							
Comptes d'associés	198456225		198456225							
Autres créanciers	1583948,37		1583948,37							
Comptes de régularisation - Passif	833596,23		833596,23							
T O T A U X	3 650 903 347,59	67 857 142,87	3 583 046 204,72	0,00	0,00	0,00	0,00	400 265 889,15		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT EXERCICE	MONTANT EXERCICE PRECEDENT
Cautions bancaires dans le cadre des marchés	3316642983,56	2395000000

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANT EXERCICE	MONTANT EXERCICE PRECEDENT

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6132	25/06/2018	48	40 000 000,00	60	39 348 286,06	4 575 382,10	0,00	0,00	400 000,00	
6132	30/06/2019	48	1 200 000,00	60	851 020,99	329 427,48	0,00	137 261,45	12 000,00	
6132	30/06/2019	48	530 000,00	60	375 867,56	145 497,12	0,00	60 623,80	5 300,00	
6132	30/11/2019	48	16 975 857,20	60	10 097 234,16	4 660 261,92	0,00	3 883 551,60	169 758,57	
6132	15/12/2019	48	1 500 000,00	60	857 884,25	411 784,44	0,00	377 469,07	15 000,00	
6132	15/12/2019	48	2 260 000,00	60	1 292 545,50	620 421,84	0,00	568 720,02	22 600,00	
6132	05/01/2020	48	1 732 765,00	60	951 367,44	475 683,72	0,00	475 683,72	17 327,65	
6132	05/01/2020	48	302 754,01	60	199 471,20	99 735,60	0,00	99 735,60	3 027,54	
6132	05/01/2020	48	1 200 000,00	60	658 854,96	329 427,48	0,00	329 427,48	12 000,00	
6132	31/01/2020	36	14 097 600,00	60	9 939 107,76	4 969 553,88	0,00	0,00	140 976,00	
6132	10/01/2020	48	1 150 000,00	60	631 402,80	315 701,40	0,00	315 701,40	11 500,00	
6132	25/01/2020	48	1 050 000,00	60	576 498,24	288 249,12	0,00	288 249,12	10 500,00	
6132	31/01/2020	48	1 000 000,00	60	549 045,84	274 522,92	0,00	274 522,92	10 000,00	
6132	10/11/2020	48	10 069 500,00	60	3 225 026,70	2 764 308,60	2 303 590,50	2 764 308,60	100 695,00	
6132	31/12/2020	48	989 000,00	60	294 128,38	271 503,12	248 877,86	271 503,12	9 890,00	
6132	31/01/2021	48	293 979,00	60	96 844,80	96 844,80	96 844,80	96 844,80	2 939,79	
					69 944 586,64	20 628 305,54	2 649 313,16	9 943 602,70		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

1	Rubriques	2	Date de la 1ère échéance	3	Durée du contrat en mois	4	Valeur estimée du bien à la date du contrat	5	Durée théorique d'amortissement du bien	6	Cumul des exercices précédents des redevances	7	8		10	Observations
													A moins d'un an	A plus d'un an		
													8	9		
	Report									69 944 586,64	20 628 305,54	2 649 313,16	9 943 602,70			
6132		05/01/2021		48		254 204,00		60		87 036,00	87 036,00	87 036,00	87 036,00	87 036,00	2 642,04	
6132		05/01/2021		48		738 242,17		60		243 197,28	243 197,28	243 197,28	243 197,28	243 197,28	7 382,41	
6132		31/01/2021		48		350 000,00		60		96 083,04	96 083,04	96 083,04	96 083,04	96 083,04	3 500,00	
6132		28/02/2021		48		1 802 055,00		60		453 479,95	494 705,40	535 930,85	494 705,40	494 705,40	18 020,55	
6132		15/03/2021		48		681 035,00		60		155 799,80	186 959,76	218 119,72	186 959,76	186 959,76	6 810,35	
6132		10/04/2021		48		1 700 000,00		60		350 016,75	466 689,00	583 361,25	466 689,00	466 689,00	17 000,00	
6132		15/04/2021		48		10 066 150,00		60		2 072 541,69	2 763 388,92	3 454 236,15	2 763 388,92	2 763 388,92	100 661,50	
6132		25/05/2021		48		1 205 940,56		60		254 846,64	397 269,96	529 693,28	397 269,96	397 269,96	12 059,41	
6132		31/05/2021		48		400 000,00		60		73 206,08	109 809,12	146 412,16	109 809,12	109 809,12	4 000,00	
6132		10/05/2021		48		880 000,00		60		161 053,44	241 580,16	322 106,88	241 580,16	241 580,16	8 800,00	
6132		20/06/2021		48		195 585,00		60		31 320,66	53 692,56	76 064,46	53 692,56	53 692,56	1 955,85	
6132		25/06/2021		48		509 504,00		60		97 909,42	167 844,72	237 780,02	167 844,72	167 844,72	5 095,04	
6132		30/06/2021		48		731 654,00		60		140 599,06	241 026,96	341 454,86	241 026,96	241 026,96	7 316,54	
6132		31/05/2022		48		8 456 995,08		60		0,00	1 547 759,36	5 417 157,76	2 321 639,04	2 321 639,04	84 569,95	
6132		25/05/2022		48		1 540 000,00		60		0,00	281 843,52	986 452,32	422 765,28	422 765,28	15 400,00	
										74 171 676,45	28 007 191,30	15 924 399,19	18 237 289,90			

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC.MAROC SARL

TABEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					74 171 676,45	28 007 191,30	15 924 399,19	18 237 289,90		
6132	20/05/2022	48	2 550 000,00	60	0,00	486 688,96	1 633 411,36	700 033,44	25 500,00	
6132	20/05/2022	48	2 400 000,00	60	0,00	439 236,64	1 537 328,24	658 854,96	24 000,00	
6132	25/05/2022	48	1 100 000,00	60	0,00	201 316,80	704 608,80	301 975,20	11 000,00	
6132	25/06/2022	36	513 329,00	60	0,00	193 532,22	201 809,71	252 460,50	5 133,29	
6132	31/05/2022	36	407 320,67	60	0,00	175 471,10	147 216,91	191 339,42	4 074,04	
6132	20/05/2022	36	4 250 000,00	60	0,00	1 526 008,88	1 279 785,68	1 663 659,08	42 500,00	
6132	20/05/2022	36	2 550 000,00	60	0,00	915 605,28	767 871,44	998 195,44	25 500,00	
6132	20/05/2022	36	1 300 000,00	60	0,00	466 779,20	391 463,92	508 884,00	13 000,00	
6132	25/06/2022	36	861 764,17	60	0,00	270 747,61	282 327,58	353 187,15	8 617,64	
6132	20/07/2022	36	420 000,00	60	0,00	113 104,20	148 724,34	179 858,58	4 200,00	
6132	10/08/2022	36	460 000,00	60	0,00	103 230,00	175 073,99	205 448,65	4 600,00	
6132	10/08/2022	36	280 084,17	60	0,00	75 425,46	106 598,85	142 692,59	2 800,84	
6132	25/08/2022	36	1 295 303,34	60	0,00	290 683,00	492 986,70	578 518,10	12 953,03	
6132	20/08/2022	36	6 190 000,00	60	0,00	1 389 116,85	2 355 886,55	2 764 624,24	61 900,00	
6132	10/09/2022	36	1 974 471,99	60	0,00	425 373,40	964 534,44	1 101 803,36	19 744,72	
					74 171 676,45	35 059 510,90	27 114 027,80	28 838 824,61		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					74 171 676,45	35 059 510,90	27 114 027,80	28 838 824,61		
6132	15/09/2022	36	8 095 000,00	60	0,00	1 453 299,00	3 295 356,40	3 764 339,12	80 950,00	
6132	15/12/2022	36	1 189 303,34	60	0,00	73 810,05	328 217,28	830 046,87	11 893,03	
6132	15/12/2022	36	1 564 236,67	60	0,00	70 207,03	761 087,02	813 713,71	15 642,37	
6132	25/11/2022	36	2 166 666,67	60	0,00	194 491,32	996 807,76	1 087 245,92	21 666,67	
6132	20/12/2022	36	620 000,00	60	0,00	27 827,22	301 664,02	322 523,12	6 200,00	
6132	05/02/2020	48	115 000,00	60	60 509,32	31 570,08	2 630,84	31 570,08	1 150,00	
6132	10/02/2020	48	1 500 000,00	60	789 253,51	411 784,44	34 315,37	411 784,44	15 000,00	
6132	05/08/2022	48	11 830 000,00	60	0,00	2 654 806,55	5 137 445,65	4 804 661,52	118 300,00	
6132	15/09/2022	48	8 160 000,00	60	0,00	1 464 968,48	3 693 749,84	3 530 276,96	81 600,00	
6132	01/12/2017	60	27 507 431,37	60	13 326 113,01	2 991 576,39	0,00	0,00	275 074,31	
6132	05/06/2019	48	5 840 000,00	60	4 141 635,96	1 603 213,92	0,00	668 005,80	58 400,00	
6132	15/03/2019	48	1 960 000,00	60	1 524 517,16	538 064,88	0,00	89 677,48	19 600,00	
6132	05/04/2019	48	500 000,00	60	377 469,18	137 261,52	0,00	34 315,38	5 000,00	
6132	15/09/2019	48	5 309 220,00	60	3 400 839,40	1 457 502,60	0,00	971 668,40	53 092,20	
6132	15/09/2019	48	6 663 625,00	60	4 251 049,32	1 821 878,28	0,00	1 214 585,52	66 636,25	
					102 043 063,31	49 991 772,66	41 665 301,98	47 413 238,93		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAUX DES BIENS EN CREDIT - BAIL

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

(Modèle Normal)

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					102 043 063,31	49 991 772,66	41 665 301,98	47 413 238,93		
6132	10/08/2019	48	1 416 666,67	60	1 127 831,75	466 689,00	0,00	272 235,25	14 166,67	
6132	25/02/2021	30	5 542 875,00	60	2 145 954,14	2 341 040,88	0,00	1 365 607,18	55 428,75	
6132	10/04/2021	30	11 585 750,00	60	3 669 943,14	4 893 257,52	0,00	3 669 943,14	115 857,50	
6132	25/02/2021	30	4 661 625,00	60	1 804 773,41	1 968 843,72	0,00	1 148 492,17	46 616,25	
6132	10/07/2021	48	5 527 964,00	60	758 776,44	1 517 552,88	2 276 329,32	1 517 552,88	55 279,64	
6132	30/06/2021	48	2 687 992,70	60	430 450,79	737 915,64	1 045 380,49	737 915,64	26 879,93	
6132	10/07/2021	48	1 500 000,00	60	205 892,22	411 784,44	617 676,66	411 784,44	15 000,00	
6132	10/07/2021	48	2 500 000,00	60	343 153,68	686 307,36	1 029 461,04	686 307,36	25 000,00	
6132	25/08/2021	48	6 564 000,00	60	750 820,20	1 801 968,48	2 853 116,76	1 801 968,48	65 640,00	
6132	30/10/2021	48	1 362 000,00	60	93 475,05	373 900,20	654 325,35	373 900,20	13 620,00	
6132	20/10/2021	48	2 023 305,25	60	138 860,91	555 443,64	972 026,37	555 443,64	20 233,05	
6132	30/12/2021	48	5 597 000,65	60	128 042,08	1 536 504,96	2 944 967,84	1 536 504,96	55 970,01	
6132	30/12/2021	48	7 749 995,00	60	177 295,94	2 127 551,28	4 077 806,62	2 127 551,28	77 499,95	
6132	30/12/2021	48	2 800 000,00	60	64 055,35	768 664,20	1 473 273,05	768 664,20	28 000,00	
6132	30/12/2021	48	1 954 650,00	60	44 716,35	536 596,20	1 028 476,05	536 596,20	19 546,50	
					113 927 104,76	70 715 793,06	60 638 141,53	64 923 705,95		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc S.A.R.L.

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					113 927 104,76	70 715 793,06	60 638 141,53	64 923 705,95		
6132	01/03/2022	48	892 000,00	60	0,00	204 062,00	530 561,20	244 874,40	8 920,00	
6132	15/04/2022	48	4 920 717,41	60	0,00	1 013 137,29	3 039 411,87	1 350 849,72	49 207,17	
6132	31/03/2022	48	10 350 250,00	60	0,00	2 367 817,40	6 156 325,24	2 841 380,88	103 502,50	
6132	10/05/2022	48	12 617 500,00	60	0,00	4 618 390,72	5 090 356,04	3 763 582,80	126 175,00	
6132	25/07/2022	48	13 520 000,00	60	0,00	1 855 774,98	9 278 874,90	3 711 549,96	135 200,00	
6132	15/09/2022	48	5 640 000,00	60	0,00	516 103,08	4 128 824,64	1 548 309,24	56 400,00	
6132	20/12/2022	48	11 600 000,00	60	0,00	265 372,16	9 288 025,60	3 184 465,92	116 000,00	
6132	30/12/2022	48	4 825 676,68	60	0,00	110 396,57	3 863 879,95	1 324 758,84	48 256,77	
6132	20/11/2022	48	573 030,00	60	0,00	31 461,98	534 853,66	188 771,88	5 730,30	
6132	10/11/2022	48	1 001 860,12	60	0,00	45 843,50	779 339,50	275 061,00	10 020,00	
6132	01/11/2022	48	2 590 000,00	60	0,00	118 502,40	2 014 540,80	711 014,40	25 900,00	
6132	20/12/2022	48	376 060,75	60	0,00	10 323,73	361 330,55	123 884,76	3 760,62	
6132	05/12/2022	48	700 000,00	60	0,00	16 013,84	560 484,40	192 166,08	7 000,00	
6132	10/12/2022	48	3 400 000,00	60	0,00	77 781,50	2 722 352,50	933 378,00	34 000,00	
6132	05/07/2017	60	12 784 888,77	60	12 827 256,12	1 425 250,68	0,00	0,00	127 848,89	
					126 754 360,88	83 392 024,89	108 987 302,38	85 317 753,83		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					126 754 360,88	83 392 024,89	108 987 302,3	85 317 753,83		
6132	10/06/2017	60	6 534 964,98	60	6 717 967,85	610 719,44	0,00	0,00	65 349,65	
6132	20/07/2018	48	2 037 000,00	60	1 957 211,34	279 601,62	0,00	0,00	20 370,00	
6132	05/08/2019	48	2 400 000,00	60	1 592 232,82	658 854,96	0,00	384 332,06	24 000,00	
6132	05/08/2019	48	300 000,00	60	199 029,03	82 356,84	0,00	48 041,49	3 000,00	
6132	05/10/2019	60	26 019 109,00	60	13 193 331,30	5 863 702,80	4 397 777,10	5 863 702,80	260 191,09	
6132	01/01/2020	48	11 267 792,03	60	6 186 534,48	3 093 267,24	0,00	3 093 267,24	112 678,00	
6132	01/04/2020	48	3 596 619,85	60	1 727 870,55	987 354,60	246 838,65	987 354,60	35 966,20	
6132	01/05/2020	48	3 420 808,05	60	1 565 150,40	939 090,24	313 030,08	939 090,24	34 208,08	
6132	01/04/2020	48	3 596 619,85	60	1 727 870,55	987 354,60	246 838,65	987 354,60	35 966,20	
6132	01/04/2020	48	3 532 330,38	60	1 696 985,01	969 705,72	242 426,43	969 705,72	35 323,30	
6132	01/03/2020	48	2 750 000,00	60	1 384 053,00	754 938,00	125 823,00	754 938,00	27 500,00	
6132	10/05/2020	48	1 910 954,99	60	874 335,00	524 601,00	174 867,00	524 601,00	19 109,55	
6132	05/04/2020	48	2 550 000,00	60	1 225 058,52	700 033,44	175 008,36	700 033,44	25 500,00	
6132	05/06/2020	48	2 470 700,00	60	1 073 935,10	678 274,80	282 614,50	678 274,80	24 707,00	
6132	10/06/2020	48	559 357,45	60	291 757,16	184 267,68	76 778,20	184 267,68	5 593,57	
					168 167 682,99	100 706 147,87	115 269 304,3	101 432 717,5		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					168 167 682,99	100 706 147,87	115 269 304,35	101 432 717,50		
6132	10/06/2020	48	710 624,10	60	370 656,94	234 099,12	97 541,30	234 099,12	7 106,24	
6132	20/08/2020	48	1 300 000,00	60	505 579,66	356 879,76	208 179,86	356 879,76	13 000,00	
6132	01/08/2020	48	2 200 000,00	60	855 596,40	603 950,40	352 304,40	603 950,40	22 000,00	
6132	15/08/2020	48	4 090 000,00	60	1 590 631,52	1 122 798,72	654 965,92	1 122 798,72	40 900,00	
6132	10/09/2020	48	998 078,33	60	365 327,20	273 995,40	182 663,60	273 995,40	9 981,00	
6132	25/10/2020	48	993 566,70	60	340 946,10	272 756,88	204 567,66	272 756,88	9 936,00	
6132	10/09/2020	48	884 528,67	60	388 517,44	291 388,08	194 258,72	291 388,08	8 845,29	
6132	20/08/2020	48	1 700 000,00	60	661 142,75	466 689,00	272 235,25	466 689,00	17 000,00	
6132	10/09/2020	48	590 000,00	60	215 958,08	161 968,56	107 979,04	161 968,56	5 900,00	
6132	25/11/2020	48	1 246 170,00	60	399 119,28	342 102,24	285 085,20	342 102,24	12 462,00	
6132	10/11/2020	48	550 885,00	60	176 435,70	151 230,60	126 025,50	151 230,60	5 509,00	
6132	01/10/2020	48	634 034,68	60	261 085,50	208 868,40	156 651,30	208 868,40	6 340,35	
6132	20/11/2020	48	1 024 160,00	60	328 014,68	281 155,44	234 296,20	281 155,44	10 242,00	
6132	15/10/2020	48	550 000,00	60	188 734,50	150 987,60	113 240,70	150 987,60	5 500,00	
6132	01/12/2020	48	367 404,00	60	131 119,04	121 032,96	110 946,88	121 032,96	3 674,04	
					174 946 547,78	105 746 051,03	118 570 245,88	106 472 620,65		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					174 946 547,78	105 746 051,03	118 570 245,8	106 472 620,6		
6132	20/12/2020	48	325 600,67	60	116 200,37	107 261,88	98 323,39	107 261,88	5 500,00	
6132	15/12/2020	48	8 084 953,65	60	2 404 463,88	2 219 505,12	2 034 546,36	2 219 505,12	80 850,00	
6132	10/01/2021	36	3 225 384,30	60	1 150 209,36	1 150 209,36	0,00	1 150 209,36	32 254,00	
6132	01/04/2021	48	2 294 400,00	60	472 399,02	629 865,36	787 331,70	629 865,36	22 944,00	
6132	10/04/2021	48	4 700 000,00	60	967 693,32	1 290 257,76	1 612 822,20	1 290 257,76	47 000,00	
6132	01/05/2021	48	4 500 000,00	60	823 568,80	1 235 353,20	1 647 137,60	1 235 353,20	45 000,00	
6132	05/04/2021	48	2 200 000,00	60	452 962,80	603 950,40	754 938,00	603 950,40	22 000,00	
6132	20/05/2021	48	7 975 625,76	60	1 459 661,44	2 189 492,16	2 919 322,88	2 189 492,16	79 756,26	
6132	01/08/2021	48	745 000,00	60	85 216,50	204 519,60	323 822,70	204 519,60	7 450,00	
6132	05/10/2021	48	1 241 666,66	60	102 259,80	409 039,20	715 818,60	409 039,20	12 416,67	
6132	25/11/2021	48	1 226 619,16	60	67 599,24	405 595,44	743 591,64	405 595,44	12 312,13	
6132	10/12/2021	48	3 770 282,00	60	86 372,58	1 036 470,96	1 986 569,34	1 036 470,96	37 755,35	
6132	01/02/2022	48	407 026,67	60	0,00	122 911,91	279 345,25	134 085,72	4 070,27	
6132	20/11/2021	48	1 680 000,00	60	76 866,42	461 198,52	845 530,62	461 198,52	16 800,00	
6132	15/11/2021	48	1 400 000,00	60	64 055,34	384 332,04	704 608,74	384 332,04	14 000,00	
					183 276 076,65	118 196 013,94	134 023 954,9	118 933 757,3		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					183 276 076,65	118 196 013,94	134 023 954,90	118 933 757,38		
6132	20/02/2022	48	4 925 174,90	60	0,00	1 239 400,69	2 816 819,75	1 352 073,48	49 251,75	
6132	10/02/2022	48	500 195,25	60	0,00	151 046,50	343 287,50	164 778,00	5 001,95	
6132	05/01/2022	48	1 644 849,17	60	0,00	451 548,84	903 097,68	451 548,84	16 448,49	
6132	01/03/2022	48	413 821,00	60	0,00	113 603,30	295 368,58	136 323,96	4 138,21	
6132	15/06/2022	48	3 433 994,06	60	0,00	549 914,19	2 278 215,93	942 710,04	34 339,94	
6132	05/08/2022	48	1 730 000,00	60	0,00	197 885,25	1 226 888,55	474 924,60	17 300,00	
6132	20/09/2022	48	9 414 650,00	60	0,00	861 512,40	6 892 099,20	2 584 537,20	94 146,50	
6132	01/10/2022	48	1 250 000,00	60	0,00	85 788,42	943 672,62	343 153,68	12 500,00	
6132	05/11/2022	48	688 815,00	60	0,00	37 819,10	642 924,70	226 914,60	6 888,15	
6132	15/11/2022	48	369 295,00	60	0,00	20 276,00	344 692,00	121 656,00	3 692,95	
6132	15/12/2022	36	7 000 000,00	60	0,00	208 023,43	4 784 538,89	2 496 281,16	70 000,00	
6132	05/02/2017	60	8 008 262,40	60	8 852 296,87	150 038,93	0,00	0,00	80 082,62	
6132	25/12/2017	60	1 550 000,00	60	1 422 962,45	319 440,55	0,00	0,00	15 500,00	
6132	25/03/2018	48	600 000,00	60	631 402,90	27 452,30	0,00	0,00	6 000,00	
6132	25/03/2018	48	88 000,00	60	92 605,82	4 026,34	0,00	0,00	880,00	
					194 275 344,69	122 613 790,18	155 495 560,30	128 228 658,94		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					194 275 344,69	122 613 790,18	155 495 560,3	128 228 658,9		
6132	25/07/2018	60	6 901 589,84	60	5 443 731,72	1 555 351,92	0,00	777 675,96	69 015,90	
6132	05/02/2019	48	200 105,00	60	192 266,90	65 920,08	0,00	5 493,34	2 001,05	
6132	05/04/2019	48	278 317,68	60	252 135,18	91 685,52	0,00	22 921,38	2 783,18	
6132	05/05/2019	48	201 890,84	60	177 355,84	66 508,44	0,00	22 169,48	2 018,91	
6132	25/05/2019	48	6 830 000,00	60	4 999 977,60	1 874 991,60	0,00	624 997,20	68 300,00	
6132	25/02/2019	48	1 150 000,00	60	920 795,75	315 701,40	0,00	26 308,45	11 500,00	
6132	25/01/2019	48	4 420 000,00	60	3 640 174,20	1 213 391,40	0,00	0,00	44 200,00	
6132	25/05/2019	48	370 000,00	60	270 862,72	101 573,52	0,00	33 857,84	3 700,00	
6132	25/05/2019	48	2 450 000,00	60	1 793 549,76	672 581,16	0,00	224 193,72	24 500,00	
6132	05/07/2019	48	313 784,00	60	258 422,70	103 369,08	0,00	51 684,54	3 137,84	
6132	25/08/2019	48	10 092 600,00	60	6 695 737,79	2 770 650,12	0,00	1 616 212,57	100 926,00	
6132	25/08/2019	60	1 887 441,00	60	1 027 944,44	425 356,32	248 124,52	425 356,32	18 874,41	
6132	25/09/2019	60	2 177 442,00	60	1 144 993,08	490 711,32	327 140,88	490 711,32	21 774,42	
6132	25/10/2019	60	527 946,66	60	267 702,30	118 978,80	89 234,10	118 978,80	5 279,47	
6132	25/11/2019	60	486 089,00	60	284 818,82	131 454,84	109 545,70	131 454,84	4 860,89	
					221 645 813,49	132 612 015,70	156 269 605,5	132 800 674,7		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					221 645 813,49	132 612 015,70	156 269 605,5	132 800 674,7		
6132	05/11/2019	60	13 576 400,00	60	6 629 125,62	3 059 596,44	2 549 663,70	3 059 596,44	135 764,00	
6132	05/10/2019	60	590 000,00	60	299 167,29	132 963,24	99 722,43	132 963,24	5 900,00	
6132	05/10/2019	60	80 000,00	60	40 565,07	18 028,92	13 521,69	18 028,92	800,00	
6132	25/10/2019	60	2 260 000,00	60	1 145 962,62	509 316,72	381 987,54	509 316,72	22 600,00	
6132	05/02/2020	60	332 271,67	60	143 522,30	74 881,20	81 121,30	74 881,20	3 322,72	
6132	05/11/2019	60	1 970 000,00	60	961 917,58	443 961,96	369 968,30	443 961,96	19 700,00	
6132	25/11/2019	60	651 055,00	60	317 899,14	146 722,68	122 268,90	146 722,68	6 510,55	
6132	25/11/2019	60	760 000,00	60	371 095,14	171 274,68	142 728,90	171 274,68	7 600,00	
6132	25/11/2019	60	1 088 721,00	60	531 604,06	245 355,72	204 463,10	245 355,72	10 887,21	
6132	25/12/2019	60	886 888,33	60	416 396,75	199 870,44	183 214,57	199 870,44	8 868,88	
6132	25/12/2019	60	540 855,00	60	253 933,00	121 887,84	111 730,52	121 887,84	5 408,55	
6132	25/12/2019	60	560 555,00	60	263 182,25	126 327,48	115 800,19	126 327,48	5 605,55	
6132	05/03/2020	60	1 904 000,00	60	786 661,48	429 088,08	500 602,76	429 088,08	19 040,00	
6132	05/03/2020	60	2 277 610,00	60	941 023,16	513 285,36	598 832,92	513 285,36	22 776,10	
6132	25/03/2020	60	643 085,00	60	265 698,62	144 926,52	169 080,94	144 926,52	6 430,85	
					235 013 567,57	138 949 502,98	161 914 313,2	139 138 161,9		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					235 013 567,57	138 949 502,98	161 914 313,26	139 138 161,98		
6132	25/03/2020	60	540 885,00	60	223 473,36	121 894,56	142 210,32	121 894,56	5 408,85	
6132	05/03/2020	60	2 000 000,00	60	826 325,06	450 722,76	525 843,22	450 722,76	20 000,00	
6132	05/06/2020	60	380 000,00	60	135 592,36	85 637,28	121 319,48	85 637,28	3 800,00	
6132	25/06/2020	60	1 200 000,00	60	428 186,66	270 433,68	383 114,38	270 433,68	12 000,00	
6132	05/06/2020	60	115 000,00	60	41 034,49	25 916,52	36 715,07	25 916,52	1 150,00	
6132	25/06/2020	60	30 187 900,00	60	10 771 713,32	6 803 187,36	9 637 848,76	6 803 187,36	301 879,00	
6132	25/07/2020	60	250 000,00	60	84 510,54	56 340,36	84 510,54	56 340,36	2 500,00	
6132	25/11/2020	60	341 105,00	60	89 683,86	76 871,88	140 931,78	76 871,88	3 411,05	
6132	05/12/2020	60	323 210,00	60	78 910,00	72 840,00	139 610,00	72 840,00	3 232,10	
6132	25/10/2020	60	634 034,68	60	214 330,50	171 464,40	300 062,70	171 464,40	6 340,35	
6132	05/11/2020	60	172 605,00	60	45 381,56	38 898,48	71 313,88	38 898,48	1 726,05	
6132	05/12/2020	60	247 688,62	60	60 471,06	55 819,44	106 987,26	55 819,44	2 476,89	
6132	25/12/2020	60	8 038 530,99	60	1 962 539,15	1 811 574,60	3 472 184,65	1 811 574,60	80 385,31	
6132	25/02/2021	60	3 829 300,00	60	791 061,70	862 976,40	1 797 867,50	862 976,40	38 293,00	
6132	25/03/2021	60	334 070,67	60	75 286,70	90 344,04	195 745,42	90 344,04	3 340,71	
					250 842 067,89	149 944 424,74	179 070 578,22	150 133 083,74		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					250 842 067,89	149 944 424,74	179 070 578,2	150 133 083,7		
6132	25/03/2021	60	803 483,00	60	181 074,00	217 288,80	470 792,40	217 288,80	8 034,83	
6132	25/03/2021	60	3 397 325,00	60	638 021,60	765 625,92	1 658 856,16	765 625,92	33 973,25	
6132	25/04/2021	60	10 546 400,00	60	1 782 563,58	2 376 751,44	5 347 690,74	2 376 751,44	105 464,00	
6132	25/07/2021	60	2 349 031,68	60	264 690,54	529 381,08	1 323 452,70	529 381,08	23 490,32	
6132	25/08/2021	60	6 774 200,00	60	636 082,55	1 526 598,12	3 943 711,81	1 526 598,12	67 742,00	
6132	05/09/2021	60	2 390 000,00	60	179 537,92	538 613,76	1 436 303,36	538 613,76	23 900,00	
6132	25/09/2021	60	3 000 000,00	60	281 568,47	662 273,88	1 766 063,68	662 273,88	30 000,00	
6132	25/11/2021	60	750 000,00	60	42 797,37	165 568,44	469 110,58	165 568,44	7 500,00	
6132	25/11/2021	60	3 518 192,00	60	132 144,12	792 864,72	2 246 450,04	792 864,72	35 181,92	
6132	25/06/2022	60	370 652,50	60	0,00	58 471,56	342 476,28	100 236,96	3 706,53	
6132	25/02/2022	60	980 000,00	60	0,00	202 449,61	680 966,87	220 854,12	9 800,00	
6132	25/09/2022	60	237 000,00	60	0,00	17 803,56	195 839,16	53 410,68	2 370,00	
6132	25/02/2022	60	1 993 470,50	60	0,00	411 813,71	1 385 191,57	449 251,32	19 934,71	
6132	25/02/2022	60	18 697 200,00	60	0,00	3 862 491,60	12 992 017,20	4 213 627,20	186 972,00	
6132	25/04/2022	60	400 000,00	60	0,00	67 608,45	292 969,95	90 144,60	4 000,00	
					254 980 548,04	162 140 029,39	213 622 470,7	162 835 574,7		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

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	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant des redevances de l'exercice	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Report					254 980 548,04	162 140 029,39	213 622 470,7	162 835 574,7		
6132	25/05/2022	60	7 982 270,88	60	0,00	1 199 263,84	5 996 319,20	1 798 895,76	79 822,71	
6132	25/07/2022	60	5 223 872,64	60	0,00	588 629,64	4 120 407,48	1 177 259,28	52 238,73	
6132	25/06/2022	60	283 489,50	60	0,00	37 267,79	218 282,77	63 887,64	2 834,90	
6132	25/07/2022	60	13 520 000,00	60	0,00	1 523 443,08	10 664 101,56	3 046 886,16	135 200,00	
6132	05/09/2022	48	6 190 000,00	60	0,00	566 432,28	4 531 458,24	1 699 296,84	61 900,00	
6132	25/02/2020	24	275 767,00	60	330 464,00	14 368,00	0,00	0,00	2 757,67	
6132	25/01/2022	60	1 600 000,00	60	0,00	390 626,47	1 051 686,65	360 578,28	16 000,00	
6132	25/01/2022	60	2 064 394,54	60	0,00	504 004,41	1 356 934,95	465 234,84	20 643,95	
6132	10/07/2018	48	397 000,00	60	381 449,46	54 492,78	0,00	0,00	3 970,00	
6132	15/06/2019	48	6 358 000,00	60	4 517 619,46	1 748 755,92	0,00	728 648,30	63 580,00	
6132	01/01/2019	48	880 000,00	60	726 127,20	242 042,40	0,00	0,00	8 800,00	
6132	10/04/2019	48	1 750 000,00	60	1 323 668,94	481 334,16	0,00	120 333,54	17 500,00	
6132	10/04/2019	48	875 000,00	60	661 834,47	240 667,08	0,00	60 166,77	8 750,00	
6132	20/10/2020	48	11 288 050,00	60	3 873 535,65	3 098 828,52	2 324 121,39	3 098 828,52	112 880,50	
6132	31/10/2020	48	8 009 950,00	60	2 748 643,65	2 198 914,92	1 649 186,19	2 198 914,92	80 099,50	
					269 543 890,87	175 029 100,68	245 534 969,1	177 654 505,6		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					269 543 890,87	175 029 100,68	245 534 969,1	1 777 654 505,6		
6132	05/01/2021	48	4 650 000,00	60	1 276 531,56	1 276 531,56	1 276 531,56	1 276 531,56	46 500,00	
6132	05/01/2021	48	1 900 000,00	60	521 593,56	521 593,56	521 593,56	521 593,56	19 000,00	
6132	10/03/2021	48	2 040 000,00	60	466 689,00	560 026,80	653 364,60	560 026,80	20 400,00	
6132	25/06/2021	48	2 895 000,00	60	463 600,62	794 743,92	1 125 887,22	794 743,92	28 950,00	
6132	20/04/2021	48	1 020 000,00	60	210 010,05	280 013,40	350 016,75	280 013,40	10 200,00	
6132	20/03/2021	48	1 100 000,00	60	251 646,00	301 975,20	352 304,40	301 975,20	11 000,00	
6132	15/06/2021	48	900 000,00	60	144 124,54	247 070,64	350 016,74	247 070,64	9 000,00	
6132	10/06/2021	48	1 874 650,00	60	300 203,40	514 634,40	729 065,40	514 634,40	18 746,50	
6132	05/10/2021	48	15 300 000,00	60	1 050 050,19	4 200 200,76	7 350 351,33	4 200 200,76	153 000,00	
6132	15/07/2021	48	6 900 000,00	60	947 104,08	1 894 208,16	2 841 312,24	1 894 208,16	69 000,00	
6132	10/07/2021	48	2 400 000,00	60	329 427,48	658 854,96	988 282,44	658 854,96	24 000,00	
6132	20/08/2021	48	312 237,33	60	42 858,20	102 859,68	162 861,16	102 859,68	3 122,37	
6132	31/08/2021	48	6 502 600,00	60	743 797,00	1 785 112,80	2 826 428,60	1 785 112,80	65 026,00	
6132	05/08/2021	48	1 140 000,00	60	130 398,40	312 956,16	495 513,92	312 956,16	11 400,00	
6132	25/08/2021	48	3 221 900,82	60	368 535,70	884 485,68	1 400 435,66	884 485,68	32 219,01	
					276 790 460,65	189 364 368,36	266 958 934,7	191 989 773,3		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					276 790 460,65	189 364 368,36	266 958 934,7	191 989 773,3		
6132	25/08/2021	48	839 888,00	60	96 067,90	230 562,96	365 058,02	230 562,96	8 388,68	
6132	25/09/2021	48	2 599 697,38	60	297 365,20	713 676,48	1 129 987,76	713 676,48	25 996,97	
6132	15/10/2021	48	338 333,34	60	23 220,06	92 880,24	162 540,42	92 880,24	3 383,33	
6132	10/12/2021	48	2 250 000,00	60	51 473,05	617 676,60	1 183 880,15	617 676,60	22 500,00	
6132	30/11/2021	48	1 350 000,00	60	61 767,66	370 605,96	679 444,26	370 605,96	13 500,00	
6132	30/11/2021	48	1 000 000,00	60	45 753,82	274 522,92	503 292,02	274 522,92	10 000,00	
6132	30/11/2021	48	1 000 000,00	60	45 753,82	274 522,92	503 292,02	274 522,92	10 000,00	
6132	10/12/2021	48	145 065,00	60	3 318,64	39 823,68	76 328,72	39 823,68	1 450,65	
6132	05/01/2022	60	1 100 000,00	60	0,00	247 897,56	495 795,12	247 897,56	11 000,00	
6132	05/03/2022	60	350 000,00	60	0,00	65 730,40	249 775,52	78 876,48	3 500,00	
6132	28/02/2022	60	1 040 000,00	60	0,00	214 844,52	722 658,84	234 375,84	10 400,00	
6132	28/02/2022	60	875 000,00	60	0,00	180 758,60	608 006,20	197 191,20	8 750,00	
6132	28/02/2022	60	1 025 000,00	60	0,00	211 745,82	712 235,94	230 995,44	10 250,00	
6132	31/03/2022	36	10 008 600,00	60	0,00	2 974 318,90	4 164 046,46	3 569 182,68	100 086,00	
6132	05/06/2022	60	560 000,00	60	0,00	73 618,09	431 191,67	126 202,44	5 600,00	
					277 415 180,80	195 947 554,01	278 946 467,8	199 288 766,7		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT - BAIL

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

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

Rubriques 1	Date de la 1ère échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédents des redevances 6	Montant des redevances de l'exercice 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin du contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
Report					277 415 180,80	195 947 554,01	278 946 467,85	199 288 766,74		
6132	10/03/2022	48	360 000,00	60	0,00	82 356,90	214 127,94	98 828,28	3 600,00	
6132	05/08/2022	36	255 359,17	60	0,00	45 532,00	173 021,60	109 276,80	2 553,59	
6132	15/03/2022	36	2 660 000,00	60	0,00	790 489,00	1 106 684,60	948 586,80	26 600,00	
6132	15/03/2022	36	324 000,00	60	0,00	96 285,10	134 799,14	115 542,12	3 240,00	
6132	20/04/2022	48	1 239 292,20	60	0,00	255 160,62	765 481,86	340 214,16	12 392,92	
6132	15/04/2022	48	1 938 497,55	60	0,00	399 121,47	1 197 364,41	532 161,96	19 384,98	
6132	10/07/2022	60	254 745,00	60	0,00	34 445,82	241 120,74	68 891,64	2 547,45	
6132	31/05/2022	60	407 320,67	60	0,00	73 504,64	367 523,20	110 256,96	47 073,21	
6132	25/05/2022	48	265 759,17	60	0,00	58 365,60	204 279,60	87 548,40	2 657,59	
6132	25/05/2022	48	198 333,33	60	0,00	43 557,60	152 451,60	65 336,40	1 983,33	
6132	05/05/2022	36	12 260 000,00	60	0,00	4 314 540,40	4 314 540,48	4 314 540,44	122 600,00	
6132	05/05/2022	36	1 240 000,00	60	0,00	436 380,96	436 380,96	436 380,96	12 400,00	
6132	25/06/2022	36	620 000,00	60	0,00	190 916,67	231 827,30	231 827,35	6 200,00	
6132	05/05/2022	36	1 345 000,00	60	0,00	473 332,56	473 332,48	473 332,52	13 450,00	
6132	05/06/2022	60	290 000,00	60	0,00	38 123,61	223 295,43	65 354,76	2 900,00	
					277 415 180,80	203 279 666,96	289 182 699,19	207 286 846,26		

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CHARGES D'EXPLOITATION		
611	ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISES		
	Achats de marchandises	0,00	0,00
	Variation de stocks de marchandises (+/-)	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
612	ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES		
	Achats de matières premières	2 096 740 723,82	1 364 685 413,87
	Variation des stocks de matières premières (+/-)	3 259 695,78	-76 380 848,12
	Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages	479 991 930,23	321 128 360,83
	Variation des stocks de matières et de fournitures	0,00	0,00
	Achats non stockés de matières et fournitures	33 364 298,32	30 669 862,75
	Achats de travaux études et prestations de services	2 278 676 822,33	962 448 267,97
	Reste du poste	0,00	0,00
	Total	4 892 033 470,48	2 602 551 057,30
613/614	AUTRES CHARGES EXTERNES		
	Locations et charges locatives	103 746 214,84	90 464 843,27
	Redevances de crédit-bail	206 959 633,98	157 828 234,67
	Entretiens et réparations	28 676 600,86	15 504 275,21
	Primes d'assurances	33 600 150,02	28 666 303,84
	Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise	0,00	0,00
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12 659 004,56	2 932 467,36
	Redevances pour brevets, marques, droits...	526 065,97	778 210,03
	Transports	91 085 475,34	63 651 567,06
	Déplacements, missions et réceptions	57 200 356,02	54 159 243,43
	Reste du poste des autres charges externes	27 336 961,77	23 848 934,61
	Total	561 790 463,36	437 834 079,48
617	CHARGES DE PERSONNEL		
	Rémunération du personnel	820 273 985,11	659 174 924,78
	Charges sociales	140 329 703,78	111 954 226,81
	Reste du poste des charges de personnel	14 455 919,89	16 913 653,90
	Total	975 059 608,78	788 042 805,49
618	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
	Jetons de présence	0,00	0,00
	Perte sur créances irrécouvrables	0,00	0,00
	Reste de poste des autres charges d'exploitation	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
	CHARGES FINANCIERES		
638	AUTRES CHARGES FINANCIERES		
	Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement	0,00	0,00
	Reste de poste des autres charges financières	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
	CHARGES NON COURANTES		
658	AUTRES CHARGES NON COURANTES		
	Pénalités sur marchés et dédis	333 992,37	745 415,02
	Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)	0,00	1,84
	Pénalités et amendes fiscales	522 298,03	252 081,22
	Créances devenues irrécouvrables	13,69	12 678,51
	Reste du poste des autres charges non courantes	633 860,24	99 786,98
	Total	1 490 164,33	1 109 963,57

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

POSTE	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
PRODUITS D'EXPLOITATION		
711 VENTES DE MARCHANDISES		
Vente de marchandises au Maroc	0,00	0,00
Vente de marchandises à l'étranger	0,00	0,00
Reste du poste des ventes de marchandises	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
712 VENTES DES BIENS ET SERVICES PRODUITS		
Vente de biens au Maroc	16 336 256,60	0,00
Vente de biens à l'étranger	0,00	0,00
Vente des services au Maroc	6 585 432 233,57	3 548 622 401,70
Vente des services à l'étranger	527 720 575,78	428 855 810,75
Redevances pour brevets, marques, droits...	0,00	0,00
Reste du poste des ventes et services produits	279 701 784,99	194 876 269,32
Total	7 409 190 850,94	4 172 354 481,77
713 VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS		
Variation des stocks des biens produits (+/-)	-1 828 750,00	5 264 000,00
Variation des stocks des services produits (+/-)	0,00	0,00
Variation des stocks des produits en cours (+/-)	0,00	0,00
Total	-1 828 750,00	5 264 000,00
718 AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
Jetons de présence reçus	0,00	0,00
Reste du poste (produits divers)	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
719 REPRISES D'EXPLOITATION TRANSFERTS DE CHARGES		
Reprises	107 704 162,80	6 298 131,73
Transferts de charges	0,00	6 720 456,71
Total	107 704 162,80	13 018 588,44
PRODUITS FINANCIERS		
738 INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts et produits assimilés	13 359 137,63	15 670,33
Revenus des créances rattachées à des participations	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement	0,00	0,00
Reste du poste intérêts et autres produits financiers	1 544 678,46	1 261 986,67
Total	14 903 816,09	1 277 657,00

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

INTITULES	MONTANT	MONTANT
I RESULTAT NET COMPTABLE		
Bénéfice net	453 749 939,41	
Perte nette		0,00
II REINTEGRATIONS FISCALES	274 664 110,40	
1. Courantes	260 602 975,18	
- IMPOTS SUR LES RESULTATS	202144007,24	
- Leasing voitures de tourisme	975511,94	
- Location Longue Durée (voitures de tourisme)	143083,32	
- Dons+Cotisations	538200	
- Ecart de Conversion Passif-2022	13914067,44	
- Provisions pour RC 2022	41831844,26	
- Taxe sur sable	1056260,98	
-		
2. Non courantes	14 061 135,22	
- Pénalités et amendes fiscales	522298,03	
- Dons+Cotisations nc & Autres charges non courantes	633858,19	
- - CSS 2022 /base Bénéfice 2021	12904979	
III DEDUCTIONS FISCALES		59 429 060,09
1. Courantes		59 429 060,09
- Ecart de Conversion Passif-Circulant N-1		1408633,37
- -ABATTEMENT 100% DEVIDENDES FILIALES		3120
- Reprise provision pour RC 2021		58017306,72
-		
-		
-		
2. Non courantes		0,00
-		
-		
-		
TOTAL	728 414 049,81	59 429 060,09
IV RESULTAT BRUT FISCAL	<i>IS CPC :</i> 200038943	668 984 989,72
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		668 984 989,72
Déficit brut fiscal si T2 > T1		0,00
V REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)		0,00
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		
VI RESULTAT NET FISCAL		668 984 989,72
Bénéfice net fiscal (A-C)		668 984 989,72
Ou déficit fiscal (B)		0,00
VII CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		0,00
Exercice n-4		
Exercice n-3		
Exercice n-2		
Exercice n-1		
Exercice n		

(1) Dans la limite du montant du bénéfice brut fiscal (A)

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC MAROC SARL

I- DETERMINATION DU RESULTAT	MONTANT
Résultat courant d'après C.P.C (+/-)	619 599 340,61
Réintégrations fiscales sur opérations courantes (+)	58458967,94
Déductions fiscales sur opérations courantes (-)	59429060,09
Résultat courant théoriquement imposable (=)	618629248,46
Impôt théorique sur résultat courant (-)	184981640,22
Résultat courant après impôts (=)	433647608,24

II - INDICATION DU REGIME FISCAL ET DES AVANTAGES OCTROYES PAR LES CODES, DES INVESTISSEMENTS OU PAR DES DISPOSITIONS LEGALES SPECIFIQUES

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

TABLEAU DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

(Modèle Normal)

SOCIETE GENERALE DES TRAVAUX DU MAROC

NATURE	Solde au Début de l'Exercice 1	Opérations comptables de l'Exercice 2	Déclarations T.V.A de l'Exercice 3	Solde Fin d'Exercice (1 + 2 - 3 = 4)	ECART
A T.V.A facturée	268 438 394,67	558551823,25	505898180,6	321 092 037,32	0,00
B T.V.A récupérable	575 084 241,88	657 733 350,92	902 230 559,69	330 587 033,11	0,00
Sur Charges	565 439 517,99	646890719,71	888021719,95	324 308 517,75	0,00
Sur immobilisations	9 644 723,89	10842631,21	14208839,74	6 278 515,36	0,00
C T.V.A Dûe ou Crédit de T.V.A = (A - B)	-306 645 847,21	-99 181 527,67	-396 332 379,09	-9 494 995,79	0,00

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

ETAT B15

PASSIFS EVENTUELS

Les déclarations fiscales au titre de l'impôts sur les sociétés (IS), de l'impôts sur le Revenu (IR), de la taxe sur la valeur ajoutée (TVA) et de la Retenue à la source, des exercices 2019, 2020, 2021 et 2022 ne sont pas encore prescrites et pourraient faire l'objet d'une vérification par l'administration fiscale et donner lieu d'éventuels redressements.

Les déclarations CNSS n'ont pas fait l'objet d'un contrôle et sont susceptibles d'être sujettes à des vérifications et à d'éventuels redressements

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER		DOTATIONS DE L'EXERCICE	
	MONTANT		MONTANT
Décision du PV daté du :	30/06/2022	B. AFFECTATION DES RESULTATS	
Report à nouveau	704701144,53	Réserve légale	
Résultats net en instance d'affecta		Autres réserves	
Résultat net de l'exercice	262869170,23	Tantièmes	
Prélèvements sur les réserves		Dividendes	100000000
Autres prélèvements		Autres affectations	
TOTAL A	967 570 314,76	report à nouveau	867570314,76
		TOTAL B	967 570 314,76

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT
PwC Maroc SARL

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICE N-2	EXERCICE N-1	EXERCICE N
SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE			
Capitaux propres plus capitaux propres assimilés moins immobilisations en non valeurs	1360340918,58	1325210088,81	1680960028,22
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
1- Chiffre d'affaires hors taxe	2883084792,1	4172354481,77	7409190850,94
2- Résultats avant impôts	180787401,81	339833179,79	655893946,65
3- Impôts sur les résultats	43126470,06	76964009,56	202144007,24
4- Bénéfices distribués		300000000	100000000
5- Résultats non distribués (mis en réserve ou en instance d'affectation)	137660931,75	262869170,23	453749939,41
RESULTATS PAR TITRES			
(Pour les sociétés par actions et SARL)			
- Résultat par action ou part sociale	3000000	3000000	3000000
- Bénéfices distribués par action ou part sociale	45,89	87,62	151,25
		100	33,33
PERSONNEL			
- Montant des salaires bruts de l'exercice	480881973,96	659174924,78	820273985,11
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	11235	17211	18529

NATURE	ENTREE CONTRE VALEUR EN DH	SORTIE CONTRE VALEUR EN DH
Financement permanent		
Immobilisations brutes		58519625,75
Rentrées sur immobilisations		
Remboursement des dettes de financement		
Produits		
CA Export	527720575,78	
Charges		
		678494966,99
TOTAL DES ENTREES	527 720 575,78	
TOTAL DES SORTIES		737 014 592,74
BALANCE DEWISES	209 294 016,96	0,00
TOTAL (EGALITE)	737 014 592,74	737 014 592,74

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL

I-DATATION

Date de clôture (1)	31/12/2022
Date d'établissement des états de synthèse	31/03/2023
(1) Justification en cas de changement de la date de clôture de l'exercice	
(2) Justification en cas de dépassement du délais réglementaire de trois mois prévu pour l'élaboration des états de	

II-EVENEMENTS NES POSTERIEUREMENT A LA CLOYURE DE L'EXERCICE NON RATTACHABLE A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LA PREMIERE COMMUNICATION DES ETATS DE SYNTHESE

DATES	INDICATION DES EVENEMENTS
	Favorables
	Défavorables

POUR IDENTIFICATION SEULEMENT

PwC Maroc SARL