

RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES EXERCICE DU 01^{er} JANVIER 2021 AU 31 DECEMBRE 2021

Aux actionnaires de la Société Label 'Vie S.A.
Angle Av Mehdi Ben Barka et Av Annakhil,
Espace Les Lauriers, Hay Riad
Rabat – Maroc

AUDIT DES ETATS DE SYNTHESE

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 Label'Vie S.A, comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et l'état des informations complémentaires (ETIC) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021. Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de **KMAD 1 773 810** dont un bénéfice net de **KMAD 187 761**. Ces états ont été arrêtés par le conseil d'administration le 03 mars 2021 dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de la pandémie de Covid-19 sur la base des éléments disponibles à cette date.

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 Label'Vie S.A au 31 décembre 2021 conformément au référentiel comptable admis 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 » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse 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.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Nous avons déterminé que les questions décrites ci-après constituent les questions clés de l'audit qui doivent être communiquées dans notre rapport

Evaluation et comptabilisation des opérations de marge arrière	
Risque identifié	Réponse d'audit
La société dispose d'un nombre important des contrats d'achats signés avec les fournisseurs comprenant des opérations de marge arrière (coopération commerciale, droits d'ouvertures, droits de rénovation,...) dont le calcul est basé sur les quantités achetées ou d'autres conditions contractuelles comme l'atteinte de seuils ou la progression des volumes d'achats; Compte tenu du grand nombre de contrats et des spécificités propres à chaque contrat, la correcte évaluation et comptabilisation des opérations de marge arrière au regard des dispositions contractuelles et des volumes d'achats constituent un point clé de l'audit.	Nous avons pris connaissance des contrôles mis en place par la société sur le processus d'évaluation et de comptabilisation des opérations de marge arrière, apprécié leur conception et leur application et testé que ces contrôles ont fonctionné efficacement sur la base d'un échantillon de contrats. Nos autres travaux ont notamment consisté pour un échantillon de marge arrière à : - rapprocher les données utilisées dans le calcul des opérations de marge arrière avec les conditions commerciales figurant dans les contrats signés avec les fournisseurs ; - comparer les estimations faites au titre de l'exercice précédent avec les réalisations effectives correspondantes afin d'évaluer la fiabilité du processus d'estimation; - rapprocher les volumes d'affaires retenus pour calculer le montant des opérations de marge arrière attendu au 31 décembre 2021 avec les volumes d'affaires enregistrés dans les systèmes des achats de la société ; - réaliser des procédures analytiques substantives sur les évolutions des opérations de marge arrière.
Titres de participation	
Risque identifié	Réponse d'audit
Au 31 décembre 2021, la valeur nette comptable des titres de participation détenus par la société Label'Ve s'élève à KMAD 1 381 947. Ces titres sont comptabilisés au coût historique d'acquisition. La société procède à chaque clôture annuelle à l'évaluation de la valeur actuelle de ces titres de participation. Cette valeur actuelle est estimée soit en fonction de l'actif net comptable, soit en fonction de la rentabilité et des perspectives d'avenir du titre. En cas de baisse durable de la valeur actuelle et si celle-ci est inférieure à la valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constatée. L'estimation de la valeur actuelle des titres requiert l'exercice du jugement de la direction dans son choix des éléments à considérer selon les participations concernées. Dans ce contexte, nous avons estimé que la correcte évaluation des titres de participation constituait un point clés d'audit, en raison du poids de ces actifs dans le bilan et de l'importance des jugements de la direction.	Au 31 décembre 2021, la valeur actuelle des titres de participation de la société Label'Ve a été déterminée sur la base des éléments historiques. Pour apprécier le caractère raisonnable de cette valeur actuelle, nous nous sommes assuré que les quotes-parts d'actif net retenues concordent avec les comptes des entités compte tenu des rapports des commissaires aux comptes de ces entités et que les calculs arithmétiques sont corrects.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance pour les états de synthèse

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états de synthèse, conformément au référentiel comptable admis au Maroc. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des états de synthèse ne comportant pas d'anomalie significative, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

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 relatives 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 pour l'audit des états de synthèse

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états de synthèse sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc.

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 professionnelles 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 concluons 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 les états de synthèse, 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.

VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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.

Par ailleurs et conformément à l'article 172 de la loi 17-95 telle que modifiée et complétée, nous portons à votre connaissance qu'au cours de cet exercice, la société Label'Vie SA a procédé à l'acquisition de la totalité des parts sociales de la société BENI ZNASSEN BUSINESS CENTER SARL pour un montant de KMAD 40 531.

Fait à Rabat, le 27 Avril 2022

Les commissaires aux comptes

Horwath Maroc Audit
Adib BENBRAHIM
Associé

HORWATH MAROC AUDIT
11, Rue Al Khatouat Apt. N° 6
Agdal - Rabat
Tél : 05 37 77 46 70 / 71
Fax : 05 37 77 46 76

World Conseil & Audit
Omar Sekkat
Associé

WORLD CONSEIL & AUDIT
12, Rue Gazi
Agdal - Rabat
Tél: 05 37 77 62 83 / Fax: 05 37 77 62 92

Tableau N° 1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : LABELVIE		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			
ACTIF		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	1 174 454 514,91	655 425 313,97	519 029 200,94	486 159 312,72
	* Frais préliminaires	41 838,00	37 666,93	4 171,07	5 958,67
	* Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 174 412 676,91	655 387 647,04	519 025 029,87	486 153 354,05
	* Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	254 141 911,95	50 930 515,42	203 211 396,53	180 848 894,50
	* Immobilisation en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	74 162 472,48	50 930 515,42	23 231 957,06	24 109 474,07
	* Fonds commercial	156 739 420,43	0,00	156 739 420,43	156 739 420,43
	* Autres immobilisations incorporelles	23 240 019,04	0,00	23 240 019,04	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	3 269 089 542,28	788 153 652,38	2 480 935 889,90	1 706 112 489,16
	* Terrains	653 664 523,93	0,00	653 664 523,93	255 022 055,41
	* Constructions	955 309 253,92	192 148 719,76	763 160 534,16	633 972 834,76
	* Installations techniques, matériel et outillage	616 645 248,61	326 147 199,23	290 498 049,38	246 020 979,85
	* Matériel transport	1 739 532,12	1 512 540,53	226 991,59	79 071,39
	* Mobilier, matériel de bureau et aménag. divers	763 568 868,68	268 345 192,86	495 223 675,82	397 210 813,99
	* Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Immobilisations corporelles en cours	278 162 115,02	0,00	278 162 115,02	173 806 733,76
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	1 397 751 638,22	0,00	1 397 751 638,22	1 350 965 556,25
	* Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Autres créances financières	15 804 480,00	0,00	15 804 480,00	16 436 746,05
	* Titres de participation	1 381 947 158,22	0,00	1 381 947 158,22	1 334 528 810,20
	* Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)	0,00		0,00	0,00
	* Diminution des créances immobilisées	0,00		0,00	0,00
	* Augmentation des dettes de financement	0,00		0,00	0,00
	TOTAL I (A+B+C+D+E)		6 095 437 607,36	1 494 509 481,77	4 600 928 125,59
ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	STOCKS (F)	934 444 484,05	750 089,72	933 694 394,33	875 366 707,89
	* Marchandises	919 716 956,13	750 089,72	918 966 866,41	861 226 752,50
	* Matières et fournitures consommables	14 727 527,92	0,00	14 727 527,92	14 139 955,39
	* Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	* produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	2 254 550 743,66	7 917 927,40	2 246 632 816,26	2 170 914 481,98
	* Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	75 219 035,28	0,00	75 219 035,28	75 388 346,53
	* Clients et comptes rattachés	1 519 534 212,89	7 917 927,40	1 511 616 285,49	1 475 539 368,83
	* Personnel	9 356 012,79	0,00	9 356 012,79	9 088 999,92
	* Etat	393 660 060,15	0,00	393 660 060,15	355 771 344,37
	* Comptes d'associés	8 067 657,95	0,00	8 067 657,95	2 000 000,00
	* Autres débiteurs	243 392 733,16	0,00	243 392 733,16	244 367 339,98
	* Comptes de régularisation-Actif	5 321 031,44	0,00	5 321 031,44	8 759 082,35
	TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	218 520 449,14	0,00	218 520 449,14	284 122 491,82
	ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	115 395,98		115 395,98	89 459,13
. (Eléments circulants)					
TOTAL II (F+G+H+I)		3 407 631 072,83	8 668 017,12	3 398 963 055,71	3 330 493 140,82
TRESORERIE				0,00	0,00
	TRESORERIE-ACTIF	601 051 503,56	0,00	601 051 503,56	740 942 545,56
	* Chèques et valeurs à encaisser	25 503 517,20	0,00	25 503 517,20	25 968 099,73
	* Banques, TG et CCP	566 365 991,99	0,00	566 365 991,99	706 931 388,83
	* Caisse, Régie d'avances et accreditifs	9 181 994,37	0,00	9 181 994,37	8 043 057,00
	TOTAL III	601 051 503,56	0,00	601 051 503,56	740 942 545,56
				0,00	0,00
TOTAL GENERAL I+II+III		10 104 120 183,75	1 503 177 498,89	8 600 942 684,86	7 795 521 939,01

Crowe pour identification

Tabl Tableau N° 1

BILAN - PASSIF

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF		31/12/2021	31/12/2020
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES		
	* Capital social ou personnel (1)	283 896 200,00	283 896 200,00
	* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	0,00	0,00
	Capital appelé		
	Dont versé		
	* Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 150 523 764,19	1 150 523 764,19
	* Ecart de réévaluation	0,00	0,00
	* Réserve légale	28 389 620,00	28 389 620,00
	* Autres réserves	0,00	0,00
	* Report à nouveau (2)	123 239 021,22	146 983 529,42
	* Résultat nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
	* Résultat net de l'exercice (2)	187 761 244,87	146 255 491,80
	Total des capitaux propres (A)	1 773 809 850,28	1 756 048 605,41
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00	0,00
	* Subvention d'investissement	0,00	0,00
	* Provisions réglementées	0,00	0,00
	DETTES DE FINANCEMENT (C)	2 957 542 353,17	2 486 209 780,51
	* Emprunts obligataires	2 014 285 714,29	1 766 228 571,43
	* Autres dettes de financement	943 256 638,88	719 981 209,08
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	5 786 680,76	5 122 665,46
	* Provisions pour risques	5 786 680,76	5 122 665,46
	* Provisions pour charges	0,00	0,00
	COMPTES DE LIAISON DES ETABLISSEMENTS ET SUCCURSALES		
	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+F)	4 737 138 884,21	4 247 381 051,38
PASSIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	DETTES DU PASSIF CIRCULANT	3 753 418 509,57	3 245 874 795,09
	* Fournisseurs et comptes rattachés	1 968 627 228,54	1 814 398 018,37
	* Clients créditeurs, avances et acomptes	385 928,18	1 680 079,43
	* Personnel	561 086,80	991 602,35
	* Organismes sociaux	13 813 093,39	12 067 594,84
	* Etat	267 890 747,62	214 670 966,27
	* Comptes d'associés	276 990,19	229 738,25
	* Autres créanciers	1 455 324 633,54	1 158 752 891,01
	* Comptes de régularisation passif	46 538 801,31	43 083 904,57
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 335 615,98	2 133 503,13
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants)	49 675,10	132 589,41
	Total II (F+G+H)	3 763 803 800,65	3 248 140 887,63
TRESORERIE	TRESORERIE-PASSIF	100 000 000,00	300 000 000,00
	* Crédits d'escompte	100 000 000,00	300 000 000,00
	* Crédits de trésorerie	0,00	0,00
	* Banques (soldes créditeurs)	0,00	0,00
	Total III	100 000 000,00	300 000 000,00
TOTAL GENERAL I+II+III		8 600 942 684,86	7 795 521 939,01

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+). déficitaire (-)

Crowe pour identification

Tableau N° 2

COMPTE DE PRODUITS ET DES CHARGES (HORS TAXES)

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

		NATURE	Opérations		Totaux de l'exercice 3=2+1	Totaux de l'exercice précédent 4
			Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
EXPLOITATION	I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
		* Ventes de marchandises (en l'état)	5 338 751 496,94	0,00	5 338 751 496,94	5 039 044 823,76
		* Ventes de biens et services produits	670 284 375,18	0,00	670 284 375,18	575 415 182,22
		Chiffre d'affaires	6 009 035 872,12	0,00	6 009 035 872,12	5 614 460 005,98
		* Variation de stocks de produits ⁽¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Immob. Prod. par l'entreprise pour elle-même	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Reprises d'exploitation, transferts de charges	113 941 233,39	0,00	113 941 233,39	75 221 339,37
		Total I	6 122 977 105,51	0,00	6 122 977 105,51	5 689 681 345,35
	II	CHARGES D'EXPLOITATION				
		* Achats revendus ⁽²⁾ de marchandises	4 632 231 727,34	0,00	4 632 231 727,34	4 328 963 712,99
		* Achats consommés ⁽²⁾ de mat. et fourm.	160 407 298,79	0,00	160 407 298,79	160 431 541,53
		* Autres charges externes	359 777 927,59	174 466,03	359 952 393,62	343 544 676,88
		* Impôts et taxes	31 619 463,65	0,00	31 619 463,65	31 759 071,85
		* Charges de personnel	349 325 953,28	0,00	349 325 953,28	317 202 587,59
		* Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Dotations d'exploitation	270 457 985,39	0,00	270 457 985,39	258 294 708,29
		Total II	5 803 820 356,04	174 466,03	5 803 994 822,07	5 440 196 299,13
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			318 982 283,44	249 485 046,22
FINANCIER	IV	PRODUITS FINANCIERS				
		* Produits des titres de participation...	58 007 495,25	0,00	58 007 495,25	77 308 059,51
		* Gains de change	1 282 744,10	0,00	1 282 744,10	809 089,32
		* Intérêts et autres produits financiers	97 392 084,85	0,00	97 392 084,85	30 346 154,20
		* Reprises financières, transferts de charges	4 621 008,34	0,00	4 621 008,34	6 981 882,15
		Total IV	161 303 332,54	0,00	161 303 332,54	115 445 185,18
	V	CHARGES FINANCIERES				
		* Charges d'intérêts	209 510 440,60	0,00	209 510 440,60	178 457 801,50
		* Pertes de change	945 483,32	0,00	945 483,32	2 432 332,27
		* Autres charges financières	2 208 646,84	0,00	2 208 646,84	12 399,35
		* Dotations financières	115 395,98	0,00	115 395,98	89 459,13
		Total V	212 779 966,74	0,00	212 779 966,74	180 991 992,25
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-51 476 634,20	-65 546 807,07
VII		RESULTAT COURANT (III+VI)			267 505 649,24	183 938 239,15

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

2) Achats revendu ou consommés : achats - variation de stocks

COMPTE DE PRODUITS ET DES CHARGES (HORS TAXES)

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

		NATURE	Opérations		Totaux de l'exercice 3=2+1	Totaux de l'exercice précédent 4
			Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
VII		RESULTAT COURANT (Report)			267 505 649,24	183 938 239,15
NON COURANT	VIII	PRODUITS NON COURANTS				
		* Produits des cessions d'immobilisations	1 140 095,80	0,00	1 140 095,80	434 493 029,56
		* Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Autres produits non courants	43 001,30	156 957,18	199 958,48	334 027,09
		* Reprises non courantes, transferts de charges	894 644,76	0,00	894 644,76	50 846 364,58
		Total VIII	2 077 741,86	156 957,18	2 234 699,04	485 673 421,23
	IX	CHARGES NON COURANTES				
		* VNA des immobilisations cédées	853 484,84	0,00	853 484,84	408 917 485,84
		* Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
		* Autres charges non courantes	8 137 333,79	0,00	8 137 333,79	79 319 022,08
		* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	8 257 392,78	0,00	8 257 392,78	408 514,66
		Total IX	17 248 211,41	0,00	17 248 211,41	488 645 022,58
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-15 013 512,37	-2 971 601,35
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			252 492 136,87	180 966 637,80
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	64 730 892,00	0,00	64 730 892,00	34 711 146,00
	XIII	RESULTAT NET (XI-XII)			187 761 244,87	146 255 491,80

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			6 286 515 137,09	6 290 799 951,76
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			6 098 753 892,22	6 144 544 459,96
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			187 761 244,87	146 255 491,80

Crowe pour identification

Tableau N° 5

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

I - TABLEAU DE FORMATION DU RESULTAT (T.F.R)

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

			Exercice	Exercice précédent
	1	Ventes de marchandises (en l'etat)	5 338 751 496,94	5 039 044 823,76
	2	- Achats revendus de marchandises	4 632 231 727,34	4 328 963 712,99
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	706 519 769,60	710 081 110,77
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE (3+4+5)	670 284 375,18	575 415 182,22
	3	Ventes de biens et services produits	670 284 375,18	575 415 182,22
	4	Variation de stocks de produits	0,00	0,00
	5	Immobilisations produites par l'Ese pour elle même	0,00	0,00
III	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE (6+7)	520 359 692,41	503 976 218,41
	6	Achats consommés de matières et fournitures	160 407 298,79	160 431 541,53
TOTAL	7	Autres charges externes	359 952 393,62	343 544 676,88
IV	=	VALEUR AJOUTEE (I+II+III)	856 444 452,37	781 520 074,58
	8	+ Subventions d'exploitation	0,00	0,00
V	9	- Impôts et taxes	31 619 463,65	31 759 071,85
	10	- Charges de personnel	349 325 953,28	317 202 587,59
	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (E.B.E)	475 499 035,44	432 558 415,14
	=	INSUFFISANCE BRUT 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	113 941 233,39	75 221 339,37
	14	- Dotations d'exploitation	270 457 985,39	258 294 708,29
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	318 982 283,44	249 485 046,22
VII	=	RESULTAT FINANCIER	-51 476 634,20	-65 546 807,07
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	267 505 649,24	183 938 239,15
IX	=	RESULTAT NON COURANT (+ ou -)	-15 013 512,37	-2 971 601,35
	15	- Impôts sur les résultats	64 730 892,00	34 711 146,00
X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	187 761 244,87	146 255 491,80

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

	1	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	187 761 244,87	146 255 491,80
		* Benefice +	187 761 244,87	146 255 491,80
		* Perte -	0,00	0,00
	2	+ Dotations d'exploitation	260 507 188,40	256 250 664,29
	3	+ Dotations financières	0,00	0,00
	4	+ Dotations non courantes	1 558 660,06	408 514,66
	5	- Reprises d'exploitation	0,00	0,00
	6	- Reprises financières	0,00	0,00
	7	- Reprises non courantes (2) (3)	894 644,76	846 364,58
	8	- Produits des cessions d'immobilisation (1)	1 140 095,80	434 493 029,56
	9	+ Valeurs nettes des immobilisations cédées	853 484,84	408 917 485,84
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)	448 645 837,61	376 492 762,45
	10	- Distributions de bénéfices	170 000 000,00	160 000 000,00
II		AUTOFINANCEMENT	278 645 837,61	216 492 762,45

Crowe pour identification

TABLEAU DE FINANCEMENT

Désignation de l'entreprise : LABELVIE
I SYNTHESE DES MASSES DU BILAN

(modèle normal)

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	MASSES	Exercice b	Exercice précédent a	Variations a-b	
				Emplois c	Ressources d
1	Financement Permanent	4 737 138 884,21	4 247 381 051,38		489 757 832,83
2	Moins actif immobilisé	4 600 928 125,59	3 724 086 252,63	876 841 872,96	
3	= Fonds de Roulement Fonctionnel (1-2) (A)	136 210 758,62	523 294 798,75	387 084 040,13	
4	Actif circulant	3 398 963 055,71	3 330 493 140,82	68 469 914,89	
5	Moins passif circulant	3 763 803 800,65	3 248 140 887,63		515 662 913,02
6	= Besoin de Financement global (4-5) (B)	-364 840 744,94	82 352 253,19		447 192 998,13
7	TRESORERIE NETTE (Actif-Passif) = A-B	501 051 503,56	440 942 545,56	60 108 958,00	

TOTAL A

II EMPLOIS ET RESSOURCES

NATURE	Exercice		Exercice précédent	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
* AUTOFINANCEMENT (A)		278 645 837,61		216 492 762,45
+ Capacité d'autofinancement		448 645 837,61		376 492 762,45
- Distributions de bénéfices		170 000 000,00		160 000 000,00
*CESSIONS ET REDUCTIONS D'IMMOBILISATIONS (B)		2 847 143,88		768 087 440,26
+ Cessions d'immobilisations incorporelles *				
+ Cessions d'immobilisations corporelles		1 140 095,80		434 493 029,56
+ Cessions d'immobilisations financières				333 594 410,70
+ récupérations sur créances immobilisées		1 707 048,08		
*AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES (C)				
+ Augmentation du capital , apports				
+ Subventions d'investissement				
*AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes de primes de remboursement)		1 197 447 842,00		650 059 520,00
TOTAL I - RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)		1 478 940 823,49		1 634 639 722,71
II EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
*ACQUISITIONS ET AUGMENTATIONS D'IMMOBILISATIONS (E)	927 435 647,87		245 602 085,16	
+ Acquisitions d'immobilisations incorporelles	31 573 997,20		12 692 595,54	
+ Acquisitions d'immobilisation corporelles	847 368 520,62		196 207 410,88	
+ Acquisitions d'immobilisation financières	47 418 348,02		32 533 924,50	
+ Augmentation des créances immobilisés	1 074 782,03		4 168 154,24	
*REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
*REMBOURSEMENTS DES DETTES DE FINANCEMENT (G)	726 115 269,34		698 777 132,23	
*EMPLOIS EN NON VALEURS (H)	212 473 946,41		219 665 468,21	
TOTAL II - EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	1 866 024 863,62		1 164 044 685,60	
III VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)		447 192 998,13	401 874 458,37	
IV VARIATION DE LA TRESORERIE	60 108 958,00		68 720 578,74	
TOTAL GENERAL	1 926 133 821,62	1 926 133 821,62	1 634 639 722,71	1 634 639 722,71

Crowe pour identification

ETAT A1

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SPECIFIQUES A L'ENTREPRISE

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

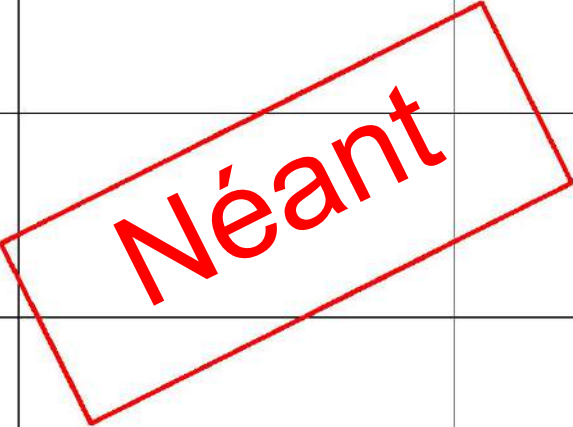
INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ENTREPRISE		
I. ACTIF IMMOBILISE		
A. EVALUATION A L'ENTREE		
1. Immobilisation en non-valeurs	:	Coût d'acquisition
2. Immobilisation incorporelles	:	Coût d'acquisition
3. Immobilisations corporelles	:	Coût d'acquisition
4. Immobilisations financières	:	Coût d'acquisition
B. CORRECTIONS DE VALEUR		
1. Méthodes d'amortissements	:	Linéaire
2. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	:	
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	:	
II. ACTIF CIRCULANT (Hors trésorerie)		
A. EVALUATION A L'ENTREE		
1. Stocks	:	Le Coût d'acquisition intègre le prix d'achat ainsi que l'ensemble des charges accessoires d'achat internes et externes notamment le transport, les frais de transit, les frais de réception et de manutention des marchandises (déchargement, mise en rayon...), les assurances de transport...
2. Créances	:	Valeur Nominale
3. Titres et valeurs de placement	:	Prix d'achat
B. CORRECTIONS DE VALEUR		
1. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	:	Evaluation par client en fonction du risque de non recouvrement des créances
2. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Actif	:	
III. FINANCEMENT PERMANENT		
1. Méthodes de réévaluation	:	
2. Méthodes d'évaluation des provisions réglementées	:	
3. Dettes de financement permanent	:	
4. Méthodes d'évaluation des provisions durables pour risques et charges	:	
5. Méthodes de détermination des écarts de conversion-Passif	:	
IV. PASSIF CIRCULANT (Hors trésorerie)		
1. Dettes du passif circulant	:	Valeur Nominale
2. Méthodes d'évaluation des autres provisions pour risques et charges	:	
3. Méthodes de détermination des écarts de conversion - Passif	:	
V. TRESORERIE		
1. Trésorerie - Actif	:	Valeur Nominale
2. Trésorerie - Passif	:	Valeur Nominale
3. Méthodes d'évaluation des provisions pour dépréciation	:	

Crowe pour identification

ETAT DES DEROGATIONS

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

Crowe pour identification

ETAT A3

ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODES

Désignation de l'entreprise : LABELVIE		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021
NATURE DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DU CHANGEMENT	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIERE ET LES RESULTATS
I. Changements affectant les méthodes comptables fondamentaux		
II. Changements affectant les règles de présentation		

Crowe pour identification

Labelvie- S.A
N°I.F : 03315185

B. 1

DETAIL DES NON-VALEURS

Exercice arrêté au 31/12/21

COMPTE PRINCIPAL	INTITULE	MONTANT
2110	Immobilisations en valeurs	41 838,00
2113	Frais d'augmentation Capital	-
2118	Autres Frais Preliminaires	-
2128	Charges à repartir	1 174 412 676,91
TOTAL		1 174 454 514,91

Crowe pour identification

Tableau n° 4

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERS

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature	Montant brut début d'exercice	Augmentation			Diminution			Montant brut fin d'exercice
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Cession	Retrait	virement	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	1 009 757 163,45	212 473 946,41	0,00	0,00	0,00	0,00	47 776 594,95	1 174 454 514,91
* Frais préliminaires	41 838,00	0,00			0,00			41 838,00
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 009 715 325,45	212 473 946,41			0,00		47 776 594,95	1 174 412 676,91
* Primes de remboursement obligations	0,00	0,00			0,00			0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	222 567 914,75	31 573 997,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 141 911,95
* Immobilisation en recherche et développement	0,00	0,00			0,00			0,00
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	65 828 494,32	8 333 978,16			0,00			74 162 472,48
* Fonds commercial	156 739 420,43	0,00			0,00			156 739 420,43
* Autres immobilisations incorporelles	0,00	23 240 019,04			0,00		0,00	23 240 019,04
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 377 256 878,87	847 368 520,62	0,00	198 222 127,82	3 312 452,16	0,00	150 445 532,87	3 269 089 542,28
* Terrains	255 022 055,41	363 028 770,52		35 613 698,00				653 664 523,93
* Constructions	792 219 160,42	77 087 377,19		86 002 716,31				955 309 253,92
	531 318 572,76	81 567 063,57		6 902 481,78	3 142 869,50			616 645 248,61
TOTAL A	1 537 330,83	331 187,95			128 986,66			1 739 532,12
* Mobilier, matériel de bureau et aménagement	623 353 025,69	70 553 207,26		69 703 231,73	40 596,00			763 568 868,68
* Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00						0,00
* Immobilisations corporelles en cours	173 806 733,76	254 800 914,13					150 445 532,87	278 162 115,02
* Matériel informatique								

Crowe pour identification

Tableau N° 8

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Amortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissement fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	523 597 850,73	131 827 463,24	0,00	655 425 313,97
* Frais préliminaires	35 879,33	1 787,60	0,00	37 666,93
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	523 561 971,40	131 825 675,64	0,00	655 387 647,04
* Primes de remboursement obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 719 020,25	9 211 495,17	0,00	50 930 515,42
* Immobilisation en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	41 719 020,25	9 211 495,17	0,00	50 930 515,42
* Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
* Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	671 144 389,71	119 468 229,99	2 458 967,32	788 153 652,38
* Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
* Constructions	158 246 325,66	33 902 394,10		192 148 719,76
	285 297 592,91	43 260 149,76	2 410 543,44	326 147 199,23
TOTAL A	1 458 259,44	74 316,11	20 035,02	1 512 540,53
* Mobilier, matériel de bureau et aménagement	226 142 211,70	42 231 370,02	28 388,86	268 345 192,86
* Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
* Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00

Crowe pour identification

TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS D'IMMOBILISATIONS

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulé	Valeur nette d'amortissements	Produit de cession	Plus values	Moins values
01/10/2021	233100	2 646,00	2 579,85	66,15	83,33	17,18	0,00
01/10/2021	233100	23 814,00	23 218,65	595,35	250,00	0,00	-345,35
01/10/2021	233100	84 880,00	82 757,97	2 122,03	833,33	0,00	-1 288,70
01/10/2021	233100	118 350,00	105 528,75	12 821,25	8 333,33	0,00	-4 487,92
01/10/2021	233100	29 630,50	25 185,92	4 444,58	3 333,33	0,00	-1 111,25
01/10/2021	233100	72 000,00	57 000,00	15 000,00	10 833,33	0,00	-4 166,67
01/10/2021	233100	33 660,00	25 245,00	8 415,00	6 666,67	0,00	-1 748,33
01/10/2021	233100	30 000,00	20 250,00	9 750,00	6 666,67	0,00	-3 083,33
01/10/2021	233100	113 430,00	65 222,25	48 207,75	33 333,33	0,00	-14 874,42
01/10/2021	235100	3 900,00	2 437,50	1 462,50	833,33	0,00	-629,17
01/10/2021	235100	1 740,00	1 276,00	464,00	166,67	0,00	-297,33
01/10/2021	235100	7 700,00	4 170,86	3 529,14	1 666,67	0,00	-1 862,47
01/10/2021	235100	27 006,00	20 254,50	6 751,50	3 333,33	0,00	-3 418,17
01/10/2021	233100	59 000,00	59 000,00	0,00	83,33	83,33	0,00
01/10/2021	233100	30 000,00	29 250,00	750,00	250,00	0,00	-500,00
01/10/2021	233100	50 000,00	48 750,03	1 249,97	416,67	0,00	-833,30
01/01/2021	234000	2 096,63	1 327,88	768,75	62 500,00	61 731,25	0,00
01/01/2021	234000	1 622,70	919,53	703,17	47 129,17	46 426,00	0,00
01/01/2021	234000	1 940,12	1 131,73	808,39	62 500,00	61 691,61	0,00
01/01/2021	234000	2 094,34	453,78	1 640,56	73 333,33	71 692,77	0,00
01/01/2021	234000	2 006,80	434,81	1 571,99	50 000,00	48 428,01	0,00
17/06/2021	234000	3 607,75	1 924,14	1 683,61	95 833,33	94 149,72	0,00
17/06/2021	234000	2 428,51	202,40	2 226,11	86 666,67	84 440,56	0,00
17/06/2021	234000	1 004,42	301,32	703,10	50 833,33	50 130,23	0,00
07/10/2021	234000	1 004,42	368,29	636,13	46 666,67	46 030,54	0,00
07/10/2021	234000	111 180,97	12 971,14	98 209,83	98 333,33	123,50	0,00
01/01/2021	235500	250,00	250,00	0,00	83,33	83,33	0,00
01/01/2021	233100	21 323,64	15 637,34	5 686,30	5 833,33	147,03	0,00
01/01/2021	233100	140 200,00	140 200,00	0,00	625,00	625,00	0,00
01/01/2021	233100	119 052,86	119 052,86	0,00	625,00	625,00	0,00
01/01/2021	233100	26 069,73	23 680,00	2 389,73	2 500,00	110,27	0,00
01/01/2021	233100	2 520,00	2 289,00	231,00	250,00	19,00	0,00
01/01/2021	233100	5 699,06	5 461,61	237,45	250,00	12,55	0,00
01/01/2021	233100	10 080,00	9 072,00	1 008,00	666,67	0,00	-341,33
12/01/2021	233100	68 200,00	61 380,00	6 820,00	5 750,00	0,00	-1 070,00
12/01/2021	233100	16 253,17	15 982,29	270,88	250,00	0,00	-20,88
12/01/2021	233100	3 781,00	3 402,90	378,10	341,67	0,00	-36,43
12/01/2021	233100	229 600,00	206 640,00	22 960,00	19 166,67	0,00	-3 793,33
12/01/2021	233100	2 694,00	2 245,00	449,00	375,00	0,00	-74,00
12/01/2021	233100	159 000,00	127 200,00	31 800,00	26 583,33	0,00	-5 216,67
12/01/2021	233100	12 500,00	8 958,33	3 541,67	3 000,00	0,00	-541,67
12/01/2021	233100	190 000,00	136 166,67	53 833,33	45 000,00	0,00	-8 833,33
12/01/2021	233100	6 403,20	4 268,80	2 134,40	1 833,33	0,00	-301,07
12/01/2021	233100	137 891,40	94 225,79	43 665,61	36 500,00	0,00	-7 165,61
12/01/2021	233100	30 000,00	18 750,00	11 250,00	9 416,67	0,00	-1 833,33
12/01/2021	233100	166 000,00	99 600,00	66 400,00	55 583,33	0,00	-10 816,67
12/01/2021	233100	155 514,68	77 757,35	77 757,33	65 000,00	0,00	-12 757,33
01/10/2021	233100	88 022,40	46 211,76	41 810,64	13 333,33	0,00	-28 477,31
01/10/2021	233100	217 550,57	114 214,05	103 336,52	35 000,00	0,00	-68 336,52
01/10/2021	233100	43 200,00	22 320,00	20 880,00	6 666,67	0,00	-14 213,33
01/10/2021	233100	71 090,37	34 952,78	36 137,59	10 833,33	0,00	-25 304,26
01/10/2021	233100	18 810,00	7 053,75	11 756,25	2 500,00	0,00	-9 256,25
26/06/2021	233100	11 250,00	11 250,00	0,00	3 333,33	3 333,33	0,00
26/06/2021	233100	10 790,00	10 790,00	0,00	2 916,67	2 916,67	0,00
01/01/2021	233100	248 727,83	248 727,83	0,00	14 166,67	14 166,67	0,00
01/10/2021	233100	112 395,76	80 550,29	31 845,47	8 333,33	0,00	-23 512,14
01/10/2021	233100	9 376,24	6 719,67	2 656,57	833,33	0,00	-1 823,24
01/10/2021	233100	119 700,00	87 780,00	31 920,00	8 333,33	0,00	-23 586,67
01/10/2021	233100	24 450,00	17 522,50	6 927,50	1 250,00	0,00	-5 677,50
01/10/2021	233100	17 313,09	6 492,45	10 820,64	2 083,33	0,00	-8 737,31
TOTAL		3 312 452,16	2 458 967,32	853 484,84	1 140 095,80	586 983,55	-300 372,59

Crowe pour identification

Tableau N° 11

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Raison sociale de la société émettrice	N° IF	Secteur d'activité	Capital social	Taux Participation au capital	Prix d'acquisition en global	Valeur capital 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
HYPERMARCHE LV SAS	3379427	GRANDE DISTRIBUTION	120 000 000,00	0,95	114 000 000,00	114 000 000,00	31/12/2021	424 991 916,53	114 181 461,92	0,00
VECTEUR LV	2200742	HOLDING	1 064 578 300,00	0,41	963 925 589,30	963 925 589,30	31/12/2021	2 156 239 168,35	11 793 355,80	57 446 951,25
LBV SUISSE		Rue de candole 26, c/o GVA Tax Service SA 1205 Genève (RC 22495-2019)	981 500,00	1,00	981 500,00	981 500,00	31/12/2021	63 583 916,62	22 425 477,40	
BERKANE PLAZA S.A.R.L		CONSTRUCTION ET GESTION DES LOCAUX	100 000,00	0,67	67 000,00	67 000,00	31/12/2021			0,00
MAXI LV	40455868	GRANDE DISTRIBUTION	158 200 000,00	0,95	157 815 000,00	157 815 000,00	31/12/2021	413 399 716,42	84 845 576,07	0,00
SERVICE LV	15190971	EXPLOITATION DE STATIONS SERVICE	300 000,00	1,00	300 000,00	300 000,00	31/12/2021	40 855 266,25	7 936 231,20	0,00
AMETHIS FINANCE SCS SICAR		FONDS D'INVESTISSEMENT			73 197 317,53	73 197 317,53	31/12/2021			0,00
MOBIMARKET	18728722	DISTRIBUTION MOBILE	5 000 000,00	1,00	3 989 510,81	3 989 510,81	31/12/2021	3 577 310,99	30 454,56	0,00
SILAV	24890996	PROMOTION IMMOBILIERE	300 000,00	1,00	300 000,00	300 000,00	31/12/2021	265 532,50	-31 385,00	0,00
RETAIL HOLDING AFRICA	15201545	GRANDE DISTRIBUTION	881 828 100,00	0,00	70 747,78	70 747,78	31/12/2021	872 612 713,26	-16 588 887,64	0,00
MOULAT EL KHEIR SA	25069643	Gestion d'exploitation commerciales ou Industrielles ou Agricole de Service Civil Ou Militaire	3 000 000,00	0,20	600 000,00	600 000,00	31/12/2021	299 143,00	-529 365,94	0,00
ARADI SUD	26152279	CONSTRUCTION OU ACQUISITION IMMEUBLES EN VUE LOCATION	300 000,00	1,00	300 000,00	300 000,00	31/12/2021	293 010,00	-6 330,00	0,00
LAAYOUNE LV	26152360	SUPERMARCHE POUR ACHAT ET VENTE TOUTS PRODUITS DE CONSUMMATION COURANTE	300 000,00	1,00	300 000,00	300 000,00	31/12/2021	259 010,00	-40 330,00	0,00
GREENTEK MEDIA	34474448	Publicité	100 000,00	1,00	120 000,00	120 000,00	31/12/2021	1 045 530,49	989 347,95	0,00
RMK	1023157	Consiel en ENTIC et applications liés à la gestion	93 541 700,00	0,04	24 999 849,00	24 999 849,00	31/12/2021	198 011 512,21	-10 359 326,54	0,00
LABEL FILIERE SARL	45664603	Nourisseur de vache, boucher marechant et demo gros	300 000,00	0,50	150 000,00	150 000,00	31/12/2021	644 923,89	344 923,89	0,00
LA STE LBVEX	45897769	Import export	300 000,00	1,00	300 000,00	300 000,00	31/12/2021	352 382,06	52 382,06	0,00
BENISNESSEN	3331301	Operation Immobilière	100 000,00	1,00	40 530 643,80	40 530 643,80	31/12/2021	6 257,93	-17 235,12	0,00
TOTAL			2 329 229 600,00		1 381 947 158,22	1 381 947 158,22		4 176 437 310,50	215 026 350,61	57 446 951,25

Crowe pour identification

Tableau N° 9

TABLEAU DES PROVISIONS

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature	Montant début d'exercice	Dotations			Reprises			Montant fin d'exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes	
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Provisions durables pour risques et charges	5 122 665,46	0,00	0,00	1 558 660,06	0,00	0,00	894 644,76	5 786 680,76
SOUS TOTAL (A)	5 122 665,46	0,00	0,00	1 558 660,06	0,00	0,00	894 644,76	5 786 680,76
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	194 663,41	1 774 620,99	0,00	6 698 732,72	0,00	0,00	0,00	8 668 017,12
5. Autres Provisions pour risques et charges	2 133 503,13	8 176 176,00	115 395,98	0,00	0,00	89 459,13	0,00	10 335 615,98
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOUS TOTAL (B)	2 328 166,54	9 950 796,99	115 395,98	6 698 732,72	0,00	89 459,13	0,00	19 003 633,10
TOTAL (A + B)	7 450 832,00	9 950 796,99	115 395,98	8 257 392,78	0,00	89 459,13	894 644,76	24 790 313,86

Crowe pour identification

B. 6

TABLEAU DES CREANCES

Exercice arrêté au 31/12/21

CREANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRE ANALYSE			
		Plus d'un AN	Moins d'un AN	Echus et non recouvrées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et organisme public	Montants sur les entreprises liées	Montants représentés par effets
DE L'ACTIF IMMOBILISE	15 804 480,00	15 804 480,00	-	-	-	-	-	-
Prêts immobilisés								
Autres créances financières	15 804 480,00	15 804 480,00						
DE L'ACTIF CIRCULANT	2 246 632 816,26	-	2 246 632 816,26	-	-	393 661 326,82	1 352 740 912,74	-
Fourisseurs débiteurs, avances et acomptes	75 219 035,28		75 219 035,28					
Clients et comptes rattachés	1 511 616 285,49		1 511 616 285,49				1 195 919 848,55	
Personnel	9 356 012,79		9 356 012,79					
Etat, Impôts et taxes	393 660 060,15		393 660 060,15			393 660 060,15		
Comptes d'associés	8 067 657,95		8 067 657,95					
autres débiteurs	243 392 733,16		243 392 733,16				156 821 064,19	
Comptes de régularisation -Actif	5 321 031,44		5 321 031,44			1 266,67		

Crowe pour identification

Labelvie- S.A
N°I.F : 03315185

B. 7

TABLEAU DES DETTES

Exercice arrêté au 31/12/21
En DH

DETTES	TOTAL	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRE ANALYSE			Montants représentés par effets
		Plus d'un AN	Moins d'un AN	Echues et non recouvrées	Montants en Devises	Montants sur l'Etat et Organisme Public	Montants sur les entreprises liées	
DE FINANCEMENT	2 957 542 353,17	2 695 147 314,71	262 395 038,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Emprunts obligataires	2 014 285 714,29	1 909 285 714,29	105 000 000,00					
- Autres dettes de financements	943 256 638,88	785 861 600,42	157 395 038,46					
DU PASSIF CIRCULANT	3 753 418 509,57	0,00	3 753 418 509,57	0,00	51 696 761,19	284 658 281,94	1 530 339 490,16	970 407 114,19
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 968 627 228,54		1 968 627 228,54		51 696 761,19	2 954 440,93	75 504 370,41	970 407 114,19
- Clients débiteurs, avances et acomptes	385 928,18		385 928,18					
- Personnel	561 086,80		561 086,80					
- Organismes sociaux	13 813 093,39		13 813 093,39			13 813 093,39		
- Etat	267 890 747,62		267 890 747,62			267 890 747,62		
- Comptes d'associés	276 990,19		276 990,19					
- Autres créanciers	1 455 324 633,54		1 455 324 633,54				1 454 835 119,75	
- Comptes de régularisation-Passif	46 538 801,31		46 538 801,31					

Crowe pour identification

Labelvie- S.A
N°I.F : 03315185
B.8

TABLEAU DES SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

Exercice arrêté au 31/12/2021

TIERS CREDITEURS OU TIERS DEBITEURS	Montant couvert par la sûreté	NATURE (1)	Date et lieu d'inscription	Objet (2) (3)	Valeur comptable nette de la sûreté donnée à la date de clôture
. Sûretés données	122 642,00	Saisie Conservatoire	03/06/21	2588/8106/2020	122 642,00
	405 084,05	Saisie Conservatoire	30/12/21	3132/8106/2021	405 084,05
. Sûretés reçues					
Prêt immobilisé		(1)			
TOTAL	527 726,05				527 726,05

Crowe pour identification

B. 9

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

Exercice arrêté au 31/12/21

ENGAGEMENTS DONNES	Montants Exercice	Montants Exercice précédent
- Investissements engagés mais non encore réalisés * Frais préliminaires * Immobilisations corporelles		
- Engagement par avals et signature auprès des banques * Crédits documentaires * Avals * Cautions		
TOTAL (1)	NEANT	NEANT
(1) Dont engagements à l'égard d'entreprises liées ...		

ENGAGEMENT RECUS	Montants Exercice	Montants Exercice précédent
*Avals et cautions *Autres engagements reçus		
TOTAL (1)	NEANT	NEANT

Crowe pour identification

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1184720	31/07/2017	240	21 826 000,00	240	1 544 139,66	257 356,61	-	-	4 365 200,00	LEASING IMMOBILIER
74088	01/03/2019	240	18 435 208,00	240	2 090 782,21	737 194,42	-	-	184 352,08	LEASING IMMOBILIER
1184680	31/07/2017	240	23 830 000,00	240	3 620 828,82	603 471,47	-	-	4 766 000,00	LEASING IMMOBILIER
1184700	31/07/2017	240	37 800 000,00	240	7 469 000,28	1 244 833,38	-	-	7 560 000,00	LEASING IMMOBILIER
482550	25/11/2019	60	255 240,00	60	67 108,16	38 347,52	-	-	2 552,40	LEASING MAT. TRANSPORT
55428	01/11/2013	240	18 819 425,61	240	11 673 633,12	950 179,44	-	-	1 881 943,00	LEASING IMMOBILIER
1246870	01/01/2018	60	229 116,66	60	154 902,24	12 908,52	-	-	2 291,17	LEASING MAT. TRANSPORT
493860	15/09/2020	59	599 521,00	59	35 911,00	107 733,00	107 733,00	278 310,25	5 995,21	LEASING MAT. TRANSPORT
398960	01/07/2011	240	195 000 000,00	240	160 754 386,32	12 880 650,71	-	-	19 500 000,00	LEASING IMMOBILIER
358780	01/12/2009	240	19 250 000,00	240	18 466 458,15	971 918,85	-	-	1 925 000,00	LEASING IMMOBILIER
158421	03/05/2016	60	113 024,00	60	113 764,00	8 126,00	-	-	1 057,70	LEASING MAT. TRANSPORT
158422	25/05/2016	60	113 024,00	60	113 764,00	8 126,00	-	-	1 057,70	LEASING MAT. TRANSPORT
483640	25/11/2019	48	1 925 071,02	48	616 555,52	528 476,16	528 476,16	440 396,80	19 250,71	LEASING MAT. TRANSPORT
69720	05/06/2017	60	238 684,17	60	191 833,32	53 534,88	22 306,20	-	2 386,84	LEASING MAT. TRANSPORT
69718	05/06/2017	60	263 771,67	60	211 996,45	59 161,80	24 650,75	-	2 637,72	LEASING MAT. TRANSPORT
19701	15/04/2017	60	107 702,98	60	90 804,15	24 214,44	6 053,61	-	1 077,03	LEASING MAT. TRANSPORT
19700	05/07/2017	60	368 069,00	60	289 630,32	82 751,52	41 375,76	-	3 680,69	LEASING MAT. TRANSPORT
19689	05/04/2017	60	1 771 955,00	60	1 493 932,05	398 381,88	99 595,47	-	17 719,55	LEASING MOBILIER
483720	10/01/2020	60	125 906,01	60	28 361,88	28 361,88	28 361,88	56 723,76	1 259,06	LEASING MAT. TRANSPORT
483750	12/01/2020	60	107 199,07	60	24 155,52	24 158,52	24 158,52	48 317,04	1 071,99	LEASING MAT. TRANSPORT
455830	15/10/2018	60	92 800,00	60	47 055,33	20 913,48	20 913,48	15 685,11	928,00	LEASING MOBILIER
470710	15/05/2019	60	106 439,41	60	39 978,80	23 987,28	23 987,28	31 983,04	1 064,39	LEASING MAT. TRANSPORT
92155	01/04/2021	60	117 775,86	60	-	19 906,56	26 542,08	86 261,76	1 178,00	LEASING MAT. TRANSPORT
470540	10/05/2019	60	114 881,30	60	43 149,60	25 889,76	25 889,76	34 519,68	1 148,81	LEASING MOBILIER
473360	31/05/2019	60	114 881,30	60	43 149,60	25 889,76	25 889,76	34 519,68	1 148,81	LEASING MOBILIER
1271250	10/04/2018	60	129 800,83	60	80 443,11	29 252,04	29 252,04	7 313,01	1 298,01	LEASING MAT. TRANSPORT
1271270	10/04/2018	60	129 800,83	60	80 443,11	29 252,04	29 252,04	7 313,01	1 298,01	LEASING MAT. TRANSPORT
489850	01/02/2020	60	99 400,00	60	20 534,14	22 400,88	22 400,88	46 668,50	994,00	LEASING MOBILIER

Crowe pour identification

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
484300	01/05/2020	60	120 275,83	60	18 070,32	27 105,48	27 105,48	63 246,12	1 202,76	LEASING MAT. TRANSPORT
495700	10/11/2020	60	120 275,83	60	-	31 623,06	27 105,48	76 798,86	1 202,76	LEASING MAT. TRANSPORT
83064	01/04/2019	60	96 400,00	60	38 018,40	21 724,80	21 724,80	27 156,00	964,00	LEASING MOBILIER
83065	01/04/2019	60	96 400,00	60	38 018,40	21 724,80	21 724,80	27 156,00	964,00	LEASING MOBILIER
470040	15/04/2019	60	96 400,00	60	38 018,40	21 724,80	21 724,80	27 156,00	964,00	LEASING MOBILIER
470060	15/04/2019	60	96 400,00	60	38 018,40	21 724,80	21 724,80	27 156,00	964,00	LEASING MOBILIER
73707	25/04/2019	60	96 400,00	60	38 018,40	21 724,80	21 724,80	27 156,00	964,00	LEASING MOBILIER
73749	25/05/2019	60	96 400,00	60	36 208,00	21 724,80	21 724,80	28 966,40	964,00	LEASING MOBILIER
82228	25/01/2019	60	96 400,00	60	43 449,60	21 724,80	21 724,80	21 724,80	964,00	LEASING MOBILIER
75353	25/07/2019	60	96 400,00	60	32 587,20	21 724,80	21 724,80	32 587,20	964,00	LEASING MOBILIER
75355	25/07/2019	60	96 400,00	60	32 587,20	21 724,80	21 724,80	32 587,20	964,00	LEASING MOBILIER
482570	15/12/2019	60	117 775,83	60	28 753,92	26 542,08	26 542,08	50 872,32	1 177,76	LEASING MAT. TRANSPORT
437300	01/09/2017	60	125 107,00	60	93 980,80	28 194,24	18 796,16	-	1 251,07	LEASING MOBILIER
463970	25/02/2019	60	138 600,00	60	59 867,16	31 235,04	31 235,04	33 837,96	1 386,00	LEASING MOBILIER
454830	15/08/2018	60	121 755,01	60	66 310,53	27 438,84	27 438,84	16 005,99	1 217,55	LEASING MAT. TRANSPORT
480680	25/10/2019	60	154 200,00	60	43 438,35	34 750,68	34 750,68	60 813,69	1 542,00	LEASING MOBILIER
83063	01/05/2019	60	171 472,00	60	64 405,20	38 643,12	38 643,12	51 524,16	1 715,00	LEASING MOBILIER
492840	20/08/2020	60	174 934,17	60	16 426,40	39 423,36	39 423,36	101 843,68	1 749,34	LEASING MAT. TRANSPORT
481560	01/12/2019	60	110 003,18	60	26 856,31	24 790,44	24 790,44	47 515,01	1 100,03	LEASING MAT. TRANSPORT
78605	05/03/2021	60	114 281,11	60	-	21 462,10	25 754,52	81 555,98	1 142,81	LEASING MAT. TRANSPORT
442890	25/12/2017	60	148 200,00	60	102 978,77	33 398,52	30 615,31	-	1 482,00	LEASING MOBILIER
455820	15/08/2018	60	145 866,67	60	79 442,31	32 872,68	32 872,68	19 175,73	1 458,67	LEASING MAT. TRANSPORT
456440	10/09/2018	60	203 842,41	60	107 189,04	45 938,16	45 938,16	30 625,44	2 038,42	LEASING MAT. TRANSPORT
481570	01/12/2019	60	174 289,84	60	42 551,34	39 278,16	39 278,16	75 283,14	1 742,90	LEASING MAT. TRANSPORT
445150	28/02/2018	60	184 361,67	60	121 181,55	41 547,96	41 547,96	3 462,33	1 843,62	LEASING MAT. TRANSPORT
477110	15/08/2019	60	169 743,00	60	54 192,43	38 253,48	38 253,48	60 568,01	1 697,43	LEASING MAT. TRANSPORT
477120	15/08/2019	60	169 743,00	60	54 192,43	38 253,48	38 253,48	60 568,01	1 697,43	LEASING MAT. TRANSPORT
477130	15/08/2019	60	169 743,00	60	54 192,43	38 253,48	38 253,48	60 568,01	1 697,43	LEASING MAT. TRANSPORT

Crowe pour identification

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
443160	20/01/2018	60	210 525,00	60	142 332,48	47 444,16	47 444,16	-	2 105,25	LEASING MAT. TRANSPORT
482580	15/12/2019	60	172 437,33	60	42 099,07	38 860,68	38 860,68	74 482,97	1 724,37	LEASING MAT. TRANSPORT
442210	15/12/2017	60	240 809,17	60	167 329,54	54 269,04	49 746,62	-	2 408,09	LEASING MAT. TRANSPORT
480690	26/12/2019	60	230 843,30	60	56 358,38	52 023,12	52 023,12	99 710,98	2 308,43	LEASING MOBILIER
484290	15/03/2020	60	230 843,30	60	43 352,60	52 023,12	52 023,12	112 716,76	2 308,43	LEASING MOBILIER
1409180	10/02/2020	60	259 144,00	60	53 534,25	58 401,00	58 401,00	121 668,75	2 591,44	LEASING MOBILIER
1294340	01/10/2018	60	149 386,32	60	75 748,23	33 665,88	33 665,88	25 249,41	1 493,86	LEASING MAT. TRANSPORT
507360	20/12/2021	60	135 770,84	60	-	2 549,79	30 597,48	119 840,13	1 357,71	LEASING MAT. TRANSPORT
78604	25/02/2021	60	178 771,67	60	-	36 930,85	40 288,20	124 221,95	1 787,72	LEASING MAT. TRANSPORT
493520	01/06/2020	60	233 661,68	60	30 717,33	52 658,28	52 658,28	127 257,51	2 336,62	LEASING MAT. TRANSPORT
82229	01/05/2019	60	280 966,00	60	105 531,40	63 318,84	63 318,84	84 425,12	2 810,00	LEASING MOBILIER
73121	25/11/2018	60	280 966,00	60	137 190,82	63 318,84	63 318,84	52 765,70	2 809,66	LEASING MOBILIER
464840	25/02/2019	60	183 876,00	60	79 423,83	41 438,52	41 438,52	44 891,73	1 838,76	LEASING MOBILIER
506070	20/06/2021	60	119 903,50	60	-	15 762,60	27 021,60	92 323,80	1 199,04	LEASING MAT. TRANSPORT
442110	25/12/2017	60	239 517,33	60	166 431,92	53 977,92	49 479,76	-	2 395,17	LEASING MAT. TRANSPORT
483690	15/01/2020	60	234 694,67	60	52 891,08	52 891,08	52 891,08	105 782,16	2 346,95	LEASING MAT. TRANSPORT
493070	01/08/2020	60	333 017,34	60	31 270,50	75 049,20	75 049,20	193 877,10	3 330,17	LEASING MAT. TRANSPORT
479470	01/07/2019	60	346 329,83	60	117 073,98	78 049,32	78 049,32	117 073,98	3 463,30	LEASING MAT. TRANSPORT
471810	31/05/2019	60	104 948,30	60	39 418,80	23 651,28	23 651,28	31 535,04	1 049,48	LEASING MOBILIER
441460	15/01/2018	60	229 200,00	60	154 958,40	51 652,80	51 652,80	-	2 292,00	LEASING MOBILIER
479460	25/09/2019	60	236 340,00	60	71 015,84	53 261,88	53 261,88	88 769,80	2 363,40	LEASING MAT. TRANSPORT
461430	25/12/2018	60	285 000,00	60	133 808,25	64 227,96	64 227,96	58 875,63	2 850,00	LEASING MAT. TRANSPORT
448850	01/05/2018	60	285 000,00	60	171 274,56	64 227,96	64 227,96	21 409,32	2 850,00	LEASING MAT. TRANSPORT
494030	01/07/2020	60	338 934,17	60	38 191,32	76 382,64	76 382,64	190 956,60	3 389,34	LEASING MAT. TRANSPORT
444950	05/09/2018	60	293 616,00	60	154 395,92	66 169,68	66 169,68	44 113,12	2 936,16	LEASING MOBILIER
455810	05/09/2018	60	199 413,66	60	104 860,28	44 940,12	44 940,12	29 960,08	1 994,14	LEASING MAT. TRANSPORT
471820	20/06/2019	60	192 640,00	60	68 738,20	43 413,60	43 413,60	61 502,60	1 926,40	LEASING MOBILIER
480190	30/09/2019	60	351 938,33	60	105 751,04	79 313,28	79 313,28	132 188,80	3 519,38	LEASING MAT. TRANSPORT

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
470390	05/05/2019	60	121 784,17	60	45 742,40	27 445,44	27 445,44	36 593,92	1 217,84	LEASING MAT. TRANSPORT
470420	05/05/2019	60	121 784,17	60	45 742,40	27 445,44	27 445,44	36 593,92	1 217,84	LEASING MAT. TRANSPORT
470410	15/05/2019	60	121 784,17	60	45 742,40	27 445,44	27 445,44	36 593,92	1 217,84	LEASING MAT. TRANSPORT
483730	01/05/2020	60	360 827,49	60	54 211,04	81 316,56	81 316,56	189 738,64	3 608,27	LEASING MAT. TRANSPORT
452580	05/06/2018	60	344 733,33	60	200 698,03	77 689,56	77 689,56	32 370,65	3 447,33	LEASING MAT. TRANSPORT
488540	10/03/2020	60	353 362,67	60	66 361,90	79 634,28	79 634,28	172 540,94	3 533,63	LEASING MAT. TRANSPORT
483740	15/01/2020	60	208 564,80	60	47 002,44	47 002,44	47 002,44	94 004,88	2 085,65	LEASING MAT. TRANSPORT
481250	10/10/2019	60	622 085,25	60	175 242,45	140 193,96	140 193,96	245 339,43	6 220,85	LEASING MAT. TRANSPORT
442090	25/12/2017	60	745 576,00	60	518 074,00	168 024,00	154 022,00	-	7 455,76	LEASING MOBILIER
487120	05/07/2020	60	161 400,00	60	18 186,66	36 373,32	36 373,32	90 933,30	1 614,00	LEASING MOBILIER
512980	15/12/2021	60	258 693,33	60	-	4 858,29	58 299,48	228 339,63	2 586,93	LEASING MAT. TRANSPORT
480710	15/11/2019	60	230 628,00	60	60 637,08	51 974,64	51 974,64	95 286,84	2 306,28	LEASING MOBILIER
487890	01/05/2020	60	173 609,17	60	26 083,20	39 124,80	39 124,80	91 291,20	1 736,09	LEASING MAT. TRANSPORT
471850	20/05/2019	60	335 302,00	60	119 643,19	75 564,12	75 564,12	107 049,17	3 353,02	LEASING MOBILIER
464360	01/01/2019	60	1 253 700,00	60	565 071,12	282 535,56	282 535,56	282 535,56	12 537,00	LEASING MAT. TRANSPORT
491380	05/09/2020	60	120 101,50	60	9 022,08	27 066,24	27 066,24	72 176,64	1 201,02	LEASING MAT. TRANSPORT
437550	27/10/2017	60	1 233 805,00	60	903 669,00	278 052,00	208 539,00	-	12 338,05	LEASING MOBILIER
78967	05/04/2021	60	486 876,67	60	-	82 292,40	109 723,20	356 600,40	4 868,77	LEASING MAT. TRANSPORT
448840	15/04/2018	60	338 783,33	60	209 958,87	76 348,68	76 348,68	19 087,17	3 387,83	LEASING MAT. TRANSPORT
463630	25/02/2019	60	2 291 668,50	60	989 869,40	516 453,60	516 453,60	559 491,40	22 916,69	LEASING MOBILIER
20259	15/01/2018	60	221 887,34	60	150 014,52	50 004,84	50 004,84	-	2 218,87	LEASING MAT. TRANSPORT
78318	25/11/2020	60	6 500 000,00	60	244 141,48	1 464 848,88	1 464 849,12	4 150 405,84	65 000,00	LEASING MOBILIER
444090	20/02/2018	60	286 929,00	60	188 599,60	64 662,72	64 662,72	5 388,56	2 869,29	LEASING MAT. TRANSPORT
463960	25/02/2019	60	92 243,30	60	39 843,82	20 788,08	20 788,08	22 520,42	922,43	LEASING MOBILIER
448890	15/04/2018	60	160 020,83	60	99 171,93	36 062,52	36 062,52	9 015,63	1 600,21	LEASING MAT. TRANSPORT
448160	25/04/2018	60	160 020,83	60	99 171,93	36 062,52	36 062,52	9 015,63	1 600,21	LEASING MAT. TRANSPORT
462100	12/12/2018	60	124 009,34	60	58 222,75	27 946,92	27 946,92	25 618,01	1 240,09	LEASING MAT. TRANSPORT
509160	05/09/2021	60	345 270,45	60	-	25 936,88	77 810,64	285 305,68	3 452,70	LEASING MAT. TRANSPORT

Crowe pour identification

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1239420	25/12/2017	60	2 104 000,00	60	1 461 994,69	474 160,44	434 647,07	-	21 040,00	LEASING MOBILIER
78425	25/11/2020	60	2 474 200,00	60	92 931,54	557 589,24	557 589,24	1 579 836,18	24 742,00	LEASING MOBILIER
78978	05/03/2021	60	815 818,00	60	-	153 211,60	183 853,92	582 204,08	8 158,18	LEASING MAT. TRANSPORT
436690	01/09/2017	60	701 551,93	60	527 009,20	158 102,76	105 401,84	-	7 015,52	LEASING MAT. TRANSPORT
479970	20/12/2019	60	217 062,50	60	52 993,98	48 917,52	48 917,52	93 758,58	2 170,63	LEASING MAT. TRANSPORT
80007	05/09/2021	60	407 122,50	60	-	30 583,24	91 749,72	336 415,64	4 071,23	LEASING MAT. TRANSPORT
78532	25/12/2020	60	279 071,67	60	-	68 133,00	62 892,00	183 435,00	2 790,72	LEASING MAT. TRANSPORT
444130	20/01/2018	60	230 733,32	60	155 995,20	51 998,40	51 998,40	-	2 307,33	LEASING MAT. TRANSPORT
483680	20/01/2020	60	227 066,67	60	51 172,08	51 172,08	51 172,08	102 344,16	2 270,67	LEASING MAT. TRANSPORT
454930	10/09/2018	60	283 996,00	60	149 337,44	64 001,76	64 001,76	42 667,84	2 839,96	LEASING MOBILIER
488320	24/03/2020	60	340 305,00	60	63 909,70	76 691,64	76 691,64	166 165,22	3 403,05	LEASING MAT. TRANSPORT
477010	05/09/2019	60	121 583,33	60	36 533,60	27 400,20	27 400,20	45 667,00	1 215,83	LEASING MAT. TRANSPORT
477020	05/09/2019	60	121 583,33	60	36 533,60	27 400,20	27 400,20	45 667,00	1 215,83	LEASING MAT. TRANSPORT
477040	05/09/2019	60	121 583,33	60	36 533,60	27 400,20	27 400,20	45 667,00	1 215,83	LEASING MAT. TRANSPORT
477050	05/09/2019	60	121 583,33	60	36 533,60	27 400,20	27 400,20	45 667,00	1 215,83	LEASING MAT. TRANSPORT
477060	05/10/2019	60	121 583,33	60	34 250,25	27 400,20	27 400,20	47 950,35	1 215,83	LEASING MAT. TRANSPORT
444060	25/01/2018	60	208 546,00	60	140 994,72	46 998,24	46 998,24	-	2 085,46	LEASING MOBILIER
71079	05/02/2018	60	208 546,00	60	137 078,20	46 998,24	46 998,24	3 916,52	2 085,46	LEASING MOBILIER
515070	20/12/2021	60	285 505,00	60	-	5 361,82	64 341,84	252 005,54	2 855,05	LEASING MAT. TRANSPORT
463940	25/02/2019	60	137 519,30	60	59 400,49	30 991,56	30 991,56	33 574,19	1 375,19	LEASING MOBILIER
78534	25/03/2021	60	114 314,45	60	-	21 468,40	25 762,08	81 579,92	1 143,14	LEASING MAT. TRANSPORT
452520	10/09/2018	60	334 322,00	60	175 801,08	75 343,32	75 343,32	50 228,88	3 343,22	LEASING MOBILIER
509180	01/06/2021	60	363 776,00	60	-	47 822,32	81 981,12	280 102,16	3 637,76	LEASING MAT. TRANSPORT
72129	25/10/2018	60	309 164,00	60	156 765,78	69 673,68	69 673,68	52 255,26	3 091,64	LEASING MOBILIER
20166	14/11/2017	60	230 833,33	60	164 733,04	52 020,96	43 350,80	-	2 308,33	LEASING MAT. TRANSPORT
444120	01/01/2018	60	230 833,33	60	156 062,88	52 020,96	52 020,96	-	2 308,33	LEASING MAT. TRANSPORT
447010	20/04/2018	60	122 800,00	60	76 104,60	27 674,40	27 674,40	6 918,60	1 228,00	LEASING MOBILIER
451500	25/06/2018	60	122 800,00	60	71 492,20	27 674,40	27 674,40	11 531,00	1 228,00	LEASING MOBILIER
457720	05/10/2018	60	341 184,00	60	173 001,96	76 889,76	76 889,76	57 667,32	3 411,84	LEASING MAT. TRANSPORT

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
444140	20/02/2018	60	306 048,99	60	201 167,40	68 971,68	68 971,68	5 747,64	3 060,49	LEASING MAT. TRANSPORT
461460	12/12/2018	60	109 802,21	60	51 552,50	24 745,20	24 745,20	22 683,10	1 098,02	LEASING MAT. TRANSPORT
477140	15/08/2019	60	109 802,21	60	35 055,70	24 745,20	24 745,20	39 179,90	1 098,02	LEASING MAT. TRANSPORT
477150	15/08/2019	60	109 802,21	60	35 055,70	24 745,20	24 745,20	39 179,90	1 098,02	LEASING MAT. TRANSPORT
478980	10/10/2019	60	222 267,33	60	62 613,15	50 090,52	50 090,52	87 658,41	2 222,67	LEASING MAT. TRANSPORT
478970	25/09/2019	60	222 267,33	60	66 787,36	50 090,52	50 090,52	83 484,20	2 222,67	LEASING MAT. TRANSPORT
512960	15/11/2021	60	270 966,66	60	-	10 177,58	61 065,48	234 084,34	2 709,67	LEASING MAT. TRANSPORT
78423	25/03/2021	60	117 197,78	60	-	22 009,90	26 411,88	83 637,62	1 171,98	LEASING MAT. TRANSPORT
78424	05/05/2021	60	117 197,78	60	-	17 607,92	26 411,88	88 039,60	1 171,98	LEASING MAT. TRANSPORT
512970	01/12/2021	60	121 045,98	60	-	2 273,26	27 279,12	106 843,22	1 210,46	LEASING MAT. TRANSPORT
480700	26/12/2019	60	106 225,00	60	25 933,96	23 939,04	23 939,04	45 883,16	1 062,25	LEASING MOBILIER
448340	15/05/2018	60	119 530,01	60	71 833,28	26 937,48	26 937,48	8 979,16	1 195,30	LEASING MAT. TRANSPORT
448350	15/05/2018	60	119 530,01	60	71 833,28	26 937,48	26 937,48	8 979,16	1 195,30	LEASING MAT. TRANSPORT
448360	15/05/2018	60	119 530,01	60	71 833,28	26 937,48	26 937,48	8 979,16	1 195,30	LEASING MAT. TRANSPORT
477070	15/08/2019	60	125 689,16	60	40 127,82	28 325,52	28 325,52	44 848,74	1 256,89	LEASING MAT. TRANSPORT
477090	15/08/2019	60	125 689,16	60	40 127,82	28 325,52	28 325,52	44 848,74	1 256,89	LEASING MAT. TRANSPORT
477100	15/08/2019	60	125 689,16	60	40 127,82	28 325,52	28 325,52	44 848,74	1 256,89	LEASING MAT. TRANSPORT
445280	20/02/2018	60	108 181,30	60	71 108,10	24 379,92	24 379,92	2 031,66	1 081,81	LEASING MAT. TRANSPORT
445240	28/02/2018	60	108 181,30	60	71 108,10	24 379,92	24 379,92	2 031,66	1 081,81	LEASING MAT. TRANSPORT
464590	01/01/2019	60	126 400,00	60	56 971,44	28 485,72	28 485,72	28 485,72	1 264,00	LEASING MOBILIER
83066	01/04/2019	60	126 400,00	60	49 850,01	28 485,72	28 485,72	35 607,15	1 264,00	LEASING MOBILIER
464600	01/01/2019	60	126 400,00	60	56 971,44	28 485,72	28 485,72	28 485,72	1 264,00	LEASING MOBILIER
479440	25/09/2019	60	107 086,51	60	32 177,60	24 133,20	24 133,20	40 222,00	1 070,87	LEASING MAT. TRANSPORT
443190	25/03/2018	60	96 200,00	60	61 426,10	21 679,80	21 679,80	3 613,30	962,00	LEASING MOBILIER
470080	05/05/2019	60	142 304,00	60	53 449,80	32 069,88	32 069,88	42 759,84	1 423,04	LEASING MOBILIER
462080	31/12/2018	60	134 404,69	60	63 103,50	30 289,68	30 289,68	27 765,54	1 344,05	LEASING MAT. TRANSPORT
454840	05/09/2018	60	125 152,34	60	65 810,64	28 204,56	28 204,56	18 803,04	1 251,52	LEASING MAT. TRANSPORT
454860	05/09/2018	60	125 152,34	60	65 810,64	28 204,56	28 204,56	18 803,04	1 251,52	LEASING MAT. TRANSPORT

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
454870	05/09/2018	60	125 152,34	60	65 810,64	28 204,56	28 204,56	18 803,04	1 251,52	LEASING MAT. TRANSPORT
92157	01/04/2021	60	119 616,17	60	-	20 217,69	26 956,92	87 609,99	1 196,00	LEASING MAT. TRANSPORT
491470	01/03/2020	60	112 022,50	60	21 038,00	25 245,60	25 245,60	54 698,80	1 120,23	LEASING MAT. TRANSPORT
491420	15/06/2020	60	112 022,50	60	14 726,60	25 245,60	25 245,60	61 010,20	1 120,23	LEASING MAT. TRANSPORT
491450	15/06/2020	60	112 022,50	60	14 726,60	25 245,60	25 245,60	61 010,20	1 120,23	LEASING MAT. TRANSPORT
491460	15/06/2020	60	112 022,50	60	14 726,60	25 245,60	25 245,60	61 010,20	1 120,23	LEASING MAT. TRANSPORT
491430	15/06/2020	60	112 022,50	60	14 726,60	25 245,60	25 245,60	61 010,20	1 120,23	LEASING MAT. TRANSPORT
473350	25/05/2019	60	68 600,00	60	25 766,40	15 459,84	15 459,84	20 613,12	686,00	LEASING MOBILIER
479250	10/09/2019	60	68 600,00	60	20 613,12	15 459,84	15 459,84	25 766,40	686,00	LEASING MOBILIER
479270	10/09/2019	60	68 600,00	60	20 613,12	15 459,84	15 459,84	25 766,40	686,00	LEASING MOBILIER
479260	15/09/2019	60	68 600,00	60	20 613,12	15 459,84	15 459,84	25 766,40	686,00	LEASING MOBILIER
486540	05/03/2020	60	68 600,00	60	12 883,20	15 459,84	15 459,84	33 496,32	686,00	LEASING MOBILIER
484280	15/03/2020	60	69 605,30	60	13 072,00	15 686,40	15 686,40	33 987,20	696,05	LEASING MOBILIER
441010	30/12/2017	60	365 190,00	60	254 965,15	82 691,40	75 800,45	-	3 651,90	LEASING MAT. TRANSPORT
439360	05/11/2017	60	165 764,83	60	118 860,20	37 534,80	31 279,00	-	1 657,65	LEASING MAT. TRANSPORT
426810	31/01/2017	60	340 271,67	60	308 560,80	77 140,20	-	-	3 402,72	LEASING MAT. TRANSPORT
426790	25/02/2017	60	193 270,83	60	171 608,75	43 815,00	3 651,25	-	1 932,71	LEASING MAT. TRANSPORT
426800	01/01/2017	60	321 283,33	60	291 343,20	72 835,80	-	-	3 212,83	LEASING MAT. TRANSPORT
430930	17/05/2017	60	221 604,17	60	184 425,12	50 297,76	16 765,92	-	2 216,04	LEASING MAT. TRANSPORT
430920	20/04/2017	60	272 938,33	60	232 309,35	61 949,16	15 487,29	-	2 729,38	LEASING MAT. TRANSPORT
1166930	01/01/2017	60	580 310,00	60	527 479,20	131 869,80	-	-	5 803,10	LEASING MOBILIER
1165440	10/03/2017	60	1 444 500,00	60	1 258 286,30	328 248,60	54 708,10	-	14 445,00	LEASING MOBILIER
1167220	01/01/2017	60	4 181 512,40	60	3 800 832,96	950 208,24	-	-	41 815,12	LEASING MOBILIER
432510	10/07/2017	60	480 154,00	60	436 441,44	54 555,18	54 555,18	-	4 801,54	LEASING MOBILIER
432490	15/06/2017	60	215 938,33	60	175 833,88	49 069,92	20 445,80	-	2 159,38	LEASING MAT. TRANSPORT
432500	10/07/2017	60	122 800,00	60	97 668,06	27 905,16	13 952,58	-	1 228,00	LEASING MOBILIER
419560	15/10/2016	60	148 802,50	60	144 049,50	25 420,50	-	-	1 488,03	LEASING MAT. TRANSPORT
421890	30/11/2016	60	371 937,33	60	352 997,50	70 599,50	-	-	3 719,37	LEASING MAT. TRANSPORT

Tableau N° 7

TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							A moins d'un an	A plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
419590	01/08/2016	60	373 357,33	60	375 606,23	49 608,37	-	-	3 733,57	LEASING MAT. TRANSPORT
419940	25/08/2016	60	183 088,00	60	184 190,90	24 327,10	-	-	1 830,88	LEASING MOBILIER
67685	01/08/2016	60	1 530 703,00	60	1 549 033,65	204 589,35	-	-	15 307,03	LEASING MOBILIER
67929	25/01/2017	60	96 000,00	60	87 984,96	21 996,24	-	-	960,00	LEASING MOBILIER
68053	05/10/2016	60	249 610,00	60	243 068,55	42 894,45	-	-	2 496,10	LEASING MOBILIER
68868	31/01/2017	60	315 658,33	60	289 304,64	72 326,16	-	-	3 156,58	LEASING MAT. TRANSPORT
67943	05/08/2016	60	226 049,00	60	228 757,54	30 213,26	-	-	2 260,49	LEASING MOBILIER
67800	25/08/2016	60	214 627,00	60	217 198,77	28 686,63	-	-	2 146,27	LEASING MOBILIER
68006	25/01/2017	60	122 000,00	60	111 814,56	27 953,64	-	-	1 220,00	LEASING MOBILIER
417660	25/08/2016	60	224 776,66	60	227 470,17	30 043,23	-	-	2 247,77	LEASING MAT. TRANSPORT
146728	10/02/2016	60	1 274 250,00	60	1 443 980,16	24 474,24	-	-	12 742,50	LEASING MOBILIER
155201	25/03/2016	60	1 103 030,00	60	1 228 770,60	42 371,40	-	-	11 030,30	LEASING MOBILIER
155058	20/03/2016	60	288 966,00	60	321 906,96	11 100,24	-	-	2 889,66	LEASING MOBILIER
163487	10/08/2016	60	373 357,33	60	380 063,53	50 197,07	-	-	3 733,57	LEASING MAT. TRANSPORT
489170	03/05/2020	60	212 337,50	60	33 985,76	50 978,64	50 978,64	118 950,16	2 123,38	LEASING MAT. TRANSPORT
398980	01/01/2013	120	29 310 910,29	120	33 406 987,40	3 951 543,00	3 951 543,00	-	293 109,10	LEASING MOBILIER
979510	01/01/2016	240	69 888 000,00	240	15 791 819,45	5 702 471,54	6 020 349,48	110 874 769,59	6 955 674,09	LEASING IMMOBILIER
TOTAL					288 345 396,97	41 298 969,80				

Crowe pour identification

Tableau n° 6

DETAIL DES POSTE DU C.P.C

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
611	CHARGES D'EXPLOITATION		
	<u>Achats revenus de marchandises</u>		
	* Achats de marchandises	4 690 721 930,97	4 435 386 783,04
	* Variation des stocks de marchandises	-58 490 203,63	-106 423 070,05
	Total	4 632 231 727,34	4 328 963 712,99
612	<u>Achats consommés de matières et fournitures</u>		
	* Achats de matière premières	0,00	0,00
	* Variation des stocks de matières premières (+/-)	0,00	0,00
	* Achats de matières et fournitures consommables et d'emballages (+/-)	39 814 738,12	41 295 196,63
	* Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (+/-)	-587 572,53	-2 545 868,80
TOTAL A	* Achats non stockés de matières et de fournitures	62 883 240,30	64 930 207,42
	* Achats de travaux, études et prestation de services	58 296 892,90	56 752 006,28
	* Reste du poste des achats consommés de matières et fournitures		
	Total	160 407 298,79	160 431 541,53
613/614	<u>Autres charges externes</u>		
	* Locations et charges locatives	82 136 571,08	72 758 417,30
	* Redevances de crédit-bail	41 298 969,80	47 742 501,05
	* Entretien et réparations	47 568 107,72	57 648 179,44
	* Primes d'assurances	4 163 821,64	4 309 007,08
	* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise	0,00	0,00
	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 297 541,63	1 085 163,39
	* Redevances pour brevets, marque, droits ...	33 580 445,00	31 261 602,36
	* Transports	65 263 967,80	52 349 313,65
	* Déplacements, missions et réceptions	26 968 714,65	22 482 367,31
	* Reste du poste des autres charges externes	57 674 254,30	53 908 125,30
	Total	359 952 393,62	343 544 676,88
617	<u>Charges de personnel</u>		
	* Rémunération du personnel	296 991 565,27	271 748 371,29
	* Charges sociales	45 664 291,56	41 364 173,04
	* Reste du poste des charges de personnel	6 670 096,45	4 090 043,26
	Total	349 325 953,28	317 202 587,59
618	<u>Autres charges d'exploitation</u>		
	* Jetons de présence	0,00	0,00
	* Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00
	* Reste du poste des autres charges d'exploitation	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
638	CHARGES FINANCIERES		
	<u>Autres charges financières</u>		
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement	2 208 646,84	12 399,35
	* Reste du poste des autres charges financières	0,00	0,00
	Total	2 208 646,84	12 399,35
658	CHARGES NON COURANTES		
	<u>Autres charges non courantes</u>		
	* Pénalités sur marchés et débits	0,00	0,00
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)	0,00	0,00
	* Pénalités et amendes fiscales et pénales	0,00	36 575,45
	* Créances devenues irrécouvrables	116 679,24	0,00
	* Reste du poste des autres charges non courantes	8 020 654,55	79 282 446,63
	Total	8 137 333,79	79 319 022,08

Crowe pour identification

Tableau n° 6

DETAIL DES POSTE DU C.P.C

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	PRODUITS D'EXPLOITATION		
711	<u>Ventes de marchandises</u>		
	* Ventes de marchandises au Maroc	5 338 751 496,94	5 039 044 823,76
	* Ventes de marchandises à l'étranger	0,00	0,00
	* Reste du poste des ventes de marchandises	0,00	0,00
	Total	5 338 751 496,94	5 039 044 823,76
712	<u>Ventes des biens et services produits</u>		
	* Ventes de biens au Maroc	0,00	0,00
	* Ventes de biens à l'étranger	0,00	0,00
	* Ventes des services au Maroc	127 260 067,47	111 467 938,95
	* Ventes des services à l'étranger	0,00	0,00
	* Redevances pour brevets, marques, droits ...	0,00	0,00
	* Reste du poste des ventes et services produits	543 024 307,71	463 947 243,27
	Total	670 284 375,18	575 415 182,22
713	<u>Variation des stocks de produits</u>		
	* Variation des stocks des biens produits	0,00	0,00
	* Variation des stocks des services produits	0,00	0,00
	* Variation des stocks des produits en cours	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	* Jeton de présence reçus	0,00	0,00
	* Reste du poste (produits divers)	0,00	0,00
	Total	0,00	0,00
719	<u>Reprises d'exploitation, transferts de charges</u>		
	* Reprises	0,00	0,00
	* Transferts de charges	113 941 233,39	75 221 339,37
	Total	113 941 233,39	75 221 339,37
	PRODUITS FINANCIERS		
738	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	* Intérêt et produits assimilés	31 631 497,11	28 561 224,11
	* Revenus des créances rattachées à des participations	0,00	0,00
	* Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement	46 408 398,53	0,00
	* Reste du poste intérêts et autres produits financiers	19 352 189,21	1 784 930,09
	Total	97 392 084,85	30 346 154,20

Crowe pour identification

Tableau N° 3

PASSAGE DU RESULTAT NET COMPTABLE AU RESULTAT NET

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Intitulé	Montant	Montant
<u>I. RESULTAT NET COMPTABLE</u>		
Bénéfice net	187 761 244,87	
Perte nette		0,00
<u>II. REINTEGRATIONS FISCALES</u>	79 639 777,73	
1. RF Courantes	4 676 926,31	
- Autres charges externes s/exercices anter.	174 466,03	
- Charges Impôts et Taxes s/exercices anter.	7 337,05	
- Provisions pour Depreciation De l'actif circul.	1 024 531,27	
- Cadeaux à la clientèle	1 639 396,62	
- Cotisations et dons	503 435,84	
- Vehicules de Tourisme	1 327 759,50	
TOTAL A	74 962 851,42	
- Autres Charges non courantes	4 085 847,55	
- CSS 2021	3 934 807,00	
- Dotations NC Provisions pour dep de l'actif circul.	2 044 950,53	
- Créances irrécouvrables	116 679,24	
- Ecart de conversion passif 2021	49 675,10	
- Impôt Sur Sociétés 2021	64 730 892,00	
<u>III. DEDUCTIONS FISCALES</u>		58 140 084,66
1. DF Courantes		58 007 495,25
- Dividendes		58 007 495,25
2. DF Non courantes		132 589,41
- Reprise Ecart de conversion passif		132 589,41
TOTAL	267 401 022,60	58 140 084,66
<u>IV. RESULTAT BRUT FISCAL</u>		209 260 937,94
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		209 260 937,94
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		
<u>V. RREPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)</u>		0,00
Exercice n-4 (2017)		
Exercice n-3 (2018)		
Exercice n-2 (2019)		
Exercice n-1 (2020)		
<u>VI. RESULTAT NET FISCAL</u>		
Bénéfice net fiscal (A - C)		209 260 937,94
ou déficit net fiscal (B)		
		0,00
<u>VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES</u>		0,00
<u>VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER</u>		0,00
Exercice n-4 (2017)		
Exercice n-3 (2018)		
Exercice n-2 (2019)		
Exercice n-1 (2020)		

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

Crowe pour identification

B. 13

**DETERMINATION DU RESULTAT
COURANT APRES IMPOTS**

Exercice arrêté au 31/12/21

I - DETERMINATION DU RESULTAT		MONTANT
Résultat d'après C.P.C	(+)	267 505 649,24
Réintégrations fiscales sur opérations courantes		4 676 926,31
Déductions sur opérations courantes	-	58 007 495,25
Résultat courant théoriquement imposable	(=)	214 175 080,30
Impôt théorique sur résultat courant (31%)-140.000	(-)	66 254 274,89
Résultat courant après impôts	(=)	201 251 374,35
II - INDICATION DU REGIME FISCAL ET DES AVANTAGES OCTROYES PAR LES CODES DES INVESTISSEMENTS OU PAR DES DISPOSITIONS LEGALES SPECIFIQUES		
NEANT		NEANT

Crowe pour identification

Tableau n° 12

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nature	Solde au début de l'exercice 1	Opérations comptables de l'exercice 2	Déclarations TVA de l'exercice 3	Solde fin d'exercice (1 + 2 - 3 = 4)
A. T.V.A. Facturée	207 613 728,30	983 096 965,19	958 681 260,60	232 029 432,89
B. T.V.A. Récupérable	325 299 970,74	952 680 357,68	894 695 175,93	383 285 152,49
* sur charges	325 299 970,74	952 680 357,68	894 695 175,93	383 285 152,49
* sur immobilisations				0,00
C. T.V.A. dûe ou crédit de T.V.A = (A - B)	-117 686 242,44	30 416 607,51	63 986 084,67	-151 255 719,60

Crowe pour identification

Tableau n° 13

ETAT DE REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Montant du Capital: 283 896 200,00 dhs

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Nom, prénom ou ou raison sociale des principaux associés (1) -1-		N°IF	N° CIN ou CE		Adresse	Nombre de titres		Valeur nominale de chaque action ou part sociale -5-	Montant du Capital		
Nom, prénom des principaux associés	Raison sociale des principaux associés		CIN	CE		Exercice Pécédent -3-	Exercice Actuel -4-		Souscrit -6-	Appelé -7-	Libéré -8-
	RETAIL HOLDING	3317172			RABAT	1 429 045	1 424 045	100,00	142 404 500,00	142 404 500,00	142 404 500,00
	SAHAM ASSURANCE (Ex CNIA SAADA)	1084025			CASA	201 884	189 645	100,00	18 964 500,00	18 964 500,00	18 964 500,00
	ALJIA HOLDING				CASA	100 000	90 000	100,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
	SALARIES				RABAT	883	40	100,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
	FLOTTANT				CASA	1 107 150	1 135 232	100,00	113 523 200,00	113 523 200,00	113 523 200,00
TOTAL A											
TOTAL						2 838 962	2 838 962		283 896 200,00	283 896 200,00	283 896 200,00

(1) Quant le nombre des associés est inférieur ou égal à 10, l'entreprise doit déclarer tous les participants au capital. Dans les autre cas, il y a lieu de ne mentionner que les principaux associés par ordre d'importance décroissante.

Crowe pour identification

Tableau n° 14

ETAT D'AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Montant		Montant
<u>A.Origine des résultats à affecter</u>		<u>B.Affectation des résultats</u>	
Décision du : (25-06-2021)		* Réserve légale	0,00
* Report à nouveau	146 983 529,42	* Autres réserves	0,00
* Résultats nets en instance d'affectation	0,00	* Tantièmes	0,00
* Résultat net de l'exercice	146 255 491,80	* Dividendes	170 000 000,00
* Prélèvements sur les réserves	0,00	* Autres affectations	0,00
* Autres prélèvements	0,00	* Report à nouveau	123 239 021,22
TOTAL A	293 239 021,22	TOTAL B	293 239 021,22

TOTAL A = TOTAL B

Crowe pour identification

C. 3

**RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE AU COURS DES TROIS
DERNIERS EXERCICES**

Exercice arrêté au 31/12/21

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICE 2019	EXERCICE 2020	EXERCICE 2021
SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE			
Capitaux propres plus capitaux assimilés moins immobilisations en non valeurs	1 334 165 591,25	1 269 889 292,69	1 254 780 649,34
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
Chiffres d'affaires hors taxes	4 852 242 121,82	5 614 460 005,98	6 009 035 872,12
Résultat avant impôts	240 648 252,41	180 966 637,80	252 492 136,87
Impôts sur les résultats	54 409 897,00	34 711 146,00	64 730 892,00
Bénéfices distribués	150 000 000,00	160 000 000,00	170 000 000,00
Résultats non distribués (mis en réserves)	186 238 355,41	146 255 491,80	187 761 244,87
RESULTAT PAR TITRE			
Résultat net action ou part sociale	65,60	51,52	66,14
Bénéfices distribués par action ou part sociale	52,84	56,36	59,88
PERSONNEL			
Montant des salaires bruts de l'exercice	245 773 490,44	271 748 371,29	296 991 565,27
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4722	4792	5288

Crowe pour identification

ETAT C4

TABLEAU DES OPERATIONS EN DEVISES COMPTABILISEES PENDANT L'EXERCICE

Désignation de l'entreprise : LABELVIE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

NATURE	Entrée Contre-valeur en DH	Sortie Contre-valeur en DH
* Financement permanent		
* Immobilisations brutes		29 112 794,93
* Rentrées sur immobilisations		
* Remboursement des dettes de financement		
* Produits	2 959 660,15	
* Charges		2 028 651,27
Total des entrées	2 959 660,15	
Total des sorties		31 141 446,20
Balances devises	28 181 786,05	-
Total	31 141 446,20	31 141 446,20

Crowe pour identification

C. 5

DATATION ET EVENEMENTS POSTERIEURS

I. DATATION

Exercice arrêté au 31/12/21

. Date de clôture (1)	31/12/2021
. Date d'établissement des états de synthèse (2)	03/03/2022
. Date de la déclaration rectificative	
(1) Justification en cas de changement de date de clôture de l'exercice	
(2) Justification en cas de dépassement du délai réglementaire de trois mois prévus pour l'élaboration des états de synthèse	

**II .EVENEMENTS NES POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE NON
RATTACHABLES A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LE 1ere COMMUNICATION
EXTERNE DES ETATS DE SYNTHESE**

Dates	Indications des événements

Crowe pour identification