

AOM INVEST SPA



Etats financiers

Exercice 2020

A.O.M. INVEST SPA

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF	Note	Brut 2020	Amort-Prov 20	Net 2020	Net 2019
ACTIFS NON COURANTS					
Ecart d'acquisition - Goodwill positif ou négatif					
Immobilisations incorporelles	4.1.1	149 000,00	75 750,00	73 250,00	139 133,33
Immobilisations corporelles	4.1.2	723 383 762,24	4 844 875,93	718 538 886,31	106 603 631,98
Terrains		74 000 000,00		74 000 000,00	64 468 760,00
Bâtiments		580 594 000,00	2 350,00	580 591 650,00	
Autres immobilisations corporelles		68 789 762,24	4 842 525,93	63 947 236,31	42 134 871,98
Immobilisations en concession					
Immobilisations encours					271 493 157,47
Immobilisations financières					
Titres mis en équivalence					
Autres participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres actifs financiers non courants					135 000,00
Impôts différés actif					
TOTAL ACTIF NON COURANT		723 532 762,24	4 920 625,93	718 612 136,31	378 370 922,78
ACTIF COURANT					
Stocks et encours	4.2.1	45 500,00		45 500,00	
Créances et emplois assimilés					
Clients	4.2.2	2 844 525,95	435 605,00	2 408 920,95	
Autres débiteurs	4.2.3	25 291 664,36		25 291 664,36	20 281 718,42
Impôts et assimilés	4.2.4	29 718 094,07		29 718 094,07	22 177 823,92
Autres créances et emplois assimilés					
Disponibilités et assimilés					
Placements et autres actifs financiers courants					
Trésorerie	4.2.5	4 600 968,65		4 600 968,65	9 762 492,23
TOTAL ACTIF COURANT		62 500 753,03	435 605,00	62 065 148,03	52 222 034,57
TOTAL GENERAL ACTIF		786 033 515,27	5 356 230,93	780 677 284,34	430 592 957,35



A.O.M. INVEST SPA

BILAN AU 31/12/2020

PASSIF	Note	Net 2020	Net 2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital Social		170 298 900,00	115 930 000,00
Primes d'émission		1 631 100,00	
Réserves		153 532,36	116 016,76
Ecart de réévaluation		287 530 618,47	
Résultat net		-3 893 162,03	750 312,06
Report à nouveau		3 481 434,09	2 768 637,63
Impact Résultant des corrections comptable		1 169 531,85	
TOTAL I	5.1.	460 371 954,74	119 564 966,45
PASSIFS NON COURANTS			
Emprunts et dettes financières		308 912 984,76	301 604 881,21
Impôts (différés et provisionnés)			
Autres dettes non courantes			
Provisions et produits constatés d'avance		270 000,00	
TOTAL PASSIFS NON COURANTS II	5.2.	309 182 984,76	301 604 881,21
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	5.3.1	7 167 225,14	5 559 911,37
Impôts	5.3.2	474 758,29	2 003 110,45
Autres dettes	5.3.3	3 480 361,41	1 860 087,87
Trésorerie Passif			
TOTAL PASSIFS COURANTS III		11 122 344,84	9 423 109,69
TOTAL GENERAL PASSIF		780 677 284,34	430 592 957,35



A.O.M. INVEST SPA

COMPTE DE RESULTATS

AU 31/12/2020

Libellé	Note	2020	2019
Chiffre d'affaires	6.1.2	7 690 266,57	6 935 504,20
Variation stocks produits finis et en-cours			
Production immobilisée		11 821 845,23	26 800 206,53
Subventions d'exploitation			
I - PRODUCTION DE L'EXERCICE		19 512 111,80	33 735 710,73
Achats consommés		6 920 439,90	13 611 096,92
Services extérieurs et autres consommations		3 374 011,63	8 003 365,20
II - CONSOMMATION DE L'EXERCICE	6.2.1	10 294 451,53	21 614 462,12
III-VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION (I - II)		9 217 660,27	12 121 248,61
Charges de personnel	6.2.2	8 343 089,96	8 805 641,66
Impôts, taxes et versements assimilés	6.2.3	774 608,87	203 880,30
IV- EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		99 961,44	3 111 726,65
Autres produits opérationnels		5 525,07	1 034,68
Autres charges opérationnelles	6.2.4	256 666,83	1 291 533,75
Dotations aux amortissements et aux provisions		3 741 981,71	899 962,55
Reprise sur pertes de valeur et provisions			
V- RESULTAT OPERATIONNEL		-3 893 162,03	921 265,03
Produits financiers			150 000,00
Charges financières			
VI- RESULTAT FINANCIER			150 000,00
VII- RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOTS (V + VI)		-3 893 162,03	1 071 265,03
Impôts exigibles sur résultats ordinaires			320 952,97
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires			
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES			
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES			
VIII- RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		-3 893 162,03	750 312,06
Eléments extraordinaires (produits) (à préciser)			
Eléments extraordinaires (charges) (à préciser)			
IX- RESULTAT EXTRAORDINAIRE			
X- RESULTAT NET DE L'EXERCICE		-3 893 162,03	750 312,06



A.O.M. INVEST SPA

BOUHANIFIA

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignation	Note	2020	2019
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
Encaissements reçus des clients		4 925 730,74	8 253 250,0
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel		-33 926 544,45	- 78 867 265,0
Intérêts et autres frais financiers payés		-94 998,38	- 94 555,0
Impôts sur les résultats payés			- 212 148,0
autres encaissements		-1 432 277,90	18 025 201,0
autres décaissements		-8 353 275,86	- 27 034 812,0
Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires		-38 881 365,85	- 79 930 330,0
Flux de trésorerie lié à des éléments extraordinaires (à préciser)			
Flux de trésorerie net provenant des activités opérationnelles (A)		- 38 881 365,85	- 79 930 330,0
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
Décaissements sur acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles		-29 440 562,60	- 971 928,0
Encaissements sur cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles			
Décaissements sur acquisition d'immobilisations financières			
Encaissements sur cessions d'immobilisations financières			1 000 000,0
Intérêts encaissés sur placements financiers			150 000,0
Dividendes et quote-part de résultats reçus			
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissement (B)		-29 440 562,60	178 071,0
Flux de trésorerie provenant des activités de financement			
Encaissements suite à l'émission d'actions			
Dividendes et autres distributions effectués			
Encaissements provenant d'emprunts		63 308 103,55	247 129 440,0
Remboursements d'emprunts ou d'autres dettes assimilées			- 185 173 943,0
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)		63 308 103,55	61 955 497,0
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi-liquidités			
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)		- 5 013 824,90	- 17 796 761,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de l'exercice		9 762 492,23	27 559 253,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de l'exercice		4 600 968,65	9 762 492,0
Variation de trésorerie de la période		-5 161 523,58	- 17 796 761,0



A.O.M. INVEST SPA

BOUHANIFIA

Tableau de Variation des Capitaux Propres

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignation	Note	Capital	Prime	Impact	Ecart de	Réserves	Total
		Social	d'émission	des correction	Réévaluation	et résultat	Capit
Solde au 31 décembre N-2		115 930 000				2 884 654	118 81
Changement de méthodes comptables				y			
Corrections d'erreurs significatives							
Réévaluation des immobilisations							
Dividendes payés							
Augmentation de capital							
Résultat net de l'exercice						750 312	750
Solde au 31 N-1		115 930 000				3 634 966	119 56
Réévaluation des immobilisations					287 530 618		287 53
Changement de méthodes comptables							
Corrections d'erreurs significatives				1 169 532			1 169
Dividendes payés							
Augmentation de capital		54 368 900	1631 100				56 000
Résultat net de l'exercice						-3 893 162	-3 893
Solde au 31 décembre N		170 298 900	1631 100	1 169 532	287 530 618	-258 196	460 37



C-Opinion sur les états financiers :

De ce qui précède, nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion

Compte-tenu des diligences que nous avons accomplies selon les recommandations de la profession, et sous réserves des observations et remarques émises, ci avant, nous nous estimons être en mesure de certifier que les comptes annuels de la SPA AOM INVEST, arrêtés au 31/12/2020 en actif et passif pour un montant de sept cent quatre-vingts millions six cent soixante-dix-sept mille deux cent quatre-vingt-quatre dinars et trente-quatre centimes (780.677.284,34DA), et un résultat déficitaire de trois millions huit cent quatre-vingt-treize mille cent soixante-deux dinars et trois centimes (-3.893.162,03DA) sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice, de la situation financière et du patrimoine de la société au 31/12/2020.

Le Commissaire aux Comptes

Fait à Mascara, le 11/04/2021

