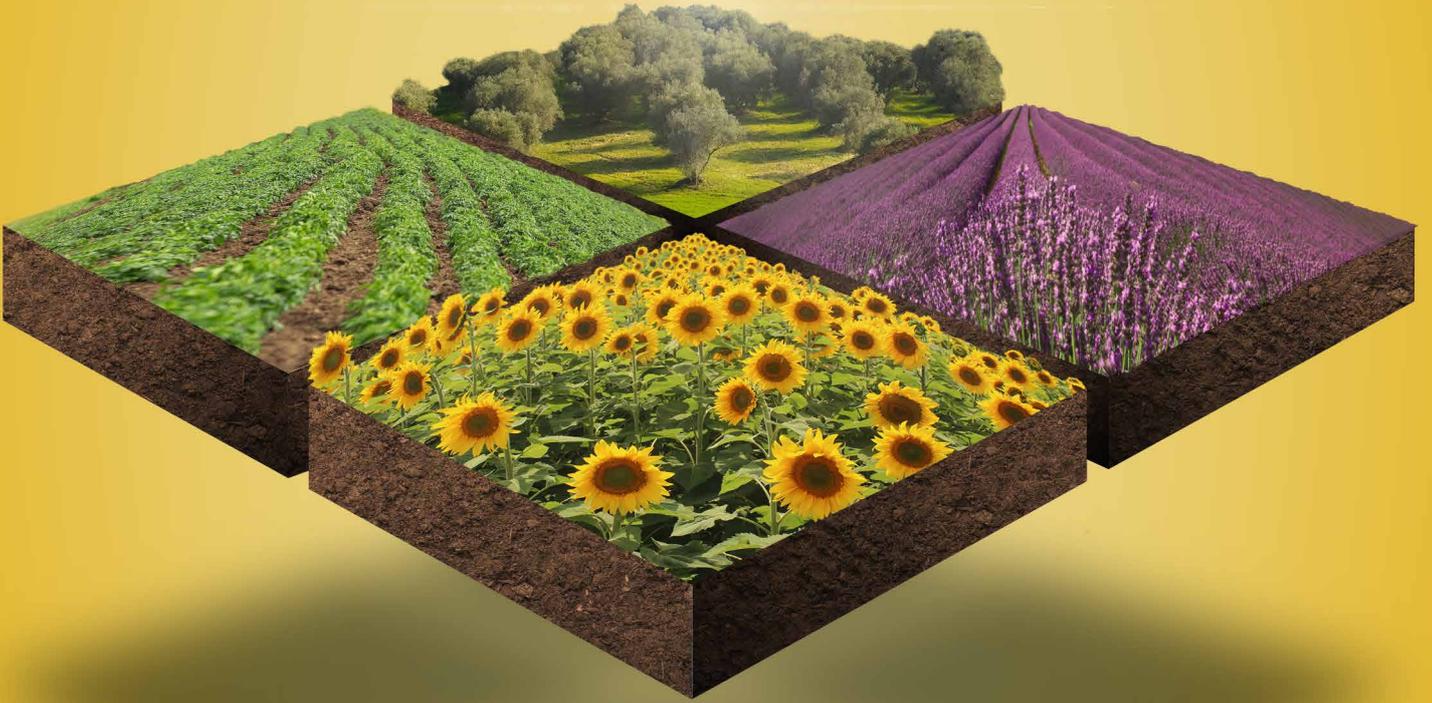




لوسیور کریستال
LESIEUR CRISTAL



RAPPORT DE
GESTION 2022

LESIEUR CRISTAL SA
Société anonyme au capital de 276.315.100 dirhams
Siège social : 1, Rue du Caporal Corbi – Casablanca
Registre de Commerce de Casablanca n°4171

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Nous vous avons convoqué en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément aux dispositions de la loi et des statuts pour vous rendre compte du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2022 de la société et soumettre à votre approbation le bilan et les états de synthèse dudit exercice.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été mis à votre disposition dans les délais légaux.

1. ENVIRONNEMENT ECONOMIQUE

L'année 2022 a connu un environnement marqué par une inflation inédite, entamée lors de la reprise post-Covid pour les matières premières, en particulier le soja. Les cours de l'huile brute de soja sont restés élevés tout au long de l'année 2021 et ont continué de grimper en début d'année 2022, atteignant des niveaux records en Mars/Avril, exacerbés par la tension croissante à la suite de la guerre dans la région Ukraine/Russie. Les huiles brutes de tournesol et de palme ont également connu une forte augmentation de prix avec des interruptions de disponibilité au cours du deuxième trimestre de l'année.

Par ailleurs, cette période a connu une augmentation significative des prix des hydrocarbures, du fret et des emballages, ce qui a eu un impact sur l'environnement économique dans son ensemble. Lesieur Cristal a su anticiper au premier semestre cette situation en prenant des positions longues et en s'adaptant pour réduire l'impact de ces augmentations de prix tout en garantissant la disponibilité permanente de ses produits. Cependant, cette conjoncture économique difficile a conduit à une contraction importante de la consommation de plusieurs produits, y compris les huiles.

Enfin, l'environnement économique a également été détérioré par les effets de la sécheresse. La campagne agricole a ainsi enregistré une réduction de la production de graines oléagineuses en 2022, ainsi qu'une baisse significative de la production oléicole.

2. FAITS MARQUANTS ET ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

• Faits marquants

La campagne agricole 2021/2022 a été marquée par une production perturbée par la sécheresse, ce qui a eu un impact négatif sur les cultures d'automne et d'hiver, en particulier la production de colza. Les pluies de mars 2022 ont toutefois, favorisé la culture du tournesol de printemps.

La production d'huile d'olive a également été significativement impactée par les températures élevées de l'été combinées à une pénurie d'eau.

Dans ce sillon, la question de la souveraineté alimentaire est devenue un enjeu central. La FOLEA et l'APFHM se sont mobilisées pour trouver des solutions concrètes visant à atténuer l'impact de l'inflation des matières premières. Une enquête sectorielle a été initiée dans le but de proposer une base factuelle, économique et sociale permettant d'engager un dialogue constructif avec les autorités de l'Agriculture en vue de conclure un nouveau Contrat Programme pour la Stratégie Génération Green.

Par ailleurs, Lesieur Cristal a adopté, au cours de l'année 2022, la Raison d'Être du groupe Avril "Servir la Terre". Cette décision témoigne de l'engagement de Lesieur Cristal à promouvoir une agriculture durable et respectueuse de l'environnement, à encourager les initiatives de préservation du climat, ainsi qu'à favoriser le développement des communautés locales.

• Activité de la société

Dans ce contexte difficile, Lesieur Cristal a pu assurer un approvisionnement continu de ses produits, délivrant ainsi une bonne performance volume lui permettant de préserver son portefeuille sur le marché.

Huile de table

Lesieur Cristal a réussi à maintenir sa part de marché des huiles de table à 48%, malgré un marché en baisse de 7.4%. Cette performance a été principalement portée par la marque Oléor en liaison avec la migration des consommateurs vers les produits de premier prix.

Savon Corporel

Lesieur Cristal enregistre une augmentation considérable de sa part de marché sur le savon corporel grâce au relancement de sa marque phare « Taous ». Cette réussite a été soutenue par une campagne marketing visant à accroître la notoriété de la marque, malgré des hausses de prix nécessaires pour compenser l'augmentation des coûts des matières premières.

Savon de ménage

Le marché des savons de ménage enregistre une baisse de 2%. Les prix de vente sur ce segment ont atteint un palier rendant la compétitivité difficile et poussant au transfert de la consommation vers les produits de premier prix.

	En %		
PDM	R 2021	R 2022	R22/R21
Huile de table	48	47,8	-0,2
Huile d'olive	25,4	21,8	-3,6
Savon corporel dur	69,1	70,6	1,5
Savon corporel liquide	29	20,4	-8,6
Savon de ménage dur	90,8	90,2	-0,6
Savon de ménage liquide	11,3	10,6	-0,7

3. INVESTISSEMENTS ENTREPRIS PAR LA SOCIÉTÉ

Les investissements consolidés à fin décembre 2022 s'élèvent 149 MDH. Cette année a été marquée par :

- › Le lancement du projet de la nouvelle ligne 1L visant à accroître la capacité de production et sécuriser la production.
- › Le rajeunissement des calibres 2L et 5L.
- › La modernisation de l'outil de raffinage de l'huile de palme.
- › Le démarrage de la production d'EL Kef liquide sur le site Ain Harrouda, après six années de fabrication en Turquie.
- › Le lancement du projet de centralisation de l'activité margarine sur le site Ain Harrouda.
- › Le développement de nouveaux calibres et formats pour Cristal Tunisie, et l'augmentation de la capacité de production de ce site en calibre 5L.
- › Le démarrage de la nouvelle unité de fabrication du savon à Dakar. Lesieur Cristal a ainsi délocalisé la production de 12 000 tonnes de savon par an chez sa filiale sénégalaise Oleosen.

4. ÉVÈNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLÔTURE DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

Rien à signaler

5. RESULTATS SOCIAUX

Les indicateurs sociaux de Lesieur Cristal au 31 Décembre 2022 se présentent comme suit :

En Mdh			
LESIEUR CRISTAL SA	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'affaires	4 415	5 986	36%
Résultat d'exploitation	263	504	92%
Résultat avant impôt	227	402	77%
Résultat Net	132	217	65%
Trésorerie	715	1 385	94%

- › Le chiffre d'affaires progresse en corrélation avec l'augmentation des prix des huiles de table.
- › Le résultat d'exploitation augmente en liaison avec l'amélioration des contributions grâce aux bonnes couvertures matière première.
- › L'excédent de trésorerie s'est nettement amélioré par rapport à l'année 2021, atteignant 1.385 MDH.

6 INFORMATIONS RELATIVES AUX DÉLAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de la loi n°32-10 relative aux délais de paiements, nous vous présentons ci-après le tableau de décomposition des dettes fournisseurs par échéance au 31 décembre 2022 :

en dirham	Montant des dettes fournisseurs à la clôture	Montant des dettes non échues	Montant des dettes échues			
			Dettes échues de moins de 30 jours	Dettes échues entre 31 et 60 jours	Dettes échues entre 61 et 90 jours	Dettes échues de plus 90 jours
2021	2 052 980 632,19	1 995 163 393,88	37 731 906,62	7 740 612,98	2 381 209,97	9 963 508,74
2022	3 107 713 660,67	3 023 875 848,47	1 888 520,08	10 289 890,60	2 219 213,61	69 440 187,91

7. SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

Les principaux indicateurs financiers sociaux se résument ainsi :

En Mdh		
LESIEUR CRISTAL SA	R 2021	R 2022
Capitaux propres et assimilés	1 759	1 868
Fonds de roulement	823	924
Besoin en fonds de roulement	185	-375
Endettement Net	-880	-1 346

8. PERSPECTIVES

Animée par sa mission d'assurer l'approvisionnement régulier du marché aux meilleures conditions économiques, Lesieur Cristal poursuivra sa stratégie d'efficacité opérationnelle afin d'atténuer l'impact de la volatilité du marché mondial des matières premières, aussi bien sur le pouvoir d'achat des consommateurs que sur les fondamentaux du Groupe.

Lesieur Cristal entamera en 2023 le déploiement de son nouveau plan stratégique à horizon 2027 avec comme priorités :

- a. Construire un amont agricole permettant de répondre aux enjeux de souveraineté alimentaire ;
- b. Consolider son positionnement d'acteur leader sur les huiles de table et les savons ;
- c. Développer des relais de croissance ;
- d. Poursuivre le développement du Groupe en Afrique ;
- e. Renforcer sa stratégie RSE en ligne avec les objectifs nationaux en matière de développement durable et conformément à sa raison d'être « Servir la terre ».

Cette ambitieuse stratégie de développement sera accompagnée par la poursuite du programme de transformation organisationnelle et culturelle du Groupe.

9. INFORMATIONS SUR LES RISQUES ET EVENEMENTS

Les principales matières premières utilisées par Lesieur Cristal sont sujettes à des fluctuations imprévisibles.

Ces fluctuations dépendent de :

- › Aléas climatiques qui affectent les régions clés de production pour le soja et le palme (Amérique Latine, Amérique du Nord, Asie) ;
- › Décisions gouvernementales concernant les stocks stratégiques ;
- › Evolution du prix des hydrocarbures ayant un impact sur les prix des bio-carburants.

Pour contrer ces risques, Lesieur Cristal a mis en place une série de mesures visant à renforcer sa gouvernance opérationnelle.

Ces mesures incluent une mise à jour de la Cartographie des Risques, un renforcement du dispositif de contrôle interne, une politique de couverture des matières premières, ainsi qu'une gestion prudente de ses finances, en particulier en ce qui concerne la trésorerie. Ces actions ont pour but de limiter la probabilité et l'impact des risques.

10. FILIALES ET PARTICIPATIONS

B4 TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION										
Raison sociale de la société émettrice	N° IF	Secteur d'activité	Capital social	Participation au capital en %	Prix d'acquisition global	Valeur nette comptable	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	
SCI YAM	0	IMMOBILIER	10 000,00	50,00	5 000,00	0,00	31/12/2022	-497 617,54	-32 908,87	0,00
D A M A	0	IMMOBILIER	4 000,00	98,75	217 250,00	217 250,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
C E L A C O	0	DISTRIBUTION	3 000 000,00	23,99	719 700,00	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
ASTRA MAROC	0	DIVERS	400 000,00	99,93	566 923,30	0,00	31/12/2022	-1 274 293,77	-134 072,52	0,00
FIREAL (C & F.)	0	DIVERS	4 000 000,00	99,96	19 420 445,71	19 420 445,71	31/12/2022	28 885 917,82	795 671,13	1 224 878,32
S O T R A N I	0	DIVERS	250 000,00	2,51	6 280,00	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
LA RAFFINERIE AFRICAINE	0	OLEAGINEUX	12 678 084,06	34,00	17 163 234,01	17 163 234,01	31/12/2022	37 894 945,98	8 615 028,87	76 263 944,12
CRISTAL TUNISIE	0	OLEAGINEUX	20 697 509,55	93,88	48 398 062,04	21 067 113,42	31/12/2022	22 440 470,47	1 264 787,00	432 411 128,56
STE D EXPLOITATION OLIVE	0	OLEOCULTURE	31 999 700,00	100,00	31 999 700,00	31 999 700,00	31/12/2022	37 786 516,35	-3 975 160,58	61 677 146,85
LES DOMAINES JAWHARA	0	OLEOCULTURE	32 000 000,00	100,00	32 000 000,00	32 000 000,00	31/12/2022	-745 205,59	15 663 976,31	47 459 065,77
GIOM	0	GIE - OLEAGINEUX	300 000,00	66,67	200 000,00	0,00	31/12/2022	-9 566 526,56	-7 041 443,24	36 049 913,02
LESIEUR CRISTAL COTE D IVOIRE	0	INDUSTRIEM	166 398,08	100,00	166 398,08	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
OLIVCO	0	OLEOCULTURE	100 000,00	100,00	5 000 000,00	5 000 000,00	31/12/2022	-22 140 805,69	3 907 083,43	17 996 276,01
LESIEUR CRISTAL INC	0	HUIILE D OLIVE	9 929 000,00	100,00	9 929 000,00	0,00	31/12/2022	1 216 633,41	364 431,40	0,00
INDUSALIM	0	MARGARINE	10 000 000,00	100,00	175 000 000,00	175 000 000,00	31/12/2022	57 868 002,71	57 868 002,71	174 274 946,49
TLC	0	DISTRIBUTION	3 000 000,00	100,00	3 000 000,00	0,00	31/12/2022	-9 127 040,63	0,00	0,00
C O S T O M A	0	OLEAGINEUX	5 400,00	0,00	1 082,00	1 082,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
C I C A V E T	0	PROVENDIERS	10 000,00	0,00	500,00	500,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
CITE III DES JEUNES	0	IMMOBILIER	1 598 000,00	0,00	4 505,00	4 505,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
H.S.M	0	DIVERS	2 760 000,00	0,00	359,10	359,10	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
S.G.A	0	DIVERS	0,00	0,00	100,00	100,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
DISTRA	0	DIVERS	127 936 000,00	0,00	1,00	1,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
O LEOR	0	OLEAGINEUX	20 250 000,00	100,00	90 000 000,00	44 121 631,77	31/12/2022	44 121 631,77	1 150 759,51	1 718 632,51
C O M A H A	0	OLEAGINEUX	21 000,00	49,05	9 984,00	0,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
S I K A F	0	OLEAGINEUX	300 000,00	99,90	499 624,43	0,00	30/9/2022	-4 474 372,05	-55 461,51	0,00
H.G.M.O	0	OLEAGINEUX	1 500 000,00	99,96	4 874 940,92	1 313 425,83	31/12/2022	1 313 951,41	37 252,16	56 703,05
S O P R O T A	0	PROVENDIERS	5 000 000,00	73,61	3 926 778,98	0,00	31/12/2022	-26 171 006,26	-1 193 392,27	0,00
S H O M	0	SAVONNERIE	100 000,00	99,70	9 310 687,78	9 310 687,78	31/12/2022	12 160 021,09	412 926,69	531 671,26
P O S A M A	0	PRODUITS MER	400 000,00	99,63	912 191,38	912 191,38	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
HAY EL HABAIB	0	IMMOBILIER	100 000,00	100,00	46 083 755,04	46 083 755,04	31/12/2022	56 545 006,48	582 026,76	868 715,64
CITE MNE SIDI OTHMANE	0	IMMOBILIER	1 097 660,00	0,24	2 630,00	2 630,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
CITE I DES JEUNES	0	IMMOBILIER	739 200,00	0,34	2 500,00	2 500,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
CITE II DES JEUNES	0	IMMOBILIER	1 458 000,00	0,69	14 500,00	14 500,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
S O C I C A	0	IMMOBILIER	956 760,00	2,25	13 605,00	13 605,00	31/12/2022	0,00	0,00	0,00
OLEOSEN	0	OLEAGINEUX	142 563 330,00	90,16	56 590 345,85	3 734 043,06	31/12/2022	-12 286 473,00	-84 945 799,00	471 248 798,00
Total			435 330 041,69	---	556 040 083,62	407 383 260,11				

11. ACTIVITES DES FILIALES

INDUSALIM

Année 2022 marquée par une hausse des prix de la matière première, atténuée par l'augmentation des prix de vente et une amélioration de la distribution après l'intégration de la margarine dans le portefeuille de distribution de Lesieur Cristal.

Le résultat net s'améliore en liaison avec un meilleur mix produit et une amélioration des marges grâce à l'augmentation des prix.

En Mdh

INDUSALIM	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	129	168	30%
Résultat d'exploitation	10	23	130%
Résultat Net	8	13	61%

FILIALES OLEICOLES

Résultat en progression grâce à une meilleure valorisation des huiles d'olives malgré une production en baisse pénalisée par les aléas climatiques.

En Mdh

SEO	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	72	58	-20%
Résultat d'exploitation	5	(2)	-129%
Résultat Net	2	(4)	-261%

DMJ	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	27	31	14%
Résultat d'exploitation	6	16	184%
Résultat Net	4	16	262%

OLIVCO	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	6	16	184%
Résultat d'exploitation	(3)	5	-243%
Résultat Net	(5)	4	-182%

CRISTAL TUNISIE

Résultats contrastés pour la filiale Cristal Tunisie. L'avance enregistrée en début d'année a été absorbée par une décision stratégique de maintenir les parts de marché au détriment des marges sur le dernier trimestre.

Le résultat net est pénalisé par un résultat financier dépassant les -6MDH en relation avec le renchérissement du coût de financement lié à la hausse des taux d'intérêt en Tunisie.

En Mdh

CRISTAL TUNISIE	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	215	382	78%
Résultat d'exploitation	11	9	-15%
Résultat Net	7	2	-68%

OLEOSEN

Année difficile pour Oleosen. Les résultats sont pénalisés par une crise interne cumulée à un retard sur les volumes et de faibles niveaux de marge.

En Mdh

OLEOSEN	R 2021	R 2022	R22/R21
Chiffre d'Affaires	412	455	10%
Résultat d'exploitation	3	(63)	-2285%
Résultat Net	(8)	(86)	938%

12. ACQUISITION DE FILIALES OU PRISES DE PARTICIPATION

Néant

13. ETAT DES AUTRES VALEURS MOBILIERES DETENUES EN PORTFEUILLE

En Mdh

VALEUR MOBI-LIÈRE	TYPE	VALEUR TOTALE AU 31/12/2022	PLUS OU MOINS VA-LUE POTENTIELLE
Divers OPCVM	OPCVM Trésorerie	1 336	-

14. PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS CONSOLIDES NORMES IFRS

En Mdh

	R 2022	R 2021	R22/R21
Chiffres d'affaires	6 897	4 863	42%
Résultat d'exploitation courant	463	309	50%
REX / CA	6,7%	6,4%	+0,3 pts
Résultat de l'ensemble consolidé	193	140	38%
Résultat net par groupe	206	140	47%

15. MANDATS DES ADMINISTRATEURS DANS D'AUTRES SOCIÉTÉS

Conformément aux dispositions de l'article 142 de la Loi, nous vous prions de trouver ci-après la liste des mandats des administrateurs dans d'autres conseils d'administration ou conseils de surveillance ainsi que leurs fonctions ou emplois principaux.

M. Khalid CHEDDADI & CIMR représentée par M. Khalid CHEDDADI

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
CIMR	Président Directeur Général
RAMICAL	Président Directeur Général
AKILAM	Président Directeur Général
SICAV ATTADAMOUN	Président Directeur Général
SICAV TRESO PLUS	Président Directeur Général
SICAV IDDKHAR	Président Directeur Général
SICAV AJIAL	Président Directeur Général
SICAV CIMR PREVOYANE	Président Directeur Général
IMC	Président du Conseil d'administration
AFMA	Administrateur
AKWA AFRICA	Administrateur
AL MADA HOLDING	Administrateur
A6 Immobilier	Administrateur
Atlas Hospitality Morocco	Administrateur
Auto Hall	Administrateur
Axa Assurances Maroc	Administrateur
Banque Populaire	Administrateur
Société des Boissons du Maroc	Administrateur
CFG Bank	Administrateur
CIH	Administrateur
Cosumar	Administrateur
EQDOM	Administrateur
Jorf fertilizers Company V	Administrateur
Lafarge Holcim Maroc	Administrateur
Olea Capital fund	Administrateur
Olea Trading	Administrateur
Olea Capital Sle Bertin	Administrateur
Olea Capital Société Centrale d'Exploitation	Administrateur
Olea Capital Sle I	Administrateur
Olea Capital Sle II	Administrateur
Olea Capital Sle III	Administrateur
Olea Capital	Administrateur
RISMA	Administrateur
SAPRESS	Administrateur
SOCHEPRESS	Administrateur
Société de sel de Mohammedia	Administrateur
SOMED	Administrateur
SONASID	Administrateur
Warak Press	Administrateur
UPLINES VENTURES	Administrateur
H. Parteners	Membre du Conseil de surveillance
LARBEL	Gérant
SICAV CIMR FONCIA	Gérant

M. Arnaud ROUSSEAU

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
AVRIL GESTION	Président du Conseil d'Administration et Administrateur Collège Producteurs, Président du Comité des Nominations
SOFIPROTEOL	Président du Conseil d'Administration et Administrateur, Président du Comité d'Engagement (PM)
AVRIL INDUSTRIE	Administrateur
SAIPOL	Administrateur
France OLEOPRO	Président

M. Antoine PREVOST

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
Prolein	Administrateur

MAMDA-MCMA, représentée par M. Hicham BELMRAH

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
BCP	Administrateur
Risma	Membre du Conseil de surveillance
Maghrebail	Administrateur
Sonamid	Administrateur
Cosumar	Président du Conseil d'administration
AL MADA	Administrateur
MAMDA	Président Directeur Général
MCMA	Président Directeur Général
MAC	Président du Directoire
CAM	Membre du Conseil de surveillance
SOMED	Administrateur
Afriquia SMDC	Administrateur
NSI	Administrateur
CAT	Administrateur
Resort Co	Administrateur
MAMDA RE	Administrateur Directeur Général
AKWA Africa	Administrateur
Ryad Ressort Developpement	Président du Conseil d'administration
UIR	Membre du Conseil de surveillance
OLEA CAPITAL	Président du Conseil d'administration
ODYSSEY INTERNATIONAL	Membre du Conseil de surveillance
OPCI EDUCAPITAL	Administrateur
YAMED EDUCATION	Administrateur
OPCI CDV Patrimoine	Administrateur
A6 IMMOBILIER	Administrateur
MASSIMISSA	Administrateur
AI MADA Venture Cap	Administrateur
MCR	Vice Président du Conseil
EURESA	Membre du Conseil de Gérance

M. Jean-Philippe PUIG

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
AVRIL	Gérant
AGRO INVEST	Membre & Président du Conseil de Surveillance
AVRIL PA	Président
AVRIL INDUSTRIE	Président & Administrateur
CAPAGRO	Membre & Président du Conseil de Surveillance
EXPUR	Président du Conseil d'Administration et Administrateur (jusqu'au 03.01.2023)
FINANCIERE SENIOR CINQUS	Administrateur
MATINES	Administrateur
OLEOLIV	Administrateur
OLEON NV	Président et Administrateur
OLEOSUD	Président & Administrateur
SAIPOL	Administrateur et Président (jusqu'au 13.12.2022) Administrateur (depuis le 13.12.2022)
SOFIPROTEOL	Directeur Général non Administrateur Représentant permanent membre Comité d'Engagements (PM)
SOFIPROTEOL CAPITAL 1	Président, Directeur Général
CONSTELLIUM	Administrateur Indépendant

M. Aymeric MONGEAU

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
AVRIL	Directeur Administratif et Financier du Groupe AVRIL (Contrat de travail)
AVRIL INDUSTRIE	Directeur Général
AVRIL POLE VEGETAL	Président
AVRIL SERVICES	Président
DIESTER INDUSTRIE INTERNATIONAL	Président
OLEOSUD	Directeur Général et Administrateur
PROLEA IMMOBILIER	Gérant
SAIPOL	Administrateur représentant permanent d'AVRIL POLE VEGETAL (jusqu'au 13.12.22)
SOFIPROTEOL CAPITAL I	Directeur Général Délégué
SOFIPROTEOL SA	Directeur Général Délégué

CMR représentée par M. Lotfi BOUJENDAR

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
Marsa Maroc	Membre du Conseil de surveillance
H. Partnes	Membre du Conseil de surveillance

OLEOSUD représentée par M. Philippe DHAMELINCOURT

Pas d'autre mandat en tant qu'administrateur dans une autre société.

LESIEUR

ENTITÉ	REPRÉSENTÉ PAR	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
ECCELLENZA ITALIANA	Marie SAGLIO	Président
GENERALE CONDIMENTAIRE ALGERIE SPA	Marie SAGLIO	Membre du conseil d'administration

Wafa ASSURANCE représentée par M. Mohamed Ramsès ARROUB

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
Wafa Assurance	Président Directeur Général
LA COMPAGNIE NOUVELLE D'ASSURANCE (ATTIJARI ASS. TUNISIE)	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
PANORAMA	Président Directeur Général
Wafa IMA Assistance	Président du Conseil d'Administration
Wafa Assurance VIE SENEGAL	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
Wafa Assurance Sénégal SA Non Vie	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
Wafa Assurance Vie CAMEROUN	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
PRO ASSUR S.A CAMEROUN	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
Wafa Assurance Vie CÔTE D'IVOIRE	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
Wafa Assurance SA CÔTE D'IVOIRE	Administrateur intuitu personae et représentant permanent Wafa Assurance (Administrateur)
Wafa Life Insurance Egypt	Président du Conseil d'Administration
A6 Immobilier	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
Inter Mutuelles Assistance	Représentant permanent Wafa Assurance au Conseil de Surveillance
Atlas Hospitality Maroc	Administrateur Intuitu personae
SUTA	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
SUCRUNION	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
MOROCCAN INFRASTRUCTURE FUND (MIF)	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
AKWA AFRICA	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
COSUMAR	Représentant permanent Wafa Assurance en qualité d'Administrateur
CIMR	Administrateur intuitu personae

M. Emmanuel MANICHON

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
AVRIL	Directeur Général des domaines Avril Grande Consommation et Avril Première Transformation & énergies renouvelables (contrat travail)
EXPUR	Président et Administrateur
LESIEUR	Président
LESIEUR GENERALE CONDIMENTAIRE	Président
OLEOLIV'	Président & Administrateur
OLEOSUD	Directeur Général & Administrateur
SAIPOL	Président et Administrateur
VIVEN PAILLE	Président
VIVEN PAILLE CAMARGUE	Président
FRANCE RIZ HOLDING	Président

Mme Marie De La ROCHE KERANDRAON

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
AVRIL	Directrice des Ressources Humaines du groupe AVRIL Membre du COMEX
AGRO INVEST	Membre du comité des rémunérations
LESIEUR GENERALE CONDIMENTAIRE	Présidente

Mme Habiba LAKLALECH

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
Crédit du Maroc	Membre du Conseil de surveillance

M. Fayçal ZITOUNI

ENTITÉ	ADMINISTRATEUR/EMPLOIS OU FONCTIONS
Société centrale des boissons gazeuses	Administrateur
Compagnie des boissons gazeuses du sud	Administrateur
Compagnie des boissons gazeuses du nord	Administrateur
Compagnie des boissons marocaines et internationales	Administrateur
Société des boissons de Mauritanie	Administrateur
Atlas Botling Company	Administrateur
SEVEN UP	Administrateur

16. PRESENTATION DES ETATS DE SYNTHESE

Les états de synthèse de l'exercice clos le 31 décembre 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au 31 décembre 2022, le périmètre de consolidation est composé des sociétés dont le détail figure dans les comptes consolidés qui vous sont présentés.

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes sociaux et consolidés qui vous sont présentés.

17. PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'approuver l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 comme suit :

Bénéfice net comptable 217 116 022.84 DH

(+) Report à nouveau des exercices antérieurs 422 907 256.64 DH

(=) Bénéfice distribuable 640 023 279.48 DH

(-) Dividendes proposés 124 341 795.00 DH

(=) Au compte report à nouveau : 515 681 484.48 DH

Le dividende à distribuer s'élèverait ainsi à 124 341 795.00 dirhams, soit 4.5 dirhams par action.

Le paiement sera effectué à partir du 05 Juillet selon les modalités prévues par la réglementation en vigueur.

18. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE 56 DE LA LOI 17-95

Vos commissaires aux comptes vous présenteront, conformément aux dispositions statutaires et légales, un rapport spécial sur les conventions réglementées conclues et/ou renouvelées par Lesieur Cristal au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Nous vous demandons d'approuver les termes et conclusions de ce rapport spécial ainsi que les conventions qui y sont mentionnées.

19. SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous informons que les mandats des Commissaires aux comptes Ernst & Young et Fidaroc Grant Thornton arrivent à expiration lors de la prochaine assemblée générale statuant sur les comptes 2022.

A cet effet, sur recommandation du comité audit, nous vous proposons de :

- Renouveler le mandat du cabinet Ernst & Young représenté par Monsieur ALLAM BERRADA Abdeslam pour les exercices 2023, 2024 et 2025.

- De nommer le cabinet Hdid représenté par Monsieur HDID Mohamed comme deuxième commissaire aux comptes pour les exercices 2023, 2024 et 2025.

20. SITUATION DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS

Nous souhaitons vous informer que tous les mandats des administrateurs de notre société sont en cours de validité.

Nous vous demandons de bien vouloir ratifier la cooptation en qualité d'administrateur de Monsieur Emmanuel MANICHON intervenue lors de la réunion du Conseil d'Administration du 12 décembre 2022, en remplacement de Madame Marie SAGLIO pour la durée restant à courir de son mandat soit jusqu'à l'Assemblée Générale annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026.

