

Communication financière Résultats semestriels 2012



	SEMESTRE AU 30-06-12			EXERCICE 2011
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	14 445 544,61	9 584 356,92	4 861 187,69	6 242 682,21
Frais préliminaires	-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	14 445 544,61	9 584 356,92	4 861 187,69	6 242 682,21
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	3 190 418,63	1 404 354,13	1 786 064,50	1 899 120,56
Immobilisations en recherche et développement	-	-	-	-
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	2 658 418,63	1 404 354,13	1 254 064,50	1 367 320,56
Fonds commercial	532 000,00	-	532 000,00	532 000,00
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	201 627 902,66	116 400 221,54	85 227 681,12	88 692 052,54
Terrains	10 000 681,50	-	10 000 681,50	10 000 681,50
Constructions	95 204 848,92	45 457 193,74	49 747 655,18	51 360 091,36
Installations techniques, matériel et outillage	89 152 230,94	65 378 045,56	23 774 185,38	25 519 509,96
Matériel transport	1 866 921,80	1 685 374,23	181 547,57	218 883,11
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	5 403 219,50	3 879 608,01	1 523 611,49	1 592 886,61
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	5 283 123,78	-	5 283 123,78	530 450,39
Prêts immobilisés	-	-	-	-
Autres créances financières	619 064,28	-	619 064,28	512 906,39
Titres de participation	4 664 059,50	-	4 664 059,50	17 544,00
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)	-	-	-	-
Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	224 546 989,68	127 388 932,59	97 158 057,09	97 364 505,70
ACTIF CIRCULANT				
ACTIF CIRCULANT (hors trésorerie)				
STOCK (F)	406 785 708,96	-	406 785 708,96	325 572 272,52
Marchandises	-	-	-	-
Matières et fournitures consommables	57 366 365,34	-	57 366 365,34	61 253 163,72
Produits en cours	349 419 343,62	-	349 419 343,62	264 319 108,80
Produits intermédiaires, et produits résiduels	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	384 685 542,28	22 685 413,30	362 000 128,98	348 760 531,11
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	4	-	273 650,54	-
Clients et comptes rattachés	332 366 376,05	22 685 413,30	309 680 962,75	295 413 751,16
Personnel	1 913 318,44	-	1 913 318,44	2 763 001,72
Etat	44 123 199,29	-	44 123 199,29	42 784 637,03
Comptes d'associés	-	-	-	-
Autres débiteurs	5 222 556,24	-	5 222 556,24	7 440 838,08
Comptes de régularité, Actif	1 060 092,26	-	1 060 092,26	84 662,58
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	-	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	125 802,27	-	125 802,27	146 261,53
(Éléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (F+G+H+I)	791 597 053,51	22 685 413,30	768 911 640,21	674 479 065,16
TRESORERIE				
TRESORERIE - ACTIF				
Chèques et valeurs à encaisser	-	-	-	-
Banque, trésorerie générale, chèques postaux	26 632 045,09	-	26 632 045,09	52 762 791,79
Caisse, régies d'avances et crédits	213 701,69	-	213 701,69	697 662,72
TOTAL III	26 845 746,78	-	26 845 746,78	53 460 454,51
TOTAL GENERAL I + II + III	1 042 989 789,97	150 074 345,89	892 915 444,08	825 304 025,37

	SEMESTRE AU 30-06-12		EXERCICE AU 31/12/2011
Bilan (passif)			
FINANCEMENT PERMANENT			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel	62 500 000,00	-	62 500 000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-	-
Capital appelé/déont versé	-	-	-
Primes d'émission, de fusion, d'apport	78 625 000,00	-	78 625 000,00
Ecart de réévaluation	-	-	-
Réserve légale	6 250 000,00	-	6 250 000,00
Autres réserves	-	-	-
Réserves d'investissements	2 000 000,00	-	2 000 000,00
Report à nouveau	50 740 977,25	-	43 384 877,29
Résultats nets en instance d'affectation	-	-	-
Résultat net	16 388 036,14	-	20 481 099,96
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	216 504 013,39		213 240 977,25
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)	97 137 443,44	-	39 025 645,10
Emprunts obligataires	-	-	-
Autres dettes de financement	97 137 443,44	-	39 025 645,10
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	-	-	-
Augmentation des créances immobilisées	-	-	-
Diminution des dettes de financement	-	-	-
Total (A+B+C+D+E)	313 641 456,83		252 266 622,35
PASSIF CIRCULANT (hors trésorerie)	(F)		
DETTES DU PASSIF CIRCULANT	375 532 130,32	-	424 345 927,26
Fournisseurs et comptes rattachés	137 358 822,46	-	232 626 837,67
Clients créditeurs, avances et acomptes	165 588 931,07	-	142 699 908,95
Personnel	129 170,00	-	121 840,00
Organismes sociaux	5 056 937,79	-	7 028 227,54
Etat	46 434 228,48	-	40 547 108,29
Comptes d'associés	13 625 000,00	-	-
Autres créanciers	7 318 500,52	-	1 322 049,81
Comptes de régularisation-passif	-	-	-
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	125 802,27	-	146 261,53
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (éléments circulants) (H)	731 930,80	-	5 513 495,43
TOTAL (F+G+H)	376 389 863,39		430 005 729,22
TRESORERIE			
TRESORERIE - PASSIF			
Crédits d'escompte	1 642 234,63	-	-
Crédits de trésorerie	43 402 500,00	-	10 000 000,00
Banques (soldes créditeurs)	157 839 389,23	-	133 031 673,80
TOTAL III	202 884 123,86	-	143 031 673,80
TOTAL GENERAL (I+II+III)	892 915 444,08		825 304 025,37

	OPERATIONS		Situation au 30/06/12	Situation au 30/06/11
	Progres au semestre 30/06/2012	Des exercices précédents	30/06/12	30/06/11
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises en l'état	-	-	-	-
Ventes des biens & services prod.	150 980 840,24	-	150 980 840,24	97 455 341,80
Chiffres d'affaires	150 980 840,24	-	150 980 840,24	97 455 341,80
Variation des stocks de produits	85 100 234,82	-	85 100 234,82	178 283 681,53
Immob. prod. p/ l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Autres produits d'exploitation	-	-	-	-
Reprises d'exploitation & transfert de charges	9 214 550,96	-	9 214 550,96	1 163 543,72
TOTAL I	245 295 626,02	-	245 295 626,02	276 902 567,05
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus(2) marchandises	115 271 232,27	-	115 271 232,27	124 998 542,71
Achats consommés(2) de matières et fournitures	39 332 760,33	4 552,00	39 337 312,33	59 066 202,10
Autres charges externes	812 715,43	-	812 715,43	463 296,15
Impôts & taxes	50 725 679,05	-	50 725 679,05	62 018 964,89
Charges de personnel	8 686 128,28	-	8 686 128,28	450 000,00
Autres charges d'exploitation	6 162 632,92	-	6 162 632,92	6 271 279,68
Dotations d'exploitation	220 991 148,28	4 552,00	220 995 700,28	253 268 285,73
TOTAL II	220 991 148,28	4 552,00	220 995 700,28	253 268 285,73
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	24 304 477,74	-	24 304 477,74	23 634 281,32
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-
Gains de change	5 883 827,80	-	5 883 827,80	618 782,71
Intérêts & autres produits financiers	-	-	-	-
Reprises financ. ; transf. de charges	146 261,53	-	146 261,53	73 037,78
TOTAL IV	6 030 089,33	-	6 030 089,33	691 820,49
V CHARGES FINANCIÈRES				
Charges d'intérêts	8 089 413,10	-	8 089 413,10	5 158 039,86
Pertes de change	87 909,50	-	87 909,50	121 176,67
Autres charges financières	-	-	-	-
Dotations financières	125 802,27	-	125 802,27	443 042,40
TOTAL V	8 303 124,87	-	8 303 124,87	5 722 260,93
VI RESULTAT FINANC. (IV - V)	-2 273 035,54	-	-2 273 035,54	-5 030 440,44
VII RESULTAT COURANT (III + VI)	22 031 442,20	-	22 031 442,20	18 603 840,88
VIII PRODUITS NON COURANT				
Produit des cessions d'immob.	-	-	-	-
Subventions d'équilibre	-	-	-	-
Reprises et subventions d'investis.	-	-	-	-
Autres produits non courant	-	-	-	-
Reprises non courantes transferts de charges	-	-	-	-
TOTAL VIII	-	-	-	49 795,71
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	-	-	-	-
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	1 282 598,06	-	1 282 598,06	3 860,61
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-	-	-
TOTAL IX	1 282 598,06	-	1 282 598,06	3 860,61
X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	-1 282 598,06	-	-1 282 598,06	45 935,10
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII + X)	20 748 844,14	-	20 748 844,14	18 649 775,98
XII IMPÔT SUR LES RESULTATS	4 356 256,00	-	4 356 256,00	6 133 402,00
XIII RESULTAT NET (XI - XII)	16 388 036,14	-	16 388 036,14	12 516 373,98
XIV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	251 125 715,35	-	251 125 715,35	277 644 183,25
XV TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	234 937 679,21	-	234 937 679,21	265 127 809,27
XVI RESULTAT NET (XIV - XV)	16 388 036,14	-	16 388 036,14	12 516 373,98

A. SAAIDI ET ASSOCIES
 Commissaires aux Comptes

FIDUMAC

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE

AU 30 JUIN 2012

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-21 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de DELATTRE LEVIVIER MAROC S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1^{er} janvier 2012 au 30 juin 2012. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 216 504 013,39 dont un bénéfice net de MAD 16 388 036,14, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société.

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession au Maroc relatives aux missions d'examen limité. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation intermédiaire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la société et des vérifications analytiques appliquées aux données financières ; il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation intermédiaire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société arrêtés au 30 juin 2012, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 21 septembre 2012.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaidi & Associés
A. SAAIDI ET ASSOCIES
 Commissaires aux Comptes
 Nawfal AMAR
 Associé

FIDUMAC
 Mohamed TOUHENI
 Associé