

COMPTES SOCIAUX

Bilan (actif) and Bilan (passif) tables showing financial data for EXERCICE 2017 and EXERCICE 2016. Includes categories like ACTIF IMMOBILISE, ACTIF CIRCULANT, TRESORERIE, FINANCEMENT PERMANENT, and PASSIF CIRCULANT.

Compte de produits et charges (HT) table showing revenue and expense details for EXERCICE 2017 and EXERCICE 2016. Includes categories like PRODUITS D'EXPLOITATION, CHARGES D'EXPLOITATION, CHARGES FINANCIERES, etc.

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.) Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017. Table showing management balance sheet details.

II - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.) Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017. Table showing autofinancing capacity details.

Tableau de financement de l'exercice Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017. Table showing financing statement details.

Tableau de financement de l'exercice Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017. Table showing financing statement details with variations.

Verifications et informations spécifiques section with logos for Grant Thornton and FIDUMAC, and a detailed audit report text.



COMPTES SOCIAUX

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIÈRES

NATURE	MONTANT BRUT DÉBUT EXERCICE	AUGMENTATION			DIMINUTION		MONTANT BRUT FIN EXERCICE
		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle-même	Virement	Virement	Retrait	
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	17 473 723,66	605 023,29	0,00	0,00	0,00	0,00	18 078 746,95
Frais préliminaires							0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	17 473 723,66	605 023,29					18 078 746,95
Primes de remboursement obligations							0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 810 602,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 810 602,76
Immobilisation en recherche et développement							0,00
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	3 278 602,76						3 278 602,76
Fonds commercial	532 000,00						532 000,00
Autres immobilisations incorporelles							0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	387 994 652,34	6 091 972,28	0,00	0,00	0,00	49 306,03	394 039 318,59
Terrains	10 000 681,50						10 000 681,50
Constructions	264 958 158,11	856 325,16					265 814 483,27
Installations techniques, matériel et outillage	105 198 376,00	2 443 687,43					107 642 063,43
Matériel de transport	1 855 169,07	67 631,08					1 922 800,15
Mobilier, matériel de bureau et aménagement	5 934 961,63	399 902,90					6 334 864,53
Autres immobilisations corporelles Informatique							0,00
Immobilisations corporelles en cours	49 306,03	2 324 425,71				49 306,03	2 324 425,71
Matériel informatique							0,00

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

RAISON SOCIALE DE LA SOCIÉTÉ ÉMETTRICE	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital en % 3	Prix d'acquisition global 4	Valeur comptable nette 5	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au C.P. de l'exercice 9
						Date de clôture 6	Situation nette 7	Résultat net 8	
DLM SÉNÉGAL	Construction métallique	17 544,00	100,00%	17 544,00	17 544,00	31-12-2017	13 851 203,27	2 402 552,85	Néant
DELATTRE général de mécanique	atelier mécanique	3 500 000,00	50,10%	4 646 515,50	4 646 515,50	31-12-2017	8 626 912,21	305 847,21	Néant
TMM	ingénierie et gestion de projet	500 000,00	50,00%	250 500,00	250 500,00	31-12-2017	680 597,24	178 365,89	Néant
GEMA CONSTRUCTION	Construction métallique	6 140 350,80	51,00%	28 686 225,00	28 686 225,00	31-12-2017	40 680 628,42	8 230 014,68	Néant
LEMCO	Construction métallique	87 719,30	51,00%	87 719,30	87 719,30	31-12-2017	447 873,89	889 725,53	Néant
EMPI	Bureau d'études	100 000,00	51,00%	51 000,00	51 000,00	31-12-2017	478 826,00	-143 897,01	Néant
ENR		500 000,00	60,00%	300 000,00	300 000,00	31-12-2017	-420 214,56	-920 214,56	Néant
		10 845 614,10		34 039 503,80	33 951 784,50		64 365 826,47	10 942 394,59	0,00

TABLEAU DES PROVISIONS

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								-
2. Provisions réglementées								-
3. Provisions durables pour risques et charges								-
SOUS TOTAL (A)	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	12 519 390,28	3 620 791,00				1 571 275,09		14 568 906,19
5. Autres provisions pour risques et charges	505 795,70		552 575,16			505 795,70		552 575,16
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								-
SOUS TOTAL (B)	13 025 185,98	3 620 791,00	552 575,16		1 571 275,09	2 077 070,79		15 121 481,35
	13 025 185,98	3 620 791,00	552 575,16		1 571 275,09	2 077 070,79		15 121 481,35

TABLEAU DES DETTES

DETTE	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus de 1 an	Moins de 1 an	Échues et non payées	Montant en devise	Montants vis-à-vis de l'état et organismes publics	Montants vis-à-vis des entreprises liées	Montants représentés par effets
DE FINANCEMENT	132 889 409,66	82 224 907,35	50 644 502,31					
Emprunts obligataires								
Autres dettes de financement	132 889 409,66	82 224 907,35	50 644 502,31					
DU PASSIF CIRCULANT	916 459 136,18	10 840 664,41	905 618 471,77		42 832 074,65	120 747 661,98	15 682 782,03	154 480 466,70
Fournisseurs et comptes rattachés	334 072 834,09		334 072 834,09		41 136 689,11		15 682 782,03	154 480 466,70
Clients créanciers, avances et acomptes	442 987 954,88		442 987 954,88					
Personnel	470 365,02		470 365,02					
Organismes sociaux	14 258 483,28		14 258 483,28		1 695 385,54		12 563 097,74	
État	108 184 564,24		108 184 564,24				108 184 564,24	
Comptes d'associés	11 239 664,41	10 840 664,41	399 000,00					
Autres créanciers	896 776,26		896 776,26					
Comptes de régularisation - Passif	4 348 494,00		4 348 494,00					

*Dettes à diminuer de 442 987 954,88 DH qui correspondent à des travaux réalisés et facturés non encore inscrit en chiffres d'affaires

TABLEAU DES CRÉANCES

CRÉANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus de 1 an	Moins de 1 an	Échues et non recouvrées	Montant en devise	Montants sur l'état et organismes publics	Montants sur les entreprises liées	Montants représentés par effets
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	740 643,77	-	740 643,77					
Prêts immobilisés								
Autres créances financières	740 643,77		740 643,77					
DE L'ACTIF CIRCULANTS	568 977 062,10	53 830 492,03	463 173 667,26	0,00	3 192 406,66	48 791 662,39	5 639 839,70	9 415 113,89
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	31 972 902,81		31 972 902,81					
Clients et comptes rattachés	455 423 932,73	45 646 108,77	409 777 823,96		3 192 406,66		5 639 839,70	9 415 113,89
Personnel	2 483 787,91		2 483 787,91					
État	48 259 386,39		48 259 386,39				48 259 386,39	
Comptes d'associés	8 184 383,26	8 184 383,26						
Autres débiteurs	1 706 455,07		1 706 455,07				532 276,00	
Comptes de régularisation - Actif	946 213,93		946 213,93					

A2 : ÉTAT DES DÉROGATIONS

INDICATIONS DES DÉROGATIONS	JUSTIFICATION DES DÉROGATIONS	INFLUENCE DES DÉROGATIONS SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES RÉSULTATS
I. Dérogations aux principes comptables fondamentaux	NÉANT	NÉANT
II. Dérogations aux méthodes d'évaluation	NÉANT	NÉANT
III. Dérogations aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèse	NÉANT	NÉANT

A3 : ÉTAT DES CHANGEMENTS DES MÉTHODES

NATURES DES CHANGEMENTS	JUSTIFICATION DU CHANGEMENTS	INFLUENCE SUR LE PATRIMOINE LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES RÉSULTATS
I. Changements affectant les méthodes d'évaluation Changement de méthode de comptabilisation du chiffre d'affaire de l'achèvement à l'avancement sur les contrats conclus à partir de janvier 2016	Ce changement permet d'appréhender le résultat des projets au fur et à mesure de leurs réalisations. Harmonisation de la méthode de comptabilisation du chiffre d'affaire avec ceux des sociétés du groupe	
II. Changements affectant les règles de présentation	Néant	

B8 : TABLEAU DES SÛRETÉS RÉELLES DONNÉES REÇUES

TIERS CRÉDITEURS OU TIERS DÉBITEURS	Montant couvert par la sûreté	Nature	Date et lieu d'inscription	Objet	Valeur nette de la sûreté donnée à la date de clôture
Sûretés données	30 000 000,00	hypothèque	27/06/12	BANQUES	
Sûretés données	60 000 000,00	hypothèque	31/12/16	BANQUES	
Sûretés données	18 018 300,00	hypothèque	28/02/17	BANQUES	
Sûretés reçues					

B9 : ENGAGEMENTS FINANCIERS REÇUS OU DONNÉS HORS OPÉRATIONS CRÉDIT-BAIL

ENGAGEMENTS DONNÉS	MONTANTS EXERCICE	MONTANTS EXERCICE PRÉCÉDENT
Cautions et marchés Engagements en matière de pensions de retraites et obligations similaires Autres engagements donnés	616 151 016,14	732 637 130,28
TOTAL (1)	616 151 016,14	732 637 130,28
ENGAGEMENTS REÇUS	NÉANT	

B2BIS - TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

NATURE	Cumul début de l'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	12 444 952,55	2 313 800,09	0,00	14 758 752,64
Frais préliminaires				0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 444 952,55	2 313 800,09		14 758 752,64
Primes de remboursement des obligations				0,00
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS (Ajout)				0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 375 485,51	180 185,00	0,00	2 555 670,51
Immobilisation en recherche et développement				0,00
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	2 375 485,51	180 185,00		2 555 670,51
Fonds commercial				0,00
Autres immobilisations incorporelles				0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	159 233 227,33	18 502 940,53	0,00	177 736 167,86
Terrains				0,00
Constructions	65 137 343,73	13 330 949,95		78 468 293,68
Installations techniques, matériel et outillage	88 280 872,03	4 689 701,01		92 970 573,04
Matériel de transport	1 710 548,46	73 975,12		1 784 523,58
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	4 104 463,11	408 314,45		4 512 777,56
Autres immobilisations corporelles				0,00
Immobilisations corporelles en cours				0,00