

# SITUATION PROVISOIRE

## Au 30 Juin 2016

Le Conseil d'Administration de la société Dyar Al Mansour, filiale de la CGI – Groupe CDG, s'est réuni le 23 septembre 2016, sous la présidence de Monsieur Khadir LAMRINI, pour examiner l'activité et les résultats sociaux du premier semestre 2016, ainsi que des points divers à l'ordre du jour. La situation provisoire de la société fait ressortir, à fin juin 2016, un chiffre d'affaires de 208 MDH et un résultat net de -11,7 MDH.

Libellé	Chiffres (en KMAD)			
	EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2016			EX. CLOS 31/12/15
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
<b>IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)</b>	<b>7 647</b>	<b>6 408</b>	<b>1 240</b>	<b>1 521</b>
Frais préliminaires	5 665	4 705	960	1 149
Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 982	1 703	279	372
Primes de remboursement des obligations				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>	<b>8 236</b>	<b>4 599</b>	<b>3 637</b>	<b>4 107</b>
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	8 236	4 599	3 637	4 107
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				656
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>27 682</b>	<b>13 668</b>	<b>14 015</b>	<b>14 132</b>
Terrains	1 358		1 358	1 378
Constructions	7 969	3 528	4 442	4 614
Installations techniques, matériel et outillage	1 485	1 062	423	535
Matériel de transport	34	34	-	-
Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	13 529	8 964	4 565	5 039
Autres immobilisations corporelles	122	81	41	49
Immobilisations corporelles en cours	3 186		3 186	2 517
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>	<b>357</b>	<b>-</b>	<b>357</b>	<b>357</b>
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	357		357	357
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)</b>				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de finance				
<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>43 922</b>	<b>24 675</b>	<b>19 248</b>	<b>20 117</b>
<b>STOCKS (F)</b>	<b>2 007 741</b>	<b>29 632</b>	<b>1 978 109</b>	<b>2 008 893</b>
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours	1 407 655	15 597	1 392 058	1 250 331
Produits interm. et produits resid.				
Produits finis	600 086	14 035	586 052	758 562
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>536 253</b>	<b>12 617</b>	<b>523 636</b>	<b>615 387</b>
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	56 704		56 704	82 883
Clients et comptes rattachés	27 892	317	27 575	31 311
Personnel	7		7	18
Etat	279 926		279 926	284 931
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	171 513	12 300	159 213	216 032
Compte de régularisation actif	212		212	213
<b>TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (H)</b>				
<b>ECART DE CONVERSION - ACTIF (I)</b>				
<b>TOTAL II (F+G+H+I)</b>	<b>2 543 994</b>	<b>42 249</b>	<b>2 501 745</b>	<b>2 624 280</b>
<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>56 546</b>	<b>-</b>	<b>56 546</b>	<b>56 514</b>
Chèques et valeurs à encaisser	16 246		16 246	47 598
Banques, T.G & CP	7 308		7 308	8 908
Banques (soldes débiteurs)	32 967		32 967	
Caisses, régies d'avances et accreditifs	25		25	8
<b>TOTAL III</b>	<b>56 546</b>		<b>56 546</b>	<b>56 514</b>
<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>2 644 463</b>	<b>66 924</b>	<b>2 577 539</b>	<b>2 700 911</b>

Libellé	Chiffres (en KMAD)	
	EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2016	EX. CLOS AU 31/12/15
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
Capital social ou personnel (1)	530 000	530 000
Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé dont vers...		
Moins : Capital appelé		
Moins : Dont versé		
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de reévaluation		
Reserve legale	12 575	11 217
Autres reserves		
Report à nouveau	123 379	97 582
Resultat net de l'exercice	- 11 745	27 155
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)</b>	<b>654 208</b>	<b>665 954</b>
<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>DETTES DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>614 716</b>	<b>509 400</b>
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	614 716	509 400
<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</b>		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques		
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
<b>TOTAL I (A+B+C+D+E)</b>	<b>1 268 924</b>	<b>1 175 354</b>
<b>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>1 197 389</b>	<b>1 307 887</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	454 569	556 841
Clients créditeurs, avances et acomptes	340 772	337 162
Personnel	4 186	9 761
Organismes sociaux	603	585
Etat	35 531	47 205
Comptes d'associés	261 615	261 615
Autres créances	58 814	50 010
Comptes de régularisation - passif	41 298	44 708
<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>	<b>44 234</b>	<b>36 079</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H) (Elements circulants)</b>		
<b>TOTAL II (F+G+H)</b>	<b>1 241 623</b>	<b>1 343 966</b>
<b>TRESORERIE PASSIF</b>		
Credits d'escompte		
Credit de trésorerie	20 000	135 190
Banques (soldes créditeurs)	46 992	46 402
<b>TOTAL III</b>	<b>66 992</b>	<b>181 592</b>
<b>TOTAL I+II+III</b>	<b>2 577 539</b>	<b>2 700 911</b>

Libellé	Chiffres (en KMAD)			
	Propres à l'exercice 1	OPERATIONS		Totaux au 30 Juin 2015
		Concernant les exercices précédents 2	Totaux au 30 Juin 2016	
<b>I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services produits	208 494		208 494	121 489
Variation de stock de produits	- 62 297		- 62 297	289 519
Immobilisations produites pour l'Espe p/elle-même				
Subvention d'exploitation				100
Autres produits d'exploitation	3 758		3 758	2 542
Reprises d'exploitation; transfert de charges	20 107		20 107	15 513
<b>TOTAL I</b>	<b>170 062</b>	<b>-</b>	<b>170 062</b>	<b>429 162</b>
<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats revendus de marchandises				
Achat consommables de matières et de fournitures	136 055		136 055	394 309
Autres charges externes	6 091	50	6 141	6 172
Impôts et taxes	581		581	406
Charges de personnel	23 389	253	23 642	22 573
Autres charges d'exploitation		320	320	0
Dotations d'exploitation	12 619		12 619	2 176
<b>TOTAL II</b>	<b>178 735</b>	<b>622</b>	<b>179 357</b>	<b>425 636</b>
<b>III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>- 9 295</b>	<b>3 526</b>
<b>IV PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change				
Intérêts et autres produits financiers	16		16	3
Reprises financières; transfert de charges	22 521		22 521	29 040
<b>TOTAL IV</b>	<b>22 536</b>		<b>22 536</b>	<b>29 043</b>
<b>V CHARGES FINANCIERES</b>				
Charges d'intérêts	25 206		25 206	29 043
Pertes de changes				
Autres charges financières				
Dotations financières				
<b>TOTAL V</b>	<b>25 206</b>	<b>-</b>	<b>25 206</b>	<b>29 043</b>
<b>VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)</b>			<b>- 2 670</b>	<b>0</b>
<b>VII RESULTAT COURANT (III - VI)</b>			<b>- 11 965</b>	<b>3 527</b>
<b>VIII PRODUITS NON COURANTS</b>				
Produits des cessions d'immobilisations	246		246	175
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	343		343	265
Reprises non courantes; transferts de charges				
<b>TOTAL VIII</b>	<b>589</b>	<b>-</b>	<b>589</b>	<b>440</b>
<b>IX CHARGES NON COURANTES</b>				
Valeurs nettes d'amort. des Immo cédées	87		87	68
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	59		59	17
Dotations non courantes aux amortiss. et provision				
<b>TOTAL IX</b>	<b>146</b>		<b>146</b>	<b>85</b>
<b>X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)</b>			<b>443</b>	<b>354</b>
<b>XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)</b>			<b>- 11 521</b>	<b>3 881</b>
<b>XII IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	<b>224</b>		<b>224</b>	<b>292</b>
<b>XIII RESULTAT NET (XI - XII)</b>			<b>- 11 745</b>	<b>3 589</b>

