



— Des projets pour la vie —

COMPTES SOCIAUX

AU 31 DÉCEMBRE 2016

Le Conseil d'Administration de la société Dyar Al Mansour - Groupe CDG - s'est réuni le 20 mars 2017 sous la présidence de Monsieur Mohamed HAFNAOUI pour examiner l'activité et les résultats sociaux de l'exercice 2016 ainsi que divers points inscrits à l'ordre du jour. La société fait ressortir, à fin décembre 2016, un chiffre d'affaires de 327 MDH et un résultat net de -81 MDH.

Libellé	Chiffres (en KMAD)			
	EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016			EX. PRECEDENT
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)	7 647	6 689	958	1 521
Frais préliminaires	5 665	4 893	772	1 149
Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 982	1 796	186	372
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	9 291	5 494	3 797	4 107
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	9 291	5 494	3 797	4 107
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	26 618	14 732	11 886	14 132
Terrains	1 343		1 343	1 378
Constructions	7 869	3 699	4 170	4 614
Installations techniques, matériel et outillage	1 494	1 175	319	535
Matériel de transport	34	34	-	-
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	13 600	9 735	3 865	5 039
Autres immobilisations corporelles	122	88	33	49
Immobilisations corporelles en cours	2 155		2 155	2 517
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	357	-	357	357
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	357		357	357
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de finance				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	43 913	26 915	16 998	20 117
STOCKS (F)	2 004 442	47 801	1 956 640	2 008 893
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours	1 506 564	34 464	1 472 100	1 250 331
Produits interm. et produits resid.				
Produits finis	497 877	13 337	484 540	758 562
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	443 381	13 730	429 651	615 387
Fournis. débiteurs, avances et acomptes	41 893		41 893	82 883
Clients et comptes rattachés	10 163	1 430	8 733	31 311
Personnel	15		15	18
Etat	261 086		261 086	284 931
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	130 208	12 300	117 908	216 032
Compte de régularisation actif	15		15	213
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (H)				
ECART DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	2 447 822	61 531	2 386 291	2 624 280
TRESORERIE - ACTIF	51 154	-	51 154	56 514
Chèques et valeurs à encaisser	1 425		1 425	47 598
Banques, T.G & CP	49 728		49 728	8 908
Caisse, régies d'avances et accréditifs	1		1	8
TOTAL III	51 154	-	51 154	56 514
TOTAL GENERAL I+II+III	2 542 889	88 446	2 454 443	2 700 911

Libellé	Chiffres (en KMAD)	
	EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016	EX. PRECEDENT
CAPITAUX PROPRES		
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 reevaluation		
Reserve legale	12 575	11 217
Autres reserves		
Report à nouveau (2)	123 379	97 582
Resultat net de l'exercice (2)	-81 140	27 155
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	584 814	665 954
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (Ajout) -		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	633 698	509 400
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	633 698	509 400
DETTES DE FINANCEMENT (Ajout) -		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 218 512	1 175 354
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	1 135 448	1 307 887
Fournisseurs et comptes rattachés	407 256	556 841
Clients créditeurs, avances et acomptes	344 391	337 162
Personnel	9 484	9 761
Organismes sociaux	1 154	585
Etat	29 024	47 205
Comptes d'associés	261 615	261 615
Autres créances	40 196	50 010
Comptes de régularisation - passif	42 327	44 708
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	46 650	36 079
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) Elements circulants)		
TOTAL II (F+G+H+I)	1 182 098	1 343 966
TRESORERIE PASSIF		
Credits d'escompte		
Credit de trésorerie	50 000	135 190
Banques (soldes créditeurs)	3 833	46 402
TOTAL III	53 833	181 592
TOTAL GENERAL I+II+III	2 454 443	2 700 911

Libellé	Chiffres (en KMAD)			
	OPERATIONS		Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2	Totaux de L'exercice Précédent 4
	Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services produits	327 802	-1 195	326 607	607 451
Variation de stock de produits	-69 226		-69 226	-163 295
I Immobilisations produites pour l'Espe p/elle-même				
Subvention d'exploitation	250		250	350
Autres produits d'exploitation	109		109	5 704
Reprises d'exploitation; transfert de charges	32 667		32 667	53 297
TOTAL I	291 602	-1 195	290 407	503 508
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises				
Achat consommables de matières et de fournitures	243 727		243 727	400 202
Autres charges externes	18 842	443	19 285	13 777
II Impôts et taxes	1 334		1 334	1 096
Charges de personnel	41 122	253	41 374	43 533
Autres charges d'exploitation		320	320	0
Dotations d'exploitation	4 199		4 199	13 806
TOTAL II	346 944	1 015	347 959	472 414
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-57 552	31 094
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change				4
IV Intérêts et autres produits financiers	16		16	3
Reprises financières; transfert de charges	24 152		24 152	54 969
TOTAL IV	24 168		24 168	54 975
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	54 335		54 335	57 673
Pertes de changes	0		0	2
Autres charges financières				
Dotations financières				
TOTAL V	54 335		54 335	57 674
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-30 167	-2 699
VII RESULTAT COURANT (III - VI)			-87 719	28 394
PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations	430		430	412
Subventions d'équilibre				
VIII Reprises sur subventions d'investissement	6 852		6 878	527
Autres produits non courants				
Reprises non courantes; transferts de charges				
TOTAL VIII	7 282	26	7 308	940
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amort. des Immo cédées	147		147	167
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	98		98	343
Dotations non courantes aux amortiss. et provision				
TOTAL IX	244		244	510
X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			7 064	429
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			-80 655	28 824
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	485		485	1 669
XIII RESULTAT NET (XI - XII)			-81 140	27 155



Dyar Al Mansour, S.A, à Conseil d'Administration
42, Avenue Alaouiye, Rabat, Tél : 05 37 21 69 69 - Fax : 05 37 20 48 98
Capital Social : 530 000 000 DH - ICE: 001431522000011
R.C. Rabat N° 20 646 - Patente : 251 12 556 - I.F. : 033 00 602

www.dyaramansour.ma