

COMMUNICATION FINANCIÈRE

Comptes au 30 juin 2016

Comptes Sociaux



Bilan au 30 juin 2016

ACTIF	SITUATION au 30/06/16		EXERCICE PRECEDENT au 31/12/15	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	32 707 896,97	17 524 225,86	15 183 671,11	13 220 935,81
Frais Préliminaires	811 918,81	568 343,17	243 575,64	324 767,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices	31 895 978,16	16 955 882,69	14 940 095,47	12 896 168,29
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	7 411 000,51	4 627 401,80	2 783 598,71	3 261 837,04
Immobilisations en recherche et développement	-	-	-	-
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	172 584,93	-	172 584,93	172 584,93
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	7 238 415,58	4 627 401,80	2 611 013,78	3 089 252,11
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	156 573 550,40	52 901 743,71	103 671 806,69	99 630 764,74
Terrains	3 649 820,82	-	3 649 820,82	3 649 820,82
Constructions	94 383 559,62	24 395 449,03	69 988 110,59	72 347 699,60
Installations, techniques, matériel et outillage	5 541 645,68	4 174 660,08	1 366 985,60	1 276 768,51
Matériel transport	7 785 343,00	7 701 512,86	83 830,14	125 774,55
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	20 436 960,61	14 129 932,90	6 307 027,71	5 652 601,38
Autres immobilisations corporelles	12 735 040,57	2 500 188,84	10 234 851,73	8 202 018,26
Immobilisations corporelles en cours	12 041 180,10	-	12 041 180,10	8 376 081,62
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	3 340 567 457,43	2 193 253 882,25	1 147 313 575,18	1 155 538 841,35
Prêts immobilisés	-	-	-	-
Autres créances financières	959 853,68	-	959 853,68	959 853,68
Titres de participation	3 339 607 603,75	2 193 253 882,25	1 146 353 721,50	1 154 578 987,67
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	-	-	-	-
Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	3 537 259 905,31	2 268 307 253,62	1 268 952 651,69	1 271 652 378,94
STOCKS (F)	9 922 331 914,54	62 454 978,82	9 859 876 935,72	10 117 579 496,18
Marchandises	1 226 323 362,24	-	1 226 323 362,24	1 214 142 919,24
Matière et fournitures consommables	-	-	-	-
Produits en cours	6 126 015 662,59	6 122 836,55	6 119 892 826,04	6 106 063 369,70
Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
Produits finis	2 569 992 889,71	56 332 142,27	2 513 660 747,44	2 797 373 207,24
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	11 374 008 289,07	234 960,00	11 373 773 329,07	11 398 664 731,68
Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes	373 535 742,99	-	373 535 742,99	337 480 091,75
Clients et comptes rattachés	4 474 954 414,08	234 960,00	4 474 719 454,08	4 202 258 158,67
Personnel	99 553,46	-	99 553,46	326 239,46
Etat	930 097 144,31	-	930 097 144,31	967 919 485,53
Comptes d'associés	-	-	-	-
Autres débiteurs	4 959 609 382,91	-	4 959 609 382,91	5 093 694 254,26
Comptes de régularisation Actif	635 712 051,32	-	635 712 051,32	796 986 502,01
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	536 768 420,98	433 920 791,86	102 847 629,12	68 702 629,12
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	-	-	-	-
(Éléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (F+G+H+I)	21 833 108 624,59	496 610 730,68	21 336 497 893,91	21 584 946 856,98
TRESORERIE - ACTIF	-	-	-	-
Cheques et valeurs à encaisser	194 550 120,63	-	194 550 120,63	44 490 057,37
Banque, T.G. et C.C.P.	76 688 527,90	-	76 688 527,90	64 314 738,77
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	54 258,20	-	54 258,20	48 644,11
TOTAL III	271 292 906,73	-	271 292 906,73	108 853 440,25
TOTAL GENERAL I + II + III	25 641 661 436,63	2 764 917 984,30	22 876 743 452,33	22 965 452 676,17

PASSIF	SITUATION au 30/06/16	EXERCICE PRECEDENT au 31/12/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou personnel	3 225 571 180,00	3 225 571 180,00
Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-
Capital appelé	-	-
dont verse	-	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport	3 603 499 130,00	3 603 499 130,00
Ecarts de réévaluation	-	-
Reserve légale	322 557 118,00	322 557 118,00
Autres réserves	-	-
Report à nouveau	3 216 945 671,31	3 028 888 201,29
Resultats nets en instance d'affectation	-	-
Resultat net	637 588 442,59	913 810 985,52
Total des capitaux propres (A)	11 006 161 541,90	11 094 326 614,81
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)	3 453 789 198,40	3 467 828 165,64
Emprunts obligataires	1 750 000 000,00	1 750 000 000,00
Autres dettes de financement	1 703 789 198,40	1 717 828 165,64
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	-	-
Provisions pour risques	-	-
Provision pour charges	-	-
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	-	-
Augmentation des créances immobilisées	-	-
Diminution des dettes de financement	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	14 459 950 740,30	14 562 154 780,45
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	5 986 033 463,13	5 519 145 580,36
Fournisseurs et comptes rattachés	1 996 257 280,25	2 012 641 511,52
Clients, créanciers, avances et acomptes	1 814 009 673,46	2 039 106 686,45
Personnel	35 042 240,68	30 407 384,71
Organismes sociaux	10 403 010,21	8 099 944,17
Etat	589 356 731,65	579 948 167,89
Comptes d'associés	1 304 376 887,96	663 073 372,46
Autres créanciers	59 981 192,55	66 245 572,15
Comptes de régularisation-passif	176 606 446,37	119 622 941,01
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	54 193 290,00	66 300 150,00
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Éléments circulants) (H)	-	-
TOTAL II (F+G+H)	6 040 226 753,13	5 585 445 730,36
TRESORERIE - PASSIF	-	-
Credits d'escompte	-	-
Credits de trésorerie	497 333 333,33	864 533 333,34
Banques (Soldes Créiteurs)	1 879 232 625,57	1 953 318 832,02
TOTAL III	2 376 565 958,90	2 817 852 165,36
TOTAL GENERAL I + II + III	22 876 743 452,33	22 965 452 676,17

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2016

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-212 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de la Société Douja Promotion Groupe Addoha S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2016. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 11 006 161 541,90 MAD, dont un bénéfice net de 637 588 442,59 MAD, 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 Douja Promotion Groupe Addoha S.A. arrêtés au 30 juin 2016, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 septembre 2016.

A. Saaidi & Associés
A. SAAIDI & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
Baha SAIDI
Associée

Les Commissaires aux Comptes

Deloitte Audit
Deloitte Audit
288, Boulevard Zerktouni
CASABLANCA -
Tél: 05 22 22 40 25/26/34/81
Tél: 05 22 22 40 78
Ahmed Benabdalkhalek
Associé

COMMUNICATION FINANCIÈRE

Comptes au 30 juin 2016

Comptes SOCIAUX



Compte de Produits et Charges 30 juin 2016

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE LA PÉRIODE AU 30/06/16 3 = 1 + 2	TOTALS DE LA PÉRIODE AU 30/06/15 4
	Propres à la période 1	Concernant les périodes précédentes 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	-	-	-	-
Ventes de biens et services produits chiffres d'affaires	2 058 617 382,77	-	2 058 617 382,77	1 949 838 029,99
Variation de stocks de produits (+/-)	-494 886 568,37	-	-494 886 568,37	-439 343 587,59
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-
Subvention d'exploitation	-	-	-	-
Autres produits d'exploitation	-	-	-	-
Reprises d'exploitations: transfert de charges	119 446 650,00	-	119 446 650,00	37 905 094,00
TOTAL I	1 683 177 464,40	-	1 683 177 464,40	1 548 399 536,40
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	-	-	-	-
Achats consommés de matières et de Fournitures	1 021 074 719,94	67 041,25	1 021 141 761,19	986 711 963,42
Autres charges externes	71 541 333,74	138 911,20	71 680 244,94	77 815 100,00
Impôts et taxes	2 413 470,56	1 330,00	2 414 800,56	2 931 325,22
Charges de personnel	113 402 842,46	-	113 402 842,46	111 305 382,62
Autres charges d'exploitaion	1 000 000,00	-	1 000 000,00	1 000 000,00
Dotations d'exploitation	70 867 682,09	-	70 867 682,09	24 950 814,20
TOTAL II	1 280 300 048,79	207 282,45	1 280 507 331,24	1 204 714 585,46
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	402 877 415,61	-207 282,45	402 670 133,16	343 684 950,94
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	187 754 335,68	-	187 754 335,68	616 074 660,68
Gains de change	78 641,47	2 303,00	80 944,47	81 814,27
Intérêts et autres produits financiers	113 562 065,40	-	113 562 065,40	113 078 170,58
Reprise financières; transfert de charges	166 002 500,00	-	166 002 500,00	114 739 000,00
TOTAL IV	467 397 542,55	2 303,00	467 399 845,55	843 973 645,53
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	171 636 781,46	330,62	171 637 112,08	204 019 694,48
Pertes de changes	86 239,04	-	86 239,04	7 671,67
Autres charges financières	-	-	-	-
Dotations financières	8 225 266,17	-	8 225 266,17	107 241 082,00
TOTAL V	179 948 286,67	330,62	179 948 617,29	311 268 448,15
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	287 449 255,88	1 972,38	287 451 228,26	532 705 197,38
RESULTAT COURANT (III + VI)	690 326 671,49	-205 310,07	690 121 361,42	876 390 148,32
PRODUITS NON COURANTS				
Produits de cessions des immobilisations	-	-	-	3 052 500,00
Subvention d'équilibre	-	-	-	-
Reprise sur subventions d'investissement	-	-	-	-
Autres produits non courants	43 301 720,90	611 583,42	43 913 304,32	10 705 145,68
Reprises non courantes; transfert de charges	-	-	-	-
TOTAL VIII	43 301 720,90	611 583,42	43 913 304,32	13 757 645,68
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations cédées	-	-	-	1 591 225,01
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	3 796 260,51	-7 028,36	3 789 232,15	19 819 464,90
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-	-	-
TOTAL IX	3 796 260,51	-7 028,36	3 789 232,15	21 410 689,91
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	39 505 460,39	618 611,78	40 124 072,17	-7 653 044,23
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+/-X)	729 832 131,88	413 301,71	730 245 433,59	868 737 104,09
IMPOTS SUR LES RESULTATS	92 656 991,00	-	92 656 991,00	37 397 741,00
RESULTAT NET (XI-XII)	637 175 140,88	413 301,71	637 588 442,59	831 339 363,09
TOTAL DES PRODUITS (I+VI+VIII)			2 194 490 614,27	2 406 130 827,61
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			1 556 902 171,68	1 574 791 464,52
RESULTAT NET (total des produits - total des charges)			637 588 442,59	831 339 363,09