RÉSULTATS ANNUELS

DISTY

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

BILAN ACTIF

	(Montants en dhs)	EXERCICE Brut	EXERCICE Amortissement et provisions	EXERCICE Net	EXERCICE PRÉCÉDENT Net
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations en non valeurs (A)**	**2 683 458,44**	**1 414 770,36**	**1 268 688,08**	**1 029 038,89**
	Frais préliminaires	208 972,80	41 794,56	167 178,24	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 474 485,64	1 372 975,80	1 101 509,84	1 029 038,89
	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations incorporelles (B)	**1 866 490,26**	**1 068 010,63**	**798 479,63**	**926 678,66**
	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	1 866 490,26	1 068 010,63	798 479,63	926 678,66
	Immobilisations corporelles (C)	**3 485 429,27**	**1 983 591,11**	**1 501 838,16**	**1 128 091,22**
	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage	498 640,00	294 388,44	204 251,56	209 578,07
	Matériel de transport	308 288,38	143 164,74	165 123,64	18 520,71
	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	2 678 500,89	1 546 037,93	1 132 462,96	899 992,44
	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	0,00			
	Immobilisations financières (D)	**320 200,00**	**0,00**	**320 200,00**	**175 200,00**
	Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres créances financières	220 200,00	0,00	220 200,00	175 200,00
	Titres de participation	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Écarts de conversion - Actif (E)	**0,00**		**0,00**	**0,00**
	Diminution des créances immobilisées	0,00		0,00	0,00
	Augmentation des dettes de financement	0,00		0,00	0,00
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	**8 355 577,97**	**4 466 372,10**	**3 889 205,87**	**3 259 008,77**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks (F)**	**119 476 123,27**	**91 270,16**	**119 384 853,11**	**62 367 227,08**
	Marchandises	119 476 123,27	91 270,16	119 384 853,11	62 367 227,08
	Matières et fournitures consommables		0,00	0,00	0,00
	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	Créances de l'actif circulant (G)	**284 701 026,05**	**12 540 613,47**	**272 160 412,58**	**260 474 721,36**
	Fournisseurs débiteurs, avances & acomptes	6 035 941,39	0,00	6 035 941,39	2 043 413,68
	Clients et comptes rattachés	176 804 043,57	12 540 613,47	164 263 430,10	134 317 170,07
	Personnel		0,00	0,00	0,00
	État	70 104 648,16	0,00	70 104 648,16	46 161 579,77
	Compte d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres débiteurs		0,00	0,00	0,00
	Comptes de régularisation - Actif	31 756 392,93	0,00	31 756 392,93	77 952 557,84
	Titres et valeurs de placement (H)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Écarts de conversion - Actif (I) (Eléments circulants)	**729 542,80**	**0,00**	**729 542,80**	**403 901,86**
	TOTAL II (F + G + H + I)	**404 906 692,12**	**12 631 883,63**	**392 274 808,49**	**323 245 850,30**
TRÉSORERIE	**Trésorerie - Actif**	**17 052 068,81**	**0,00**	**17 052 068,81**	**15 667 463,68**
	Chèques et valeurs à encaisser		0,00	0,00	0,00
	Banques, T.G et C.C.P	17 038 823,02	0,00	17 038 823,02	15 658 545,90
	Caisses, Régies d'avances et accréditifs	13 245,79	0,00	13 245,79	8 917,78
	TOTAL III	**17 052 068,81**	**0,00**	**17 052 068,81**	**15 667 463,68**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	**430 314 338,90**	**17 098 255,73**	**413 216 083,17**	**342 172 322,75**

BILAN PASSIF

	(Montants en dhs)		EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
FINANCEMENT PERMANENT	**Capitaux propres**			
	Capital social ou personnel (1)		99 811 000,00	65 730 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé			
	Capital appelé			
	dont versé			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		35 612 905,04	1 000 000,00
	Écarts de réévaluation			
	Réserve légale		2 990 660,37	2 077 130,72
	Autres réserves		0,00	0,00
	Report à nouveau (2)		19 880 897,24	17 495 483,92
	Résultats nets en instance d'affectation (2)			
	Résultat net de l'exercice (2)		4 134 452,49	18 270 592,97
	Total des capitaux propres	**(A)**	**162 429 915,14**	**104 573 207,61**
	Capitaux propres assimilés	**(B)**	**0,00**	**0,00**
	Subventions d'investissement		0,00	0,00
	Provisions réglementées		0,00	0,00
	Dettes de financement	**(C)**	**6 092 742,27**	**7 968 964,28**
	Emprunts obligataires			
	Autres dettes de financement		6 092 742,27	7 968 964,28
	Provisions durables pour risques et charges	**(D)**	**0,00**	**0,00**
	Provisions pour risques		0,00	0,00
	Provisions pour charges		0,00	0,00
	Écarts de conversion - Passif	**(E)**		
	Augmentation des créances immobilisées			
	Diminution des dettes de financement			
	TOTAL I (A + B + C + D + E)		**168 522 657,41**	**112 542 171,89**
PASSIF CIRCULANT	**Dettes du passif circulant**	**(F)**	**90 606 781,33**	**165 073 655,24**
	Fournisseurs et comptes rattachés		54 186 644,89	121 666 381,21
	Clients créditeurs, avances et acomptes		4 182 866,34	422 784,07
	Personnel		913 546,13	1 923 573,39
	Organismes sociaux		355 547,49	228 867,51
	État		30 138 712,42	40 309 132,39
	Comptes d'associés			
	Autres créanciers			
	Comptes de régularisation - Passif		829 464,06	522 916,67
	Autres provisions pour risques et charges	**(G)**	**729 542,68**	**403 901,79**
	Écarts de conversion - Passif (Éléments circulants)	**(H)**	**1 531 934,89**	**6 021,77**
	TOTAL II (F + G + H)		**92 868 258,90**	**165 483 578,80**
TRÉSORERIE	**Trésorerie - Passif**		**151 825 166,86**	**64 146 572,06**
	Crédits d'escompte		43 634 795,43	12 406 803,26
	Crédits de trésorerie			
	Banques (soldes créditeurs)		108 190 371,43	51 739 768,80
	TOTAL III		**151 825 166,86**	**64 146 572,06**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		**413 216 083,17**	**342 172 322,75**

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors Taxes)

		(Montants en dhs) NATURE	Exercice du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022 — OPÉRATIONS Propres à l'exercice (1)	Concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE 3= 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
EXPLOITATION	I	**Produits d'exploitation**				
		Ventes de marchandises (en l'état)	493 257 977,44		493 257 977,44	453 913 718,15
		Ventes de biens et services produits	3 327 948,62		3 327 948,62	2 157 641,24
		Chiffre d'affaires	496 585 926,06		496 585 926,06	456 071 359,39
		Variation de stocks de produits (+ ou -) (1)	0,00		0,00	0,00
		Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	0,00		0,00	0,00
		Subventions d'exploitation	0,00		0,00	0,00
		Autres produits d'exploitation	0,00		0,00	0,00
		Reprises d'exploitation : transferts de charges	7 084 349,96		7 084 349,96	26 350,00
		TOTAL I	**503 670 276,02**		**503 670 276,02**	**456 097 709,39**
	II	**Charges d'exploitation**				
		Achats revendus (2) de marchandises	442 183 947,82	7 732,19	442 191 680,01	393 219 089,47
		Achats consommés (2) de matières et fournitures	3 253 595,33		3 253 595,33	3 484 886,47
		Autres charges externes	18 932 838,50	4 800,00	18 937 638,50	13 101 202,48
		Impôts et taxes	123 283,03	0,00	123 283,03	69 230,94
		Charges de personnel	10 951 720,10		10 951 720,10	9 141 431,67
		Autres charges d'exploitation			0,00	600 000,00
		Dotations d'exploitation	1 868 453,70		1 868 453,70	4 374 252,34
		TOTAL II	**477 313 838,48**	**12 532,19**	**477 326 370,67**	**423 990 093,37**
	III	**RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)**			**26 343 905,35**	**32 107 616,02**
FINANCIER	IV	**Produits financiers**				
		Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	0,00		0,00	0,00
		Gains de change	2 798 367,85		2 798 367,85	1 221 396,44
		Intérêts et autres produits financiers	4 780,42		4 780,42	1 267,84
		Reprises financières : transferts de charges	403 901,79		403 901,79	94 770,99
		TOTAL IV	**3 207 050,06**	**0,00**	**3 207 050,06**	**1 317 435,27**
	V	**Charges financières**				
		Charges d'intérêts	6 023 635,10	0,00	6 023 635,10	3 583 467,57
		Pertes de change	14 219 975,45	0,00	14 219 975,45	2 610 062,96
		Autres charges financières		0,00	0,00	97 264,17
		Dotations financières	729 542,68	0,00	729 542,68	403 901,79
		TOTAL V	**20 973 153,23**	**0,00**	**20 973 153,23**	**6 694 696,49**
	VI	**RÉSULTAT FINANCIER (IV - V)**			**-17 766 103,17**	**-5 377 261,22**
	VII	**RÉSULTAT COURANT (III + VI)**			**8 577 802,18**	**26 730 354,80**

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors Taxes) Suite

		(Montants en dhs) NATURE	Exercice du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022 — OPÉRATIONS Propres à l'exercice (1)	Concernant les exercices précédents (2)	TOTAUX DE L'EXERCICE 3= 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
NON COURANT	VIII	**Produits non courants**				
		Produits des cessions d'immobilisations			0,00	10 000,00
		Subventions d'équilibre	0,00		0,00	0,00
		Reprises sur subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00
		Autres produits non courants	210 267,19		210 267,19	130 263,01
		Reprises non courantes : transferts de charges	0,00		0,00	0,00
		TOTAL VIII	**210 267,19**		**210 267,19**	**140 263,01**
	IX	**Charges non courantes**				
		Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées			0,00	23 913,61
		Subventions accordées	0,00		0,00	0,00
		Autres charges non courantes	1 456 366,88		1 456 366,88	384 180,23
		Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	0,00		0,00	0,00
		TOTAL IX	**1 456 366,88**		**1 456 366,88**	**408 093,84**
	X	**RÉSULTAT NON COURANT (VIII - IX)**			**-1 246 099,69**	**-267 830,83**
	XI	**RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (VII + X)**			**7 331 702,49**	**26 462 523,97**
	XII	**IMPÔTS SUR LES RÉSULTATS**			**3 197 250,00**	**8 191 931,00**
	XIII	**RÉSULTAT NET (XI - XII)**			**4 134 452,49**	**18 270 592,97**
	XIV	**TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)**			**507 087 593,27**	**457 555 407,67**
	XV	**TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)**			**502 953 140,78**	**439 284 814,70**
	XVI	**RÉSULTAT NET (total produits - total charges)**			**4 134 452,49**	**18 270 592,97**

1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) diminution (-)
2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stock