



delta holding
Communiqué N° 6/21

RÉALISATIONS AU TERME DU 1^{er} SEMESTRE 2021

Réuni le 21 septembre 2021 au siège social de delta holding sa, le Conseil d'Administration a examiné, sous la Présidence de M. Fouad FAHIM, les activités du Groupe durant le premier semestre 2021 et a arrêté les comptes sociaux et consolidés y afférents.

RESULTATS

Carnet de commandes



Chiffre d'affaires



Résultat net consolidé part du Groupe



Résultat net social



Le Groupe delta holding a enregistré durant le 2^{ème} trimestre 2021 une évolution de +7% du chiffre d'affaires qui a permis de compenser un 1^{er} trimestre défavorable et clôturer le semestre avec un chiffre d'affaires stable par rapport à la même période en 2020.

Le résultat net consolidé part du groupe s'est établi à 64 millions MAD, en recul de 29 %. Cette contreperformance est due essentiellement à l'augmentation vertigineuse et généralisée des coûts de production et également au retard dans le redéploiement d'importants projets après leur arrêt ou ralentissement ordonné par les maîtres d'ouvrages à cause de la crise sanitaire.

Les prix de certaines matières premières principales ont plus que doublé, les formules de révision de prix habituelles ne permettent pas la répercussion de l'impact sur les prix de vente et font toujours l'objet de négociations avec les clients.

Le fret maritime qui a connu une hausse de 500% empêche simplement la réalisation des exportations vers le continent Américain en attendant le retour à une situation normale.

Le carnet de commande qui s'élève à 2 935 millions MAD, reste confortable et représente plus de 12 mois de chiffre d'affaires.

Le résultat net social a enregistré une performance de +2,5% avec 142 millions MAD à fin juin 2020.

L'endettement financier net a connu une amélioration comparativement à l'exercice 2020 avec une réduction de 48% au niveau des comptes consolidés et 82% en compte sociaux.

ACTIVITÉS - PERSPECTIVES

Durant ce premier semestre, les filiales du Groupe ont participé à la réalisation d'importants projets industriels et d'infrastructures, dans des domaines stratégiques pour notre pays, à savoir : les secteurs de l'eau, des mines, des transports et également ceux liés à la santé.

Dans un contexte d'allègement des mesures restrictives et de reprise de certains chantiers après l'arrêt dû à la crise sanitaire et aussi dans une perspective d'un retour à la normale des coûts mondiaux des matières premières et du fret, conforté par un carnet de commandes bien fourni et une solidité financière, le Groupe reste confiant dans sa capacité à améliorer ses performances futures et en particulier durant le semestre à venir.

BILAN (ACTIF)

ACTIF	Brut	Amortissements et provisions	30-juin-21 Net	31-déc.-20 Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	52 886,02	26 443,00	26 443,02	31 731,62
Frais Préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	52 886,02	26 443,00	26 443,02	31 731,62
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	1 356 314,12	1 266 457,73	89 856,39	120 413,58
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	1 356 314,12	1 266 457,73	89 856,39	120 413,58
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	46 286 618,80	27 029 770,05	19 256 848,75	20 150 225,57
Terrains	6 328 650,00		6 328 650,00	6 328 650,00
Constructions	30 483 411,28	22 227 718,28	8 255 693,00	9 049 209,96
Installations techniques, matériel et outillage	302 506,09	263 471,42	39 034,67	42 144,88
Matériel de transport	119 446,91	76 881,34	42 565,57	35 927,59
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	5 804 454,52	4 461 699,01	1 342 755,51	1 446 143,14
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	3 248 150,00		3 248 150,00	3 248 150,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	673 446 475,96	18 294 014,64	655 152 461,32	655 152 461,32
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	51 035,00		51 035,00	51 035,00
Titres de participation	673 395 440,96	18 294 014,64	655 101 426,32	655 101 426,32
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	721 142 294,90	46 616 685,42	674 525 609,48	675 454 832,09
STOCKS (F)				
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 113 474 611,80	12 804 114,88	1 100 670 496,92	1 025 202 021,49
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	3 635,00		3 635,00	
Clients et comptes rattachés	72 044 850,41		72 044 850,41	70 859 922,41
Personnel	81 999,95		81 999,95	48 641,65
Etat	11 496 271,85		11 496 271,85	11 398 239,44
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	1 028 916 827,70	12 804 114,88	1 016 112 712,82	942 825 242,73
Comptes de régularisation Actif	931 026,89		931 026,89	69 975,26
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	3 398 460,50	2 073 293,85	1 325 166,65	1 158 898,00
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	4 251 865,55		4 251 865,55	1 649 359,08
TOTAL II (F+G+H+I)	1 121 124 937,85	14 877 408,73	1 106 247 529,12	1 028 010 278,57
TRESORERIE ACTIF	14 696 478,59		14 696 478,59	244 083,76
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G. et C.C.P.	14 689 811,70		14 689 811,70	238 630,82
Caisses, régies d'avances et accreditifs	6 666,89		6 666,89	5 452,94
TOTAL III	14 696 478,59		14 696 478,59	244 083,76
TOTAL GENERAL I+II+III	1 856 963 711,34	61 494 094,15	1 795 469 617,19	1 703 709 194,42

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	OPERATIONS		TOTALAUX 30-juin-21 3=1+2	TOTALAUX 30-juin-20 4
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)				
Ventes de biens et services produits	39 698 783,93		39 698 783,93	41 006 293,59
Chiffre d'affaires	39 698 783,93		39 698 783,93	41 006 293,59
Variation des stocks de produits				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation		583,10	583,10	
Reprises d'exploitation; transferts de charges	10 722,55		10 722,55	989,88
TOTAL I	39 709 506,48	583,10	39 710 089,58	41 007 283,47
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises				
Achats consommés de matières et fournitures	653 496,57		653 496,57	522 857,35
VAutres charges externes	7 361 609,62		7 361 609,62	7 486 289,71
Impôts et taxes	282 520,87		282 520,87	464 411,27
Charges de personnel	7 896 734,26	25,00	7 896 759,26	8 664 579,28
Autres charges d'exploitation	325 000,00		325 000,00	267 856,00
Dotations d'exploitation	1 257 669,96		1 257 669,96	1 065 926,79
TOTAL II	17 777 031,28	25,00	17 777 056,28	18 471 920,40
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	21 932 475,20	558,10	21 933 033,30	22 535 363,07
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits de titres participations et autres titres immobilisés	128 196 254,16		128 196 254,16	123 915 193,00
Gains de change				
Intérêts et autres produits financiers	1 540 214,56		1 540 214,56	2 227 291,70
Reprises financières; transferts de charges	1 815 627,73		1 815 627,73	65 305,83
TOTAL IV	131 552 096,45		131 552 096,45	126 207 790,53
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	608 096,22		608 096,22	2 698 529,13
Pertes de change	1 624,52		1 624,52	
Autres charges financières				
Dotations financières	4 251 865,55		4 251 865,55	45 137,14
TOTAL V	4 861 586,29		4 861 586,29	2 743 666,27
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)	126 690 510,16		126 690 510,16	123 464 124,26
VII RESULTAT COURANT (III + VI)	148 622 985,36	558,10	148 623 543,46	145 999 487,33
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations	2 919,33		2 919,33	
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	30 166,77		30 166,77	4 300,65
Reprises non courantes; transferts de charges	28 275,42		28 275,42	82 950,56
TOTAL VIII	61 361,52		61 361,52	87 251,21
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	2 616,43		2 616,43	
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	45 896,94		45 896,94	346 387,49
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	48 513,37		48 513,37	346 387,49
X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	12 848,15		12 848,15	-259 136,28
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII + X)	148 635 833,51	558,10	148 636 391,61	145 740 351,05
XII IMPÔTS SUR LE RESULTAT	6 236 945,00		6 236 945,00	6 780 574,00
XIII RESULTAT NET (XI - XII)			142 399 446,61	138 959 777,05

BILAN (PASSIF)

PASSIF	30-juin-21	31-déc.-20
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	876 000 000,00	876 000 000,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
- capital appelé		
- dont versé		
Primes d'émission, de fusion et d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserves légales	87 600 000,00	87 600 000,00
Autres réserves	148 920 000,00	148 920 000,00
Report à nouveau	444 796 494,05	299 529 969,02
Résultats nets en instance d'affectation		
Résultat net de l'exercice	142 399 446,61	145 266 525,03
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	1 699 715 940,66	1 557 316 494,05
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	138 889,73	167 165,15
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	138 889,73	167 165,15
DETTES DE FINANCEMENT (C)		
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 699 854 830,39	1 557 483 659,20
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	74 463 246,22	130 563 704,93
Fournisseurs et comptes rattachés	1 510 761,90	2 649 958,40
Clients créditeurs, avances et acomptes		
Personnel	574 292,90	87 815,00
Organismes sociaux	482 080,37	501 718,98
Etat	20 059 776,16	12 215 736,27
Comptes d'associés	30 575 000,00	92 475 000,00
Autres créanciers	21 217 838,87	22 563 501,93
Comptes de régularisation-passif	43 496,02	69 974,35
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	17 104 122,37	14 280 546,90
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (circulant) (H)	426,33	13,50
TOTAL II (F+G+H)	91 567 794,92	144 844 265,33
TRESORERIE - PASSIF	4 046 991,88	1 381 269,89
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		
Banques (soldes créditeurs)	4 046 991,88	1 381 269,89
TOTAL III	4 046 991,88	1 381 269,89
TOTAL GENERAL I + II + III	1 795 469 617,19	1 703 709 194,42

PRINCIPES, METHODES ET PRATIQUES COMPTABLES (Extrait de l'ETIC)

Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Pour la CDE, dont les actionnaires marocains sont l'ONEE, Delta Holding, MedZ et Novec, le contrat d'affermage du service public d'alimentation en eau potable des centres urbains et périurbains de la République du Cameroun, le liant avec l'Etat du Cameroun et le concessionnaire CAMWATER, est arrivé à échéance le 2 Mai 2018. Les résultats de la CDE ne sont pas consolidés au titre de l'exercice 2021. La CDE a fait appel au Centre International du Règlement des différends relatifs aux investissements (CIRDI) pour la clôture du dossier. En attendant le dénouement de l'opération, la société Delta Holding a constitué en 2020, par prudence, une provision d'un montant de 31 millions MAD correspondant à 50% de ses titres de participations et 50% des dividendes déjà comptabilisés mais non encore versés.

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



DELTA HOLDING S.A.
Complexe de Skhirat,
Angle Avenue Hassan II et route de la plage
Skhirat.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DE LA SOCIÉTÉ DELTA HOLDING SA (COMPTES SOCIAUX)
PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2021

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 delta holding SA comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et l'état des informations complémentaires (ETIC) relatifs à la période du 1er janvier au 30 juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 1 699 854 830,39 MAD, dont un bénéfice net de 142 399 446,61 MAD, relève de la responsabilité des organes de gestion de delta holding SA.

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 arrêtés au 30 juin 2021, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Conformément aux dispositions de l'article 172 de la loi 17-95 complétée et modifiée par la loi 20-05, nous portons à votre connaissance qu'au cours de cet exercice, la société delta holding n'a procédé à aucune nouvelle acquisition.

Skhirat, le 21 septembre 2021

Les Commissaires Aux Comptes

Horwath Maroc Audit

HORWATH MAROC AUDIT
Tel : 0527 77 46 20 / 78
Fax : 0527 77 46 26
11, Rue El Khadoudj, Agdal, Rabat
Aadib BENBRAHIM
Associé

IGRÈC
Kébir AL ECHEIKH EL ALAOUI
Associé



COMMUNICATION FINANCIERE
Comptes consolidés
du 01 janvier au 30 juin 2021

BILAN (ACTIF)

ACTIF	Brut	Amortissements et provisions	30-Juin-21 Net	31-déc-20 Net
ECART D'ACQUISITION (A)	268 057 862,13	134 028 931,09	134 028 931,04	140 730 377,59
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	105 544 416,33	70 916 373,94	34 628 042,39	36 626 338,70
Immobilisation en recherche et développement	56 820 597,43	43 865 664,24	12 954 933,19	14 017 803,10
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	15 952 280,93	14 293 729,86	1 658 551,07	2 035 553,09
Fonds commercial	1 000,00		1 000,00	
Autres immobilisations incorporelles	32 770 537,97	12 756 979,84	20 013 558,13	20 571 982,51
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	1 920 996 037,45	1 239 771 949,01	681 224 088,44	707 961 968,82
Terrains	25 197 418,42	1 750 859,73	23 446 558,69	23 562 535,60
Constructions	440 039 305,22	232 275 215,32	207 764 089,90	214 334 668,89
Installations techniques, matériel et outillage	1 151 127 347,12	778 227 155,32	372 900 191,80	396 884 986,49
Matériel de transport	192 575 382,31	168 209 086,24	24 366 296,07	26 471 506,24
Mobilier, matériel de bureau et aménagements	69 338 164,65	55 222 248,91	14 115 915,74	13 049 967,39
Autres immobilisations corporelles	5 516 707,32	4 087 383,49	1 429 323,83	1 690 641,55
Immobilisations corporelles en cours	37 201 712,41		37 201 712,41	31 967 662,66
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	108 318 641,98	18 794 014,64	89 524 627,34	90 164 184,23
Prêts immobilisés	790 256,58		790 256,58	864 691,58
Autres créances financières	35 137 843,74	500 000,00	34 637 843,74	34 568 678,89
Titres de participation	72 043 779,47	18 294 014,64	53 749 764,83	54 352 441,10
Autres titres immobilisés	346 762,19		346 762,19	378 372,66
TITRES MIS EN EQUIVALENCE (E)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (F)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E+F)	2 402 916 957,89	1 463 511 268,68	939 405 689,21	975 482 869,34
STOCKS (G)	1 157 587 910,69	12 428 929,89	1 145 158 980,80	1 087 660 228,31
Marchandises	220 900 284,67		220 900 284,67	234 327 274,86
Matières et fournitures consommables	284 053 654,18	7 676 153,47	276 377 500,71	240 520 558,64
Produits en cours	508 587 737,85	2 599 379,42	505 988 358,43	469 721 155,59
Produits intermédiaires et produits résiduels	2 064 325,19		2 064 325,19	2 489 933,55
Produits finis	141 981 908,80	2 153 397,00	139 828 511,80	140 601 305,67
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (H)	2 154 548 904,68	93 112 500,94	2 061 436 403,74	2 170 218 116,18
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	19 430 636,01		19 430 636,01	25 216 211,83
Clients et comptes rattachés	1 810 431 136,88	80 308 386,06	1 730 122 750,82	1 837 115 844,68
Personnel	3 236 331,88		3 236 331,88	3 103 391,99
Etat	276 650 082,02		276 650 082,02	268 770 870,15
Comptes d'associés	1 454 963,65		1 454 963,65	660 211,88
Autres débiteurs	25 890 851,43	12 804 114,88	13 086 736,55	21 599 623,91
Comptes de régularisation Actif	17 454 902,81		17 454 902,81	13 751 961,74
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (I)	29 768 835,83	2 073 518,53	27 695 317,30	56 208 288,66
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (J)	7 274 864,81		7 274 864,81	6 555 504,35
TOTAL II (G+H+I+J)	3 349 180 516,01	107 614 949,36	3 241 565 566,65	3 320 642 137,50
TRESORERIE ACTIF	196 228 354,63		196 228 354,63	198 531 859,70
Chèques et valeurs à encaisser	7 567 497,49		7 567 497,49	8 369 134,78
Banques, T.G. et C.C.P.	188 006 060,40		188 006 060,40	189 340 741,86
Caisses, régies d'avances et accreditifs	654 796,74		654 796,74	821 983,06
TOTAL III	196 228 354,63		196 228 354,63	198 531 859,70
TOTAL GENERAL I+II+III	5 948 325 828,53	1 571 126 218,04	4 377 199 610,49	4 494 656 866,54

BILAN (PASSIF)

PASSIF	30-Juin-21	31-déc-20
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	876 000 000,00	876 000 000,00
Moins : actionnaires. capital souscrit non appelé		
- capital appelé		
- dont versé		
Primes d'émission, de fusion et d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserves légales	87 600 000,00	87 600 000,00
Réserves consolidées	483 569 442,77	471 716 997,75
Autres réserves	148 969 773,66	150 764 097,09
Report à nouveau	444 796 494,05	299 529 969,02
Résultats nets en instance d'affectation		
Résultat net de l'exercice - part du groupe	63 647 520,96	157 264 528,75
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES - PART DU GROUPE (A1)	2 104 583 231,44	2 042 875 592,61
INTERETS MINORITAIRES (A2)	140 010 258,76	161 749 419,15
Part dans les capitaux propres avant résultat net	141 097 369,57	140 658 633,32
Part dans le résultat net de l'exercice	-1 087 110,81	21 090 785,83
CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE (A)	2 244 593 490,20	2 204 625 011,76
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	284 932 063,87	319 616 273,84
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	284 932 063,87	319 616 273,84
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	6 589 795,49	6 596 375,40
Provisions pour risques	6 448 574,21	6 448 975,69
Provisions pour charges	141 221,28	147 399,71
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (E)	-121 631,92	
Augmentation des créances immobilisées	-121 631,92	
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	2 535 993 717,64	2 530 837 661,00
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	1 301 630 348,87	1 362 065 817,49
Fournisseurs et comptes rattachés	646 072 654,94	643 280 442,61
Clients créditeurs, avances et acomptes	121 818 593,53	92 923 987,17
Personnel	8 433 221,70	9 717 070,11
Organismes sociaux	10 969 973,22	18 184 043,13
Etat	416 233 525,65	447 838 443,87
Comptes d'associés	61 690 481,16	121 577 210,40
Autres créanciers	23 917 262,39	24 981 353,02
Comptes de régularisation-passif	12 494 636,28	3 563 267,18
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	248 710 976,01	232 799 269,04
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (circulant) (H)	1 547 137,86	2 589 192,81
TOTAL II (F+G+H)	1 551 888 462,74	1 597 454 279,34
TRESORERIE - PASSIF	289 317 430,11	366 364 926,20
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie	135 826 512,92	230 534 490,55
Banques (soldes créditeurs)	153 490 917,19	135 830 435,65
TOTAL III	289 317 430,11	366 364 926,20
TOTAL GENERAL I + II + III	4 377 199 610,49	4 494 656 866,54

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	OPERATIONS		TOTALS 30-Juin-21 3=1+2	TOTALS 30-Juin-20
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	206 994 065,34		206 994 065,34	262 130 807,89
Ventes de biens et services produits	915 305 838,80		915 305 838,80	872 956 277,78
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 122 299 904,14		1 122 299 904,14	1 135 087 085,67
Variation des stocks de produits	35 033 433,22		35 033 433,22	63 876 448,61
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	902 062,12		902 062,12	12 629 887,21
Subventions d'exploitation	77 823,40		77 823,40	137 561,60
Autres produits d'exploitation	135 666,03	583,10	136 249,13	183 211,77
Reprises d'exploitation; transferts de charges	3 421 873,26		3 421 873,26	12 362 467,19
TOTAL I	1 161 870 762,17	583,10	1 161 871 345,27	1 224 276 662,05
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	150 138 995,38		150 138 995,38	188 069 254,01
Achats consommés de matières et fournitures	586 927 821,78	66 996,49	586 994 818,27	585 194 872,78
Autres charges externes	75 016 554,59	104 255,49	75 120 810,08	75 667 959,94
Impôts et taxes	7 257 900,45	638 995,60	7 896 896,05	5 946 555,18
Charges de personnel	176 347 619,68	25,00	176 347 644,68	171 932 697,00
Autres charges d'exploitation	1 644 105,39		1 644 105,39	1 585 410,56
Dotations d'exploitation	58 602 389,06		58 602 389,06	60 049 482,03
TOTAL II	1 055 935 386,33	810 272,58	1 056 745 658,91	1 088 446 231,50
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			105 125 686,36	135 830 430,55
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits de titres participations et autres titres immobilisés	20 419,49		20 419,49	11 144,64
Gains de change	3 252 990,42		3 252 990,42	2 604 978,57
Intérêts et autres produits financiers	3 808 108,32		3 808 108,32	1 627 467,77
Reprises financières; transferts de charges	6 720 616,89		6 720 616,89	869 256,56
TOTAL IV	13 802 135,12		13 802 135,12	5 112 847,54
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	12 453 816,89		12 453 816,89	17 549 449,78
Pertes de change	2 693 259,55	10,34	2 693 269,89	5 798 151,87
Autres charges financières	385 727,35		385 727,35	157 925,01
Dotations financières	7 260 074,55		7 260 074,55	1 230 094,41
TOTAL V	22 792 878,34	10,34	22 792 888,68	24 735 621,07
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-9 990 753,56	-19 622 773,53
VII RESULTAT COURANT (III + VI)			96 134 932,80	116 207 657,02
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations	4 870 596,11		4 870 596,11	28 971 119,83
Subventions d'équilibre				681 505,30
Reprises sur subventions d'investissement				556 253,25
Autres produits non courants	10 135 667,38	95 294,78	10 230 962,16	31 934 597,80
Reprises non courantes; transferts de charges	19 300,42		19 300,42	
TOTAL VIII	15 025 563,91	95 294,78	15 120 858,69	62 143 476,18
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	2 380 073,33		2 380 073,33	24 476 745,86
Subventions accordées				3 223 852,14
Autres charges non courantes	7 082 129,53	182 520,87	7 264 650,40	408 484,97
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	18 400,88		18 400,88	
TOTAL IX	9 480 603,74	182 520,87	9 663 124,61	28 109 082,97
X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			5 457 734,08	34 034 393,21
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII + X)			101 592 666,88	150 242 050,23
XII IMPÔTS SUR LE RESULTAT	30 820 138,22	1 510 672,00	32 330 810,22	43 627 124,62
XIII RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTÉGRÉES (XI - XII)			69 261 856,66	106 614 925,61
Quote-part dans les résultats des entreprises mises en équivalence				
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	6 701 446,55		6 701 446,55	6 701 446,55
XIV RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ			62 560 410,11	99 913 479,06
XV RESULTAT NET REVENANT AUX INTERETS MINORITAIRES			-1 087 110,81	9 954 212,57
XVI RESULTAT NET REVENANT A LA SOCIETE MERE			63 647 520,96	89 959 266,49

PERIMETRE DE CONSOLIDATION (Extrait de l'ETICC)

Au 30 juin 2021, les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation, en plus delta holding (société mère du groupe), sont celles indiquées, ci-après, et ont toutes fait l'objet d'une intégration globale à l'exception de GLS et AFRICBITUMES qui ont été intégrées proportionnellement :

Société	% d'intérêt	% de contrôle	Société	% d'intérêt	% de contrôle
FONEX	100,00%	100,00%			