

BILAN ACTIF AU 30.06.2020

EN MILLIERS DH

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amort & provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	86 061	55 291	30 770	39 376
• Frais préliminaires				
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	86 061	55 291	30 770	39 376
• Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	253	207	46	52
• Immobilisation en recherche et développement				
• Brevets, marques, droits et valeurs similaires	253	207	46	52
• Fonds commercial				
• Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	12 920 449	413 445	12 507 004	12 537 886
• Terrains				
• Constructions	10 882 255	412 063	10 470 192	10 607 657
• Installations techniques, matériel et outillage	7 502	1 087	6 415	6 790
• Matériel transport				
• Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	696	294	401	454
• Autres immobilisations corporelles				
• Immobilisations corporelles en cours	2 029 995		2 029 995	1 922 985
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	44 774		44 774	44 774
• Prêts immobilisés				
• Autres créances financières	44 774		44 774	44 774
• Titres de participation				
• Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	56 462		56 462	61 050
• Diminution des créances immobilisées				
• Augmentation des dettes financières	56 462		56 462	61 050
TOTAL I (A+B+C+D+E)	13 107 999	468 943	12 639 056	12 683 138
STOCKS (F)				
• Terrains Zones franches				
• Matières et fournitures, consommables				
• Produits intermédiaires et produits résiduels				
• Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	179 567	698	178 869	139 186
• Fournis débiteurs, avances et acomptes	6 686		6 686	6 686
• Clients et comptes rattachés	151 209	698	150 512	114 049
• Personnel				
• Etat	5 883		5 883	4 247
• Comptes d'associés				
• Autres débiteurs	1 408		1 408	11 447
• Comptes de régularisation-Actif	14 382		14 382	2 758
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	230 802		230 802	143 943
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	231		231	420
• (Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	410 601	698	409 903	283 549
TRESORERIE - ACTIF	77 514		77 514	24 018
• Chèques et valeurs à encaisser				
• Banques, TG et CP	77 485		77 485	23 983
• Caisse, Régie d'avances et accreditifs	29		29	35
TOTAL III	77 514		77 514	24 018
TOTAL GENERAL I+II+III	13 596 114	469 641	13 126 473	12 990 705

BILAN PASSIF AU 30.06.2020

EN MILLIERS DH

PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRÉCÉDENT
	5 100 300	5 100 300	5 100 300
Capital social ou personnel (1)			
• Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, capital appelé dont versé.....	5 100 300,00		
• Prime d'émission, de fusion, d'apport			
• Ecarts de réévaluation			
• Réserve légale	660		660
• Autres réserves			
• Report à nouveau (2)	-389 950		-206 390
• Résultat nets en instance d'affectation (2)			
• Résultat net de l'exercice (2)	11 320		-183 560
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	4 722 331		4 711 010
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	142 541		144 159
• Subvention d'investissement	142 541		144 159
• Provisions réglementées			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (C)	7 934 959		7 572 464
• Emprunts obligataires	3 775 000		3 775 000
• Autres dettes de financement	4 159 959		3 797 464
DETTES DE FINANCEMENT (Ajout)			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	65 605		61 050
• Provisions pour risques	9 142		
• Provisions pour charges	56 462		61 050
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (E)	46 679		67 673
• Augmentation des créances immobilisées			
• Diminution des dettes de financement	46 679		67 673
Total I (A+B+C+D+E)	12 912 115		12 556 356
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	211 519		424 243
• Fournisseurs et comptes rattachés	135 744		288 418
• Clients créditeurs, avances et acomptes	4		4
• Personnel	373		902
• Organisme sociaux	31		14
• Etat	141		301
• Comptes d'associés			
• Autres créanciers	7 729		7 500
• Comptes de régularisation passif	67 497		127 104
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	231		9 080
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)	2 109		848
TOTAL II (F+G+H)	213 860		434 170
TRESORERIE - PASSIF			
• Crédits d'escompte			
• Crédits de trésorerie	498		180
• Banques de régularisation			
TOTAL III	498		180
TOTAL GENERAL I+II+III	13 126 473		12 990 705

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES AU 30.06.2020

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 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	276 750		276 750	138 689
• Chiffre d'affaires	276 750		276 750	138 689
• Variation de stocks de produits (1)				
• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
• Subventions d'exploitation				
• Autres produits d'exploitation				
• Reprises d'exploitation:				
• Transferts de charges	1 342		1 342	1 800
TOTAL I	278 093		278 093	140 489
II. CHARGES D'EXPLOITATION				
• Achats revendus ² de marchandises				
• Achats consommés ² de matières et fournitures	34 188		34 188	20 219
• Autres charges externes	2 664		2 664	6 551
• Impôts et taxes				1
• Charges de personnel	554		554	1 802
• Autres charges d'exploitation				
• Dotations d'exploitation	146 774		146 774	147 126
TOTAL II	184 180		184 180	175 699
III. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	93 912		93 912	-35 210
IV. PRODUITS FINANCIERS				
• Produits des titres de particip. et autres titres immobilisés				
• Gains de change	5 793		5 793	199
• Intérêts et autres produits financiers	2 544		2 544	6 004
• Reprises financier : transfert charges	107 661		107 661	126 676
TOTAL IV	115 997		115 997	132 880
V. CHARGES FINANCIÈRES				
• Charges d'intérêts	143 605		143 605	139 531
• Pertes de change	4 498		4 498	3 310
• Autres charges financières				
• Dotations financières	56 694		56 694	59 047
TOTAL V	204 797		204 797	201 888
VI. RESULTAT FINANCIER (IV-V)	-88 800		-88 800	-69 008
VII. RESULTAT COURANT (III+VI)	5 112		5 112	-104 218

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES (SUITE)

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2		
VIII. RESULTAT COURANT (reports)			5 112	-104 218
PRODUITS NON COURANTS				
• Produits des cessions d'immobilisations				
• Subventions d'équilibre				
• Reprises sur subventions d'investissement	1 618		1 618	1 444
• Autres produits non courants	9 273		9 273	241
• Reprises non courantes ; transferts de charges				
Total VIII	10 891		10 891	1 685
CHARGES NON COURANTES				
• Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
• Subventions accordées	4 200		4 200	0
• Autres charges non courantes	0		0	0
• Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	483		483	0
Total IX	4 683		4 683	0
X. RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			6 208	1 684
XI. RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)			11 320	-102 534
XII. IMPÔTS SUR LES RESULTATS				
RESULTAT NET (XI-XII)			11 320	-102 534

Deloitte.

Deloitte Audit
Bd Sidi Mohammed Ben Abdellah
Bâtiment C - Tour Ivoire 3 - 3ème étage
La Marina - Casablanca, Maroc

Fidarc
Grant Thornton
L'instinct de la croissance
47, rue Allal Ben Abdellah
20 000 Casablanca
Maroc

TANGER MED 2 « TMII » S.A
ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION
INTERMÉDIAIRE
(COMPTES SOCIAUX)

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2020

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 **TANGER MED 2 S.A** comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1er Janvier au 30 Juin 2020. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 4.864.871.492,72 MAD dont un bénéfice net de 11.320.120,91 MAD relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur. Cette situation a été établie sous la responsabilité de la direction de la société en date du 31 juillet 2020 dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, sur la base de éléments disponibles à cette date.

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 établis au 30 Juin 2020, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 17 septembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

DELOITTE AUDIT

FIDAROC GRANT THORNTON

(Signature)
Sakina Bensouda-Korachi
Associée

(Signature)
Faïçal MEKOUAR
Associé