

AFRIQUIA GAZ

COMPTES SEMESTRIELS SOCIAUX AU 30 JUIN 2014

BILAN ACTIF (modèle normal)

Exercice clos le : 30/06/2014

ACTIF	EXERCICE AU 30/06/2014		EXERCICE AU 31/12/13	
	Brut	Amortissement & Provision	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	60 867 756,11	55 721 802,50	5 145 953,61	6 395 412,17
. Frais préliminaires	32 814 091,24	32 814 091,24	-0,00	-0,00
. Charges à répartir sur plusieurs exercices	28 053 664,87	22 907 711,26	5 145 953,61	6 395 412,17
. Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	713 077 906,72	77 906,72	713 000 000,00	713 000 000,00
. Immobilisations en recherches et développement	-	-	-	-
. Brevets, marques, droits et valeurs similaires	77 906,72	77 906,72	-	-
. Fonds commercial	713 000 000,00	-	713 000 000,00	713 000 000,00
. Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	3 525 230 553,96	1 602 469 320,71	1 922 761 233,15	1 954 214 036,88
. Terrains	48 254 317,56	-	48 254 317,56	48 254 317,56
. Constructions	514 948 889,82	166 781 784,36	348 167 105,26	356 640 184,16
. Installations techniques matériel et outillage	2 900 105 494,88	1 393 135 184,48	1 506 970 310,40	1 527 248 434,46
. Matériel de transport	13 283 733,72	12 412 019,43	871 714,29	1 176 683,07
. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	41 852 793,27	30 019 292,44	11 833 500,83	12 011 427,57
. Autres immobilisations corporelles	121 040,00	121 040,00	-	-
. Immobilisations corporelles en cours	6 664 284,91	-	6 664 284,91	8 882 990,06
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	268 222 645,97	5 475 152,00	262 747 493,97	220 247 493,97
. Prêts immobilisés	-	-	-	-
. Autres créances financières	487 704,24	-	487 704,24	487 704,24
. Titres de participation	267 734 941,73	5 475 152,00	262 259 789,73	219 759 789,73
. Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ECART DE CONVERSION-ACTIF (E)	-	-	-	-
. Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
. Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	4 567 398 862,66	1 663 744 181,93	2 903 654 680,73	2 893 856 943,02
STOCKS (F)	359 707 432,40	723 000,00	358 984 432,40	222 264 457,50
. Marchandises	357 167 897,82	723 000,00	356 444 897,82	219 724 922,92
. Matières et fournitures consommables	2 539 534,58	-	2 539 534,58	2 539 534,58
. Produits en cours	-	-	-	-
. Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
. Produits finis	-	-	-	-
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	3 386 702 271,90	46 367 431,00	3 340 334 840,90	2 491 603 194,47
. Fournis débiteurs, avances et acomptes	6 242 865,63	-	6 242 865,63	161 753,00
. Clients et comptes rattachés	537 173 040,44	46 367 431,00	490 805 609,44	552 700 432,10
. Personnel	3 262 883,14	-	3 262 883,14	3 246 282,02
. État	2 699 616 430,33	-	2 699 616 430,33	1 756 682 119,16
. Compte courants associés	-	-	-	-
. Autres débiteurs	124 791 528,54	-	124 791 528,54	177 305 840,22
. Comptes de régularis Actif	15 615 523,82	-	15 615 523,82	1 506 767,97
TITRE ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	-	-	-	-
ECART DE CONVERSION-ACTIF (I)	-	-	-	-
. (Éléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (F+G+H+I)	3 746 409 704,30	47 090 431,00	3 699 319 273,30	2 713 895 737,36
TRESORERIE ACTIF	-	-	-	-
. Chèques et valeurs à encaisser	129 752 599,19	-	129 752 599,19	76 293 040,47
. Banques, T.G. et C.C.P.	145 511 762,09	-	145 511 762,09	1 204 669 286,93
. Caisse, Régies d'avances et accréditifs	182 601,92	-	182 601,92	228 780,55
TOTAL III	275 446 963,20	-	275 446 963,20	1 281 191 107,95
TOTAL GENERAL I+II+III	8 589 255 530,16	1 710 834 612,93	6 878 420 917,23	6 888 943 788,33

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Exercice clos le : 30/06/2014

NATURE	OPERATIONS		TOTAL AU 30/06/2014	TOTAL AU 30/06/2013
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	3 = 1+2	3 = 1+2
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
. Ventres de m/ses (en l'état)	2 407 473 399,24	-	2 407 473 399,24	2 207 004 125,38
. Ventres de biens et services produits	1 789 608,42	-	1 789 608,42	2 462 233,95
. Chiffre d'affaires	2 409 263 007,66	-	2 409 263 007,66	2 209 466 359,33
. Variation de stocks de produits	-	-	-	-
. Immobilisations produites par l'entreprise par elle-même	-	-	-	-
. Subventions d'exploitation	-	-	-	-
. Autres produits d'exploitation	13 041 898,50	-	13 041 898,50	13 871 456,00
. Reprises d'exploitation, transfert de charges	3 916 974,00	-	3 916 974,00	0,00
TOTAL I	2 426 221 880,16	-	2 426 221 880,16	2 223 337 815,33
II CHARGES D'EXPLOITATION				
. Achats revendus de m/ses	1 829 898 243,64	-	1 829 898 243,64	1 644 600 335,23
. Achats consommés de matières et fournitures	31 967 843,64	-	31 967 843,64	29 819 254,64
. Autres charges externes	138 028 891,79	113 933,60	138 142 825,39	122 157 800,83
. Impôts et taxes	1 279 032,01	-	1 279 032,01	1 275 002,08
. Charges de personnel	60 261 808,16	-	60 261 808,16	57 878 204,62
. Autres charges d'exploitation	750 000,00	-	750 000,00	750 000,00
. Dotations d'exploitation	100 864 457,10	-	100 864 457,10	93 993 937,46
TOTAL II	2 163 050 276,34	113 933,60	2 163 164 209,94	1 949 934 534,86
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	263 171 603,82	-113 933,60	263 057 670,22	273 403 280,47
IV PRODUITS FINANCIERS				
. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	30 751 149,99	-	30 751 149,99	30 931 787,50
. Gain de change	216 046,57	-	216 046,57	696 408,95
. Intérêts et autres produits financiers	4 003 018,90	-	4 003 018,90	6 308 175,83
. Reprises financières, transferts de charges	28 085,39	-	28 085,39	4 919,55
TOTAL IV	34 998 300,85	-	34 998 300,85	37 941 291,83
V CHARGES FINANCIERES				
. Charges d'intérêts	26 068 538,59	-	26 068 538,59	41 883 671,61
. Pertes de change	24 061,73	-	24 061,73	98 118,71
. Autres charges financières	31 748,51	-	31 748,51	19 747,75
. Dotations financières	-	-	-	3 010,96
TOTAL V	26 124 348,83	-	26 124 348,83	42 004 549,03
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	8 873 952,02	-	8 873 952,02	-4 063 257,20
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	272 045 555,84	-113 933,60	271 931 622,24	269 340 023,27
VIII PRODUITS NON COURANTS				
. Produits de cessions d'immobilisation	51 431 050,00	-	51 431 050,00	-
. Subvention d'équilibre	-	-	-	-
. Reprises sur subventions d'investissement	-	-	-	-
. Autres produits non courants	64 332,03	-	64 332,03	2 219 253,51
. Reprises non courantes, transferts de charges	5 813 255,00	-	5 813 255,00	5 813 255,00
TOTAL VIII	57 308 637,03	-	57 308 637,03	8 032 508,51
IX CHARGES NON COURANTES				
. Valeur nettes d'amortissement des immobilisations cédées	50 452 871,67	-	50 452 871,67	-
. Subventions accordées	-	-	-	-
. Autres charges non courantes	4 516 696,18	-	4 516 696,18	4 371 018,22
. Dotations non courantes aux amortissements et provisions	-	-	-	-
TOTAL IX	54 969 567,85	-	54 969 567,85	4 371 018,22
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	2 339 069,18	-	2 339 069,18	3 661 490,29
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	274 384 625,02	-113 933,60	274 270 691,42	273 001 513,56
XII IMPOT SUR LES RESULTATS	-	-	-	-
. Impôt sur les résultats	-	-	-	-
TOTAL XII	-	-	-	-
XIII RESULTAT NET	274 384 625,02	-113 933,60	195 509 976,42	194 149 382,56
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	2 518 528 818,04	-	2 518 528 818,04	2 269 311 615,67
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	2 244 144 193,02	-113 933,60	2 232 018 841,62	2 075 162 233,11
XVI RESULTAT NET (XIII-XV)	274 384 625,02	-113 933,60	195 509 976,42	194 149 382,56

BILAN PASSIF (modèle normal)

Exercice clos le : 30/06/2014

PASSIF (en milliers de dirhams)	EXERCICE AU 30/06/2014	EXERCICE AU 31/12/2013
CAPITAUX PROPRES		
. Capital social ou personnel (1)	343 750 000,00	343 750 000,00
. moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	-	-
. Capital appelé dont versé	-	-
. Prime d'émission, de fusion, d'apport	882 423 153,52	882 423 153,52
. Écart de reévaluation	-	-
. Réserve légale	34 375 000,00	34 375 000,00
. Autres réserves	157 140 000,00	157 140 000,00
. Report à nouveau (2)	264 825 634,90	242 367 696,89
. Résultats nets en instance d'affectation (2)	-	-
. Résultat net de l'exercice (2)	195 509 976,42	383 395 438,01
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	1 878 023 764,84	2 043 451 288,42
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	-	-
. Subventions d'investissement	-	-
. Provisions réglementées	-	-
. Provisions pour charges	-	-
. Provisions pour investissements	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)	1 049 117 895,06	1 048 572 106,42
. Emprunts obligataires	600 000 000,00	600 000 000,00
. Autres dettes de financement	61 797 809,68	61 797 809,68
. Autres dettes de financement : C.F.S.	237 537 770,17	229 177 581,01
. Autres dettes de financement : COSIGNATIONS RESERVOIRS	149 782 315,21	144 419 573,71
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	19 374 385,74	25 187 640,74
. Provisions pour risques	1 934 600,00	1 934 600,00
. Provisions pour charges	17 439 785,74	23 253 040,74
ECART DE CONVERSION PASSIF (E)	-	-
. Augmentation des créances immobilisées	-	-
. Diminution des dettes de financement	-	-
TOTAL (A+B+C+D+E)	2 946 516 045,64	3 117 211 035,58
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	3 820 635 522,17	3 372 055 426,26
. Fournisseurs et comptes rattachés	3 468 356 386,13	3 092 577 588,29
. Clients créditeurs, avances et acomptes	2 979 902,50	4 898 001,58
. Personnel	3 933 442,97	5 917 811,52
. Organismes sociaux	6 673 780,31	5 081 607,56
. État	279 904 448,13	245 525 815,06
. Comptes d'associés	-	-
. Autres créanciers	277 916,67	594 305,48
. Comptes de régularisation passif	58 509 645,46	19 460 296,77
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	1 590 253,64	4 087 656,39
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (H)	-	-
TOTAL II (F+G+H)	3 822 225 775,81	3 376 143 082,65
TRESORERIE PASSIF		
. Crédits d'escompte	-	-
. Crédits de trésorerie	109 679 095,78	-
. Banques	-	395 589 670,10
TOTAL III	109 679 095,78	395 589 670,10
TOTAL GENERAL I+II+III	6 878 420 917,23	6 888 943 788,33

Abdelaziz ALMECHATT
COOPERS AUDIT MAROC S.A.
83, Bd Hassan II
20 000 Casablanca

Abdelilah RHALLAM
FIDECO AUDIT & CONSEIL
124, Bd. Rahal El Meskini
20 000 Casablanca

AFRIQUIA GAZ S.A.

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2014

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 AFRIQUIA GAZ S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2014. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 1 878 023 765 MAD, dont un bénéfice net de 195 509 976 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 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 2014, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 19 septembre 2014

Les Commissaires aux Comptes

COOPERS AUDIT MAROC S.A.

FIDECO AUDIT & CONSEIL

Abdelaziz ALMECHATT
COOPERS AUDIT MAROC
Associé
Siège social : 83 Avenue Hassan II
Casablanca
Tél : 0522 42 11 90 - Fax : 0522 27 47 31

Abdelilah RHALLAM
Associé
FIDECO AUDIT & CONSEIL
S.A.S.
124, Bd. Rahal El Meskini
Casablanca