

AFRIQUIA GAZ

COMPTES SEMESTRIELS SOCIAUX AU 30 JUIN 2013

BILAN ACTIF (modèle normal)

Exercice clos le : 30/06/2013

BILAN PASSIF (modèle normal)

Exercice clos le : 30/06/2013

	EXERCICE AU 30/06/2013			EXERCICE AU 31/12/12
	Brut	Amortissement & Provision	Net	Net
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	56 067 756,11	32 705 935,36	3 361 820,75	4 168 229,32
. Frais préliminaires	32 814 091,24	32 814 091,24		
. Charges à répartir sur plusieurs exercices	23 253 664,87	19 891 844,12	3 361 820,75	4 168 229,32
. 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)	3 322 265 994,01	1 412 128 884,76	1 910 137 109,25	1 893 118 510,39
. Terrains	48 254 317,56		48 254 317,56	48 254 317,56
. Constructions	506 958 199,22	138 404 102,65	368 554 096,57	379 940 582,20
. Installations techniques matériel et outillage	2 706 146 894,40	1 234 620 340,99	1 471 526 553,41	1 440 862 106,98
. Matériel de transport	13 283 733,72	11 783 790,61	1 499 943,11	1 876 828,40
. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	38 482 765,20	27 199 610,51	11 283 154,69	12 037 005,21
. Autres immobilisations corporelles	121 040,00	121 040,00		0,45
. Immobilisations corporelles en cours	9 019 043,91		9 019 043,91	10 147 669,59
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	225 679 355,97	5 475 152,00	220 204 203,97	220 204 203,97
. Prêts immobilisés				
. Autres créances financières	444 414,24		444 414,24	444 414,24
. Titres de participation	225 234 941,73	5 475 152,00	219 759 789,73	219 759 789,73
. Autres titres immobilisés				
ÉCART DE CONVERSION-ACTIF (E)				
. Diminution des créances immobilisées				
. Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	4 317 091 012,81	1 470 387 878,84	2 846 703 133,97	2 830 490 943,68
STOCKS (F)	192 028 722,98		192 028 722,98	437 185 971,52
. Marchandises	189 489 188,40		189 489 188,40	434 646 436,94
. Matières et fournitures consommables	2 539 534,58		2 539 534,58	
. Produits en cours				
. Produits intermédiaires et produits résiduels				
. Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	2 528 376 029,91	44 671 772,00	2 483 704 257,91	3 044 368 867,16
. Fournis, débiteurs, avances et acomptes	655 076,00		655 076,00	651 985,00
. Clients et comptes rattachés	557 759 841,87	44 671 772,00	513 088 069,87	490 452 279,61
. Personnel	2 169 400,96		2 169 400,96	2 234 042,08
. État	1 678 197 580,81		1 678 197 580,81	2 284 188 623,76
. Comptes courants associés				
. Autres débiteurs	262 180 960,22		262 180 960,22	266 197 966,22
. Comptes de régularisés Actif	27 413 170,05		27 413 170,05	643 990,49
TITRE ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	5 999 220,17		5 999 220,17	
ÉCART DE CONVERSION-ACTIF (I)	3 010,96		3 010,96	4 919,55
(Éléments circulants)	3 010,96		3 010,96	4 919,55
TOTAL II (F+G+H+I)	2 726 406 984,02	44 671 772,00	2 681 735 212,02	3 481 559 758,23
TRESORERIE ACTIF				
. Chèques et valeurs à encaisser	52 761 334,85		52 761 334,85	59 110 261,12
. Banques, T.G et C.C.P	480 134 406,30		480 134 406,30	366 896 329,24
. Caisse, Régies d'avances et accreditifs	475 535,56		475 535,56	160 500,00
TOTAL III	533 371 276,71		533 371 276,71	426 167 090,36
TOTAL GÉNÉRAL I+II+III	7 576 869 273,54	1 515 059 650,84	6 061 809 622,70	6 738 217 792,27

	EXERCICE AU 30/06/2013		EXERCICE AU 31/12/2012
	PASSIF (en milliers de dirhams)		
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			
. Primes d'émission, de fusion, d'apport	882 423 153,52		882 423 153,52
. Écart de revaluation			
. Réserve légale	34 375 000,00		34 375 000,00
. Autres réserves	157 140 000,00		157 140 000,00
. Report à nouveau (2)	242 367 696,89		200 961 938,63
. Résultats nets en instance d'affectation (2)			
. Résultat net de l'exercice (2)	194 149 382,56		385 155 758,26
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	1 854 205 232,97		2 003 805 850,41
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)			
. Subventions d'investissement			
. Provisions réglementées			
. Provisions pour charges			
. Provisions pour investissements			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	1 053 632 796,36		1 050 954 623,84
. Emprunts obligataires	600 000 000,00		600 000 000,00
. Autres dettes de financement	87 749 887,83		100 134 894,60
. Autres dettes de financement : C.F.S	221 368 239,22		213 281 886,93
. Autres dettes de financement : COSIGNATIONS RESERVOIRS	144 514 669,31		137 538 042,31
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	31 000 895,74		36 814 150,74
. Provisions pour risques	1 934 600,00		1 934 600,00
. Provisions pour charges	29 066 295,74		34 879 550,74
ÉCART DE CONVERSION PASSIF (E)			
. Augmentation des créances immobilisées			
. Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	2 938 838 925,07		3 091 574 624,99
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	3 003 458 909,17		3 567 258 290,49
. Fournisseurs et comptes rattachés	2 759 002 698,70		3 297 189 412,95
. Clients créditeurs, avances et acomptes	13 818 696,60		1 066 334,36
. Personnel	3 329 653,49		2 985 694,67
. Organismes sociaux	6 559 343,26		5 942 738,01
. État	161 990 154,38		241 469 626,72
. Comptes d'associés			
. Autres créanciers	535 751,05		235 576,03
. Comptes de régularisation passif	58 222 611,69		18 368 907,75
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	5 520 011,00		7 321 999,57
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (éléments circulants) (H)	3 010,96		
TOTAL II (F+G+H)	3 008 781 931,13		3 574 580 289,06
TRESORERIE PASSIF			
. Crédits d'escompte			
. Créances de trésorerie			
. Banques	114 188 766,50		72 062 878,22
TOTAL III	114 188 766,50		72 062 878,22
TOTAL GÉNÉRAL I+II+III	6 061 809 622,70		6 738 217 792,27

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (Hors taxes)

Exercice clos le : 30/06/2013

	NATURE	OPÉRATIONS		EXERCICE AU 30/06/2013	EXERCICE AU 30/06/2012
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	3 = 1+2	3 = 1+2
I PRODUITS D'EXPLOITATION					
. Ventes de m/ses (en l'état)		2 207 004 125,38		2 207 004 125,38	2 529 424 619,82
. Ventes de biens et services produits		2 462 233,95		2 462 233,95	1 914 716,32
. Chiffre d'affaires		2 209 466 359,33		2 209 466 359,33	2 531 339 336,14
. Variation de stocks de produits					
. Immobilisations produites par l'entreprise par elle-même					
. Subventions d'exploitation					
. Autres produits d'exploitation		13 871 456,00		13 871 456,00	12 179 751,81
. Reprises d'exploitation, transfert de charges					
TOTAL I		2 223 337 815,33		2 223 337 815,33	2 543 519 087,95
II CHARGES D'EXPLOITATION					
. Achats revendus de m/ses		1 644 060 335,23		1 644 060 335,23	1 945 539 208,13
. Achats consommés de matières et fournitures		29 819 254,64		29 819 254,64	44 505 905,75
. Autres charges externes		122 157 800,83		122 157 800,83	114 389 554,35
. Impôts et taxes		1 275 002,08		1 275 002,08	1 979 030,64
. Charges de personnel		57 878 204,62		57 878 204,62	56 552 460,07
. Autres charges d'exploitation		750 000,00		750 000,00	750 000,00
. Dotations d'exploitation		93 993 937,46		93 993 937,46	89 699 254,08
TOTAL II		1 949 934 534,86		1 949 934 534,86	2 253 415 413,02
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		273 403 280,47		273 403 280,47	290 103 674,93
IV PRODUITS FINANCIERS					
. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés		30 931 787,50		30 931 787,50	20 499 671,00
. Gain de change		696 408,95		696 408,95	291 353,29
. Intérêts et autres produits financiers		6 308 175,83		6 308 175,83	8 328 171,07
. Reprises financières, transferts de charges		4 919,55		4 919,55	
TOTAL IV		37 941 291,83		37 941 291,83	29 119 195,36
V CHARGES FINANCIERES					
. Charges d'intérêts		41 883 671,61		41 883 671,61	35 856 871,23
. Pertes de change		98 118,71		98 118,71	143 084,07
. Autres charges financières		19 747,75		19 747,75	12 876,00
. Dotations financières		3 010,96		3 010,96	
TOTAL V		42 004 549,03		42 004 549,03	36 012 831,30
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)		-4 063 257,20		-4 063 257,20	-6 893 635,94
VII RESULTAT COURANT (III+VI)		269 340 023,27		269 340 023,27	283 210 038,99
VIII PRODUITS NON COURANTS					
. Produits de cessions d'immobilisation					
. Subvention d'équilibre					
. Reprises sur subventions d'investissement					
. Autres produits non courants		2 219 253,51		2 219 253,51	47 403,20
. Reprises non courantes, transferts de charges		5 813 255,00		5 813 255,00	
TOTAL VIII		8 032 508,51		8 032 508,51	5 860 688,20
IX CHARGES NON COURANTES					
. Valeur nettes d'amortissement des immobilisations cédées					
. Subventions accordées					
. Autres charges non courantes		4 371 018,22		4 371 018,22	8 766 859,49
. Dotations non courantes aux amortissements et provisions					
TOTAL IX		4 371 018,22		4 371 018,22	8 766 859,49
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)		3 661 490,29		3 661 490,29	-2 906 201,29
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)		273 001 513,56		273 001 513,56	280 303 837,70
XII IMPÔT SUR LES RESULTATS					
XIII RESULTAT NET		273 001 513,56		273 001 513,56	280 303 837,70
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)		2 269 311 615,67		2 269 311 615,67	2 578 498 941,51
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)		1 996 310 102,11		1 996 310 102,11	2 383 105 139,81
XVI RESULTAT NET (XIV-XV)		273 001 513,56		273 001 513,56	195 393 801,70

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

Abdellah RHALLAM
FIDECO S.A.R.L
124, Bd. Rahal El Meskini
20 000 Casablanca

AFRIQUIA GAZ S.A

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2013

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 2013. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 1 854 205 233 MAD, dont un bénéfice net de 194 149 383 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 arrêtés au 30 juin 2013, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 24 septembre 2013

Les Commissaires aux Comptes

COOPERS AUDIT MAROC S.A.

FIDECO S.A.R.L

COOPERS AUDIT MAROC