

COMMUNICATION FINANCIÈRE

اوتو هول Auto Hall COMPTES SOCIAUX

AU 30 JUIN 2015

BILAN ACTIF

EN MAD

ACTIF	EXERCICE			
	BRUT	AMORT & PROV	NET	déc-14
Immobilisation en non valeurs(A)	23 477 944,39	11 326 326,88	12 151 617,51	14 478 411,87
*frais préliminaires			0,00	19 517,44
*charges à répartir sur plusieurs exercices	23 477 944,39	11 326 326,88	12 151 617,51	14 458 894,43
*primes de remboursement des obligations				
Immobilisations incorporelles(B)	1 460 000,00	612 821,78	847 178,22	943 939,80
*immobilisation en recherche et développement				
*brevets,marques,droitset valeurs similaires	1 320 000,00	612 821,78	707 178,22	803 939,80
*fonds commercial	140 000,00		140 000,00	140 000,00
*autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles (c)	731 874 976,71	287 256 313,13	444 618 663,58	424 413 397,49
*terrains	138 329 195,50		138 329 195,50	138 329 195,50
*constructions	378 596 907,83	218 388 085,86	160 208 821,97	163 711 201,37
*installations techniques,materiel et outillage	36 752 399,83	24 852 096,58	11 900 303,25	12 527 062,66
*matériel de transport	10 607 447,51	10 553 889,63	53 557,88	113 290,16
*mobiliier,materiel de bureau	43 706 926,12	33 462 241,06	10 244 685,06	10 721 482,58
*autres immobilisations corporelles			0,00	0,00
*immobilisations corporelles en cours	123 882 099,92		123 882 099,92	99 011 165,22
Immobilisations financières(D)	317 119 105,00	0,00	317 119 105,00	297 119 105,00
*prêts immobilisés	36 215,00		36 215,00	36 215,00
*autres créances financières				
*titres de participation	317 082 890,00		317 082 890,00	297 082 890,00
*autres titres immobilisés				
Ecart de conversion,actif(E)				
*diminution des créances immobilisées				
*augmentation des dettes de finance				
total I (A+B+C+D+E)	1 073 932 026,10	299 195 461,79	774 736 564,31	736 954 854,16
Stocks(F)	65 522 812,71	16 058 664,95	49 464 147,76	27 935 243,91
*marchandises	57 268 567,12	16 058 664,95	41 209 902,17	19 550 376,94
*Matières et fournitures consommables	8 254 245,59		8 254 245,59	8 384 866,97
*produits en cours				
*produits interm et prod résid.				
*produits finis				
Créances de l'actif circulant(G)	1 003 410 974,62	27 346 303,83	976 064 670,79	956 280 020,40
*fournis,débiteurs,avances et acomptes	13 849 890,17		13 849 890,17	9 598 559,55
*clients et comptes rattachés	402 869 787,86	27 346 303,83	375 523 484,03	404 501 708,59
*personnel	7 993 148,19		7 993 148,19	9 329 041,11
*Organismes sociaux				
*Etat	88 907 531,09		88 907 531,09	75 908 882,96
*comptes associés et sociétés du groupe	488 269 023,38		488 269 023,38	456 461 930,93
*autres débiteurs	11 150,00		11 150,00	0,00
*comptes de régularis.Actif	1 510 443,93		1 510 443,93	479 897,26
Titres et valeurs de placement (II)	19 928 047,70	0,00	19 928 047,70	138 232 404,85
Ecart de conversion,actif(II) (éléments circulants)				
total II (F+G+II)	1 088 861 835,03	43 404 968,78	1 045 456 866,25	1 122 447 669,16
Trésorerie ,actif				
*chèques et valeurs à encaisser	644 233,37		644 233,37	1 466 880,51
*banques TG et CP	60 299 500,87	2 248 782,10	58 050 718,77	89 796 948,00
*caisse,régie d'avance et accreditifs	2 209 034,41	600 000,00	1 609 034,41	1 610 076,67
total III	63 152 768,65	2 848 782,10	60 303 986,55	92 873 905,18
total général I+II+III	2 225 946 629,78	345 449 212,67	1 880 497 417,11	1 952 276 428,50

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXE)

	opérations		total de l'exercice 3=1+2	juin-14
	propre à l'exercice 1	des exercices précédents 2		
produits d'exploitation				
*ventes de marchandises (en l'état)	1 257 495 198,72		1 257 495 198,72	1 114 996 646,96
*ventes de biens et services produits	37 573 989,81		37 573 989,81	34 563 198,50
*chiffre d'affaires	1 295 069 188,53	0,00	1 295 069 188,53	1 149 559 845,46
*variation de stocks de produits (+) (-)				
*immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
*subventions d'exploitation				
*autres produits d'exploitation	3 941 248,11		3 941 248,11	3 868 648,38
*reprises d'exploitation,transfert de charges	6 785 771,92		6 785 771,92	9 178 014,74
total I	1 305 796 208,56	0,00	1 305 796 208,56	1 162 606 508,58
charges d'exploitation				
*achats revendus(2) de marchandises	1 050 652 279,70		1 050 652 279,70	935 025 963,80
*achats consommés(2)de matières et fournitures	12 396 161,16		12 396 161,16	12 931 976,43
*autres charges externes	54 075 795,02		54 075 795,02	45 267 425,86
*impôts et taxes	2 506 651,64		2 506 651,64	2 468 398,47
*charges de personnel	55 336 435,08		55 336 435,08	48 340 948,09
*autres charges d'exploitation	1 663 691,75		1 663 691,75	1 659 027,75
*dotations d'exploitation	21 428 133,83		21 428 133,83	17 683 145,05
total II	1 198 059 148,18	0,00	1 198 059 148,18	1 063 376 885,45
résultat d'exploitation (I-II)	107 737 060,38	0,00	107 737 060,38	99 229 623,13
produits financiers				
*produits des titres de partic. et autres titres immobilisés	65 000 000,00		65 000 000,00	65 000 000,00
*gains de change	9 695,39		9 695,39	
*intérêts et autres produits financiers	7 851 290,59		7 851 290,59	10 500 214,33
*reprises financières ;transferts de charges				
total IV	72 860 985,98	0,00	72 860 985,98	75 500 214,33
charges financières				
*charges d'intérêts	570 853,77		570 853,77	1 591 466,42
*pertes de change	419 972,42		419 972,42	1 463,96
*autres charges financières				
*dotations financières				
total V	990 826,19	0,00	990 826,19	1 592 930,38
résultat financier (IV-V)	71 870 159,79	0,00	71 870 159,79	73 907 283,95
résultat courant (III+VI)	179 607 220,17	0,00	179 607 220,17	173 136 907,08
produits non courant				
*produits des cessions d'immobilisations	387 000,00		387 000,00	130 000 000,00
*subventions d'équilibre				
*autres produits non courants	3 300,00		3 300,00	1 869,59
*reprises sur subventions d'investissements				
*reprises non courantes;transferts de charges				
total VIII	390 300,00	0,00	390 300,00	130 001 869,59
charges non courantes				
*valeurs nettes d'amortis. des immobilisations cédées				
*subventions accordées				
*autres charges non courantes	2 951 535,23		2 951 535,23	133 872 105,63
*dotations non courantes aux amortis. et aux prov.	600 000,00		600 000,00	0,00
total IX	3 551 535,23	0,00	3 551 535,23	133 872 105,63
résultat non courant (VIII-IX)	-3 161 235,23	0,00	-3 161 235,23	-3 870 236,04
résultat avant impôts (VII+X)	176 445 984,94	0,00	176 445 984,94	169 266 671,04
impôts sur les résultats	35 382 552,00	0,00	35 382 552,00	34 054 893,00
résultat net (XI-XII)	141 063 432,94	0,00	141 063 432,94	135 211 778,04
total des produits (I+IV+VIII)	1 379 047 494,54	0,00	1 379 047 494,54	1 368 108 592,50
total des charges (II+V+IX+XIII)	1 237 984 061,60	0,00	1 237 984 061,60	1 232 896 814,46
résultat net (total des produits-total des charges)	141 063 432,94	0,00	141 063 432,94	135 211 778,04

BILAN PASSIF

Passif	Exercice	déc-14
Capitaux propres		
Capital social	481 197 900,00	481 197 900,00
Moins: actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	67 823 104,00	67 823 104,00
Ecart de reévaluation		
Reserve légale	48 175 872,00	48 175 872,00
Reserve d'investissement	88 840 794,33	88 840 794,33
Autres réserves	512 860 808,24	497 860 808,24
Report à nouveau (2)	72 360 711,45	61 369 536,77
Resultats nets en instance d'affectation (2)		
Resultat net de l'exercice	141 063 432,94	194 410 439,68
Resultat avant impôts		
total des capitaux propres (A)	1 412 322 622,96	1 439 678 455,02
Capitaux propres assimilés (B)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
total des capitaux assimilés (B)	0,00	0,00
Dettes de financement (C)		
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement		
total des dettes de financement (C)	0,00	0,00
Provisions durables pour risques et charges(D)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
total des provisions durables pour risques et charges(D)	0,00	0,00
Ecart de conversion, passif (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
total I (A+B+C+D+E)	1 412 322 622,96	1 439 678 455,02
Dettes du passif circulant (F)		
Fournisseurs et comptes rattachés	269 498 730,08	393 237 862,19
Client créditeurs, avances et acomptes	20 827 218,05	31 195 625,78
Personnel	8 613 813,24	22 436 854,25
Organismes sociaux	7 610 481,70	8 891 135,43
Etat	41 383 349,71	30 252 045,87
Comptes associés et sociétés du groupe	65 246 866,73	24 032 804,02
Autres créances	4 479 798,82	2 501 017,21
Comptes de régularisation passif	498 428,21	50 628,73
total des dettes du passif circulant (F)	418 158 686,54	512 597 973,48
Autres provisions pour risques et charges (G)		
Ecart de conversion, passif (éléments circulants) (II)		
total II (F+G+II)	418 158 686,54	512 597 973,48
Trésorerie, passif		
Credits d'escompte		
Credits de trésorerie	50 000 000,00	
Banques (soldes créditeurs)	16 107,61	
total III	50 016 107,61	0,00
total général (I+II+III)	1 880 497 417,11	1 952 276 428,50

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Fidaroc
Grant Thornton
47, rue Abd Ben Abdou
20 000 Casablanca
Maroc

FIDUCIAIRE DES SOCIÉTÉS MAROCAINES

7, Rue Ben Dahan
20 000 Casablanca
Maroc

AUTO HALL S.A

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE AU 30 JUIN 2015

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 AUTO HALL S.A comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période allant du 1^{er} janvier au 30 juin 2015. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 1.412.322.622,96 dont un bénéfice net de MAD 141.063.432,94 relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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.

La société Auto Hall est sous contrôle fiscal relatif à l'IS, la TVA, l'IR et la Contribution Sociale de Solidarité au titre des exercices 2011 à 2013. En l'état actuel de la procédure, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur l'issue finale de ce contrôle et son impact sur le résultat et les capitaux propres au 30 juin 2015.

Sur la base de notre examen limité, et sous réserve du point ci-dessus, 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 AUTO HALL S.A arrêtés au 30 juin 2015, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 14 septembre 2015

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON
Faïçal MEKOUAR
Associé

Fiduciaire des Sociétés Marocaines

Albert BENOUDIZ
Expert-Comptable
Le Commissaire aux Comptes
Expert Comptable Membre de l'Ordre
Fiduciaire des Stés. Marocaines
7, Rue Bendahan - Casablanca