

COMMUNICATION FINANCIÈRE

اوتو هول Auto Hall

COMPTES SOCIAUX

EXERCICE DU 01 JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			Exercice 2015
	BRUT	AMORT & PROV	NET	
Immobilisation en non valeurs(A)	52 065 204,19	22 962 389,06	29 102 815,13	34 884 135,32
*frais préliminaires	97 587,20	97 587,20	0,00	0,00
*charges à répartir sur plusieurs exercices	51 967 616,99	22 864 801,86	29 102 815,13	34 884 135,32
*primes de remboursement des obligations				
Immobilisations incorporelles(B)	1 460 000,00	903 106,52	556 893,48	750 416,64
*immobilisation en recherche et développement				
*brevets, marques, droits et valeurs similaires	1 320 000,00	903 106,52	416 893,48	610 416,64
*fonds commercial	140 000,00		140 000,00	140 000,00
*autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles (C)	739 916 224,74	300 359 461,14	439 556 763,60	438 996 153,02
*terrains	178 174 597,50		178 174 597,50	168 405 436,50
*constructions	444 563 918,88	242 337 304,58	202 226 614,30	186 008 512,92
*installations techniques, matériel et outillage	50 141 443,50	21 037 046,27	29 104 397,23	35 150 462,50
*matériel de transport	11 285 820,93	8 776 666,61	2 512 154,22	823 375,60
*mobiliers, matériel de bureau	45 345 637,10	28 476 082,74	16 869 554,36	16 638 542,98
*autres immobilisations corporelles			0,00	0,00
*immobilisations corporelles en cours	19 852 007,21		19 852 007,21	45 893 519,52
Immobilisations financières(D)	387 119 105,00	0,00	387 119 105,00	317 119 105,00
*prêts immobilisés	36 215,00		36 215,00	36 215,00
*autres créances financières				
*titres de participation	387 082 890,00		387 082 890,00	317 082 890,00
*autres titres immobilisés				
Ecart de conversion, actif(E)				
*diminution des créances immobilisées				
*augmentation des dettes de finance				
total I (A+B+C+D+E)	1 180 560 533,93	324 224 956,72	856 335 577,21	791 749 809,98
Stocks(F)	45 369 656,89	19 807 590,80	25 562 076,00	30 531 988,78
*marchandises	45 369 656,89	19 807 590,80	25 562 076,00	30 531 988,78
*Matières et fournitures consommables	4 771 776,70	1 229 455,47	3 542 321,23	4 618 473,60
*produits en cours				
*produits intermédiaires et produits résiduels				
*produits finis				
Créances de l'actif circulant(G)	1 145 689 573,96	55 459 777,38	1 090 229 796,58	1 249 697 951,17
*fournis, débiteurs, avances et acomptes	50 141 443,50	21 037 046,27	29 104 397,23	35 150 462,50
*clients et comptes rattachés	654 424 486,95	55 459 777,38	598 964 708,97	483 462 548,57
*personnel	12 377 061,20		12 377 061,20	11 890 887,02
*Organismes sociaux	4 305,66		4 305,66	
*Etat	102 285 673,12		102 285 673,12	76 723 097,30
*comptes associés et sociétés du groupe	353 687 324,83		353 687 324,83	648 833 600,73
*autres débiteurs			0,00	11 150,00
*comptes de régularisation Actif	1 738 846,69		1 738 846,69	551 965,50
Titres et valeurs de placement (II)				
Ecart de conversion, actif(II) (éléments circulants)				
total II (F+G+II)	1 195 831 017,46	76 496 823,65	1 119 334 193,81	1 284 849 321,70
Trésorerie, actif				
*chèques et valeurs à encaisser	749 189,68		749 189,68	628 389,77
*banques TG et CP	271 155 595,89		271 155 595,89	191 222 874,56
*caisse, régie d'avance et crédits	4 389 816,37		4 389 816,37	4 904 251,49
total III	276 294 603,94	0,00	276 294 603,94	192 755 515,82
total général I+II+III	2 652 686 155,33	400 721 780,37	2 251 964 374,96	2 269 354 647,49

BILAN PASSIF

Passif	EXERCICE		Exercice 2015
	Exercice	Exercice 2015	
Capitaux propres	492 545 628,11	481 197 900,00	
Capital social			
Moins: actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé			
Prime d'émission, de fusion, d'apport	160 845 406,80	67 823 104,00	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	48 175 872,00	48 175 872,00	
Réserve d'investissement	88 840 794,33	0,00	
Autres réserves	407 561 333,24	481 402 127,57	
Report à nouveau (2)	96 788 742,89	72 360 711,45	
Résultats nets en instance d'affectation (2)			
Résultat net de l'exercice	207 571 720,99	207 847 296,44	
Résultat avant impôts			
total des capitaux propres (A)	1 502 243 550,25	1 358 807 011,46	
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			
Stocks(F)			0,00
Ecart de conversion, passif (E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
total I (A+B+C+D+E)	1 502 243 550,25	1 358 807 011,46	
Dettes du passif circulant (F)			
Fournisseurs et comptes rattachés	427 545 628,11	572 085 906,91	
Client créditeurs, avances et acomptes	33 654 295,43	22 611 365,41	
Personnel	23 654 450,92	20 261 683,85	
Organismes sociaux	13 483 708,05	10 749 253,83	
Etat	7 874 569,39	17 262 824,86	
Comptes associés et sociétés du groupe	159 178 853,76	256 429 948,54	
Autres créances	2 758 589,01	2 963 851,71	
Comptes de régularisation passif	211 445,75	25 468,57	
total des dettes du passif circulant (F)	668 361 540,42	902 440 224,68	
Autres provisions pour risques et charges (G)			908,15
Ecart de conversion, passif (éléments circulants) (II)			
total II (F+G+II)	668 361 540,42	902 441 132,83	
Trésorerie, passif			
Crédits d'escompte			
Crédits de trésorerie			0,00
Banques (soldes créditeurs)	81 359 284,29	8 106 503,20	
total III	81 359 284,29	8 106 503,20	
total général I+II+III	2 251 964 374,96	2 269 354 647,49	

COMpte DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXE)

	opérations		total de l'exercice 3-1+2	total de l'exercice précédent
	propres à l'exercice 1	des exercices précédents 2		
produits d'exploitation				
*ventes de marchandises (en l'état)	3 777 640 573,22		3 777 640 573,22	2 998 380 599,56
*ventes de biens et services produits	166 760 778,10		166 760 778,10	89 302 484,96
*chiffre d'affaires	3 944 401 351,32	0,00	3 944 401 351,32	3 087 683 084,52
*variation de stocks de produits (+- I)			0,00	0,00
*immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même			0,00	0,00
*subventions d'exploitation			0,00	0,00
*autres produits d'exploitation	5 975 404,84		5 975 404,84	17 601 046,85
*reprises d'exploitation, transferts de charges	6 467 282,21		6 467 282,21	9 602 391,00
total I	3 955 844 038,37	0,00	3 955 844 038,37	3 114 886 422,07
charges d'exploitation				
*achats revendus(2) de marchandises	3 307 931 546,10		3 307 931 546,10	2 563 401 176,30
*achats consommés(2) de matières et fournitures	42 178 948,43		42 178 948,43	33 553 571,66
*autres charges externes	180 391 047,78		180 391 047,78	124 209 874,19
*impôts et taxes	6 761 954,12		6 761 954,12	5 109 812,94
*charges de personnel	166 657 821,92		166 657 821,92	127 242 899,14
*autres charges d'exploitation	3 317 584,64		3 317 584,64	3 345 822,18
*dotations d'exploitation	45 986 405,74		45 986 405,74	64 034 960,87
total II	3 753 225 308,73	0,00	3 753 225 308,73	2 920 958 117,28
résultat d'exploitation (I-II)	202 618 729,64	0,00	202 618 729,64	193 928 304,79
produits des titres de part. et autres titres immobilisés				
*gains de change	13 246,44		13 246,44	25 509,94
*intérêts et autres produits financiers	16 838 799,75		16 838 799,75	15 693 830,74
*reprises financières, transferts de charges	908,15		908,15	0,00
total IV	16 852 954,34	0,00	16 852 954,34	15 719 340,68
charges financières				
*charges d'intérêts	4 999 232,79		4 999 232,79	2 089 981,28
*pertes de change	64 740,56		64 740,56	428 871,63
*autres charges financières			0,00	0,00
*dotations financières			0,00	908,15
total V	5 063 973,35	0,00	5 063 973,35	2 519 761,06
résultat financier (IV-V)	11 788 980,99	0,00	11 788 980,99	13 199 579,62
résultat courant (III+VI)	279 407 716,63	0,00	279 407 716,63	272 127 884,41
produits non courant				
*produits des cessions d'immobilisations	490 000,00		490 000,00	647 815,68
*subventions d'équilibre			0,00	0,00
*autres produits non courants	919 193,90	8 398,35	927 592,25	0,00
*reprises sur subventions d'investissements				7 098 192,13
*reprises non courantes, transferts de charges				
total VIII	1 409 193,90	8 398,35	1 417 592,25	7 746 007,81
charges non courantes				
*valeurs nettes d'amort. des immobilisations cédées			0,00	67 889,79
*subventions accordées			0,00	0,00
*autres charges non courantes	1 674 677,39	743 489,50	2 418 166,89	4 620 675,99
*dotations non courantes aux amort. et aux prov.			0,00	0,00
total IX	1 674 677,39	743 489,50	2 418 166,89	4 688 565,78
résultat non courant (VIII-IX)	-265 483,49	-735 091,15	-1 000 574,64	-3 057 442,03
résultat avant impôts (VII-X)	279 142 233,14	-735 091,15	278 467 138,99	276 183 236,44
impôts sur les résultats	68 650 930,00	2 184 485,00	70 835 415,00	67 338 030,00
résultat net (XI-XII)	210 491 297,14	-2 919 576,15	207 571 720,99	207 847 296,44
total des produits (I+IV+VIII)	4 039 106 186,61	8 398,35	4 039 114 584,96	3 203 351 770,56
total des charges (II+V+IX+XIII)	3 828 614 889,47	2 927 974,50	3 831 542 863,97	2 995 804 474,12
résultat net (total des produits-total des charges)	210 491 297,14	-2 919 576,15	207 571 720,99	207 847 296,44

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES PERIODE DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

Fidarc
Grant Thornton
L'instinct de la croissance
47, rue Abd-Rahmân
31000 Casablanca
Maroc

MAZARS
101, Boulevard Abd-Rahmân
31000 Casablanca
Maroc

AUTO HALL S.A

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION PROVISoire DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES PERIODE DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

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 provisoire de la société AUTO HALL S.A comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2016. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 1.502.243.550,25 dont un bénéfice net de MAD 207.571.720,99 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 provisoire 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 provisoire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations de la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société au 31 décembre 2016, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Sans remettre en cause la conclusion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le fait que la société AUTO HALL S.A fait l'objet d'un contrôle fiscal relatif à l'IS, la TVA, l'IR et la Contribution Sociale de Solidarité au titre des exercices 2011 à 2013. La société a conclu en date du 24 novembre 2016 un accord avec l'administration fiscale pour règlement définitif de ce contrôle qui s'est traduit par le paiement d'un montant de MMAD 16.

Casablanca, le 15 mars 2017

Les Commissaires aux Comptes