

MAGHREB STEEL



ETATS FINANCIERS CONSOLIDES AU 31 DÉCEMBRE 2013

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE CLOS LE 31/12/2013			EXERCICE PRECEDENT
	BRUT	Amortissements et provisions	NET	31/12/2012
Immo. EN NON VALEUR (A)				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Immo. INCORPORELLES (B)	5 219 003,42	4 519 577,76	699 425,67	1 407 406,54
Ecart d'acquisition	162 199,29	97 319,57	64 879,72	81 069,64
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets marques droits et valeurs similaires	4 954 204,14	4 422 258,19	531 945,95	1 223 706,90
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	102 600,00		102 600,00	102 600,00
Immo. CORPORELLES (C)	6 156 231 340,33	909 289 290,73	5 246 942 049,60	5 522 493 019,45
Terrain	7 158 102,50		7 158 102,50	7 158 102,50
Constructions	626 766 315,64	92 592 555,16	534 173 760,48	459 475 020,35
Installations techniques, matériel et outillage	5 429 691 332,17	793 474 017,84	4 636 217 314,33	3 795 760 899,54
Matériel transport	14 519 245,77	9 063 659,52	5 455 586,25	6 973 223,54
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	19 537 492,71	14 159 058,21	5 378 434,50	7 517 815,63
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	58 558 851,54		58 558 851,54	1 245 607 957,89
Immo. FINANCIÈRES (D)	40 388 657,10	512 072,10	39 876 585,00	40 337 562,15
Prêts immobilisés				4 907,45
Crédits financiers	39 175 235,00		39 175 235,00	39 578 344,00
Titres de participation	1 213 422,10	512 072,10	701 350,00	754 310,70
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)	2 077 383,24		2 077 383,24	2 405 408,57
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières	2 077 383,24		2 077 383,24	2 405 408,57
TOTAL I (A+B+C+D+E)	6 203 916 384,09	914 320 940,58	5 289 595 443,51	5 566 643 396,71
STOCKS (F)	1 029 767 348,70	1 120 179,67	1 028 647 169,03	1 122 674 694,24
Marchandises				
Matières et fournitures consommables	428 543 488,76		428 543 488,76	420 859 191,74
Produits en cours	2 595 241,56		2 595 241,56	4 273 780,11
Produits intermédiaires et produits résiduels	250 449 278,09		250 449 278,09	433 381 870,38
Produits finis	348 179 340,29	1 120 179,67	347 059 160,62	254 159 852,01
CRÉANCES (G)	1 542 477 421,34	11 419 504,51	1 531 057 916,83	1 458 833 837,21
Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes	1 613 374,90		1 613 374,90	1 781 235,49
Clients et comptes rattachés	892 080 316,31	11 419 504,51	880 660 811,80	847 540 322,53
Personnel	252 338,05		252 338,05	94 142,11
Etat	441 350 884,46		441 350 884,46	460 853 732,93
Etat Impôts différés	183 430 204,66		183 430 204,66	122 223 295,03
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	17 648 104,73		17 648 104,73	22 383 353,40
Comptes de régularisation Actif	6 102 198,14		6 102 198,14	3 557 757,73
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	976 977,79		976 977,79	904 946,60
(Éléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	2 573 221 747,73	12 539 684,18	2 560 682 063,55	2 562 413 478,04
TRESORERIE - ACTIF	3 880 085,58		3 880 085,58	17 140 828,76
Chèques et valeurs à encaisser	1 015 263,67		1 015 263,67	9 640 271,11
Banque, T.G. et C.C.P.	2 469 420,97		2 469 420,97	7 360 527,69
Caisse, Régies d'avances et crédits	395 400,94		395 400,94	140 029,96
TOTAL III	3 880 085,58		3 880 085,58	17 140 828,76
TOTAL GENERAL (I+II+III)	8 791 018 217,40	926 860 624,76	7 864 157 592,63	8 166 197 703,51

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE CLOS LE 31/12/2013		EXERCICE PRECEDENT
	NET	NET	NET
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)	2 400 000 000,00		2 400 000 000,00
Actionnaires, capital souscrit non appelé (300 000 000,00)			(300 000 000,00)
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserves consolidées	17 925 980,59		17 925 980,59
Autres réserves	168 173 952,35		168 173 952,35
Report à nouveau (2)	(713 005 703,17)		(287 850 422,89)
Résultats nets en instance d'affectation (2)			
Résultat net de l'exercice (2) - part du groupe	(560 928 069,24)		(423 906 280,20)
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES - PART DU GROUPE (A1)	1 012 165 160,53		1 574 343 229,85
INTERETS MINORITAIRES (A2)			
Minoritaires dans les réserves			
Minoritaires dans le résultat			
CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ (A)	1 012 165 160,53		1 574 343 229,85
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	95 467 394,14		100 715 520,30
Subventions d'investissement	95 467 394,14		100 715 520,30
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	3 297 174 535,74		2 664 011 127,28
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	3 297 174 535,74		2 664 011 127,28
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	2 077 383,24		2 405 408,57
Provisions pour risques	2 077 383,24		2 405 408,57
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	2 254 590,11		1 097 920,55
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement	2 254 590,11		1 097 920,55
TOTAL I (A+B+C+D+E)	4 409 159 063,76		4 342 573 206,55
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	1 119 018 109,60		1 026 439 006,46
Fournisseurs et comptes rattachés	574 890 072,44		505 963 343,86
Clients créanciers, avances et acomptes	67 152 462,41		27 442 248,41
Personnel	8 584 409,28		1 246 623,46
Organismes sociaux	7 441 039,42		7 506 800,00
Etat	157 126 955,98		128 960 394,12
Etat Impôts différés			
Comptes d'associés	96 883 648,00		2 415 002,00
Autres créanciers	97 620,47		41 175 884,20
Comptes de régularisation - Passif	206 841 901,61		286 728 906,53
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	3 112 696,54		3 141 671,13
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Éléments circulants) (H)	78 530,97		142 562,54
TOTAL II (F+G+H)	1 122 209 337,10		1 029 723 240,13
TRESORERIE - PASSIF	2 322 789 191,77		2 793 901 256,83
Crédits d'escompte	493 803 593,87		298 691 623,63
Credits de trésorerie	1 038 688 525,17		1 204 896 863,67
Banques de régularisation	790 297 072,73		1 290 312 769,53
TOTAL III	2 322 789 191,77		2 793 901 256,83
TOTAL GENERAL (I+II+III)	7 854 157 592,63		8 166 197 703,51

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	EXERCICE 31/12/2013			EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	les exercices précédents	1+2	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en F&E)	8 199 156,27		8 199 156,27	23 188 277,97
Ventes de biens et services produits	2 410 576 572,14		2 410 576 572,14	2 696 638 789,43
Chiffres d'affaires	2 418 778 728,41		2 418 778 728,41	2 669 827 067,40
Variation de stocks de produits (1)	(116 080 978,32)		(116 080 978,32)	(412 766 004,41)
Immo pd. par l'ent. pour elle-même	6 176 786,33		6 176 786,33	353 268 172,47
Autres produits d'exploitation	509 710,03		509 710,03	729 732,17
Reprises d'exploitations/transferts de charges	18 188 459,65		18 188 459,65	18 433 178,01
TOTAL	2 327 876 706,50		2 327 876 706,50	2 847 492 149,84
CHARGES				
Achats revendus (2) de marchandises	8 037 571,63		8 037 571,63	22 566 176,46
Achats consommés (2) de mat. et fournitures	2 054,68		2 054,68	2 333 243 229,87
Autres charges externes	113 043 014,06		113 043 014,06	128 829 113,57
Impôts et taxes	1 519 899,42		1 519 899,42	8 758 961,55
Charges de personnel	199 431 958,62	45 235,54	199 477 194,16	213 815 125,79
Autres charges d'exploitation				1 800 000,00
Dotations d'exploitation	343 188 433,18		343 188 433,18	242 650 023,47
TOTAL II	2 786 018 331,58	66 809,38	2 786 075 140,96	2 951 660 630,70
III RESULTAT D'EXPLOITATION (1+II)	(458 141 625,08)	(56 809,38)	(458 198 459,96)	(104 168 481,06)
IV RESULTAT FINANCIER				
Ecart de change positif				
Prod. titres de part. et titres immo.	1 250 000,00		1 250 000,00	1 500 000,00
Gains de change	12 518 212,68		12 518 212,68	17 101 820,95
Intérêts et autres produits financiers	113 473,33	193 137,10	306 610,43	231 380,44
Reprises financières/transferts de charges	3 310 022,57		3 310 022,57	128 352 172,16
TOTAL IV	17 191 708,98	193 137,10	17 384 846,08	147 185 373,54
V CHARGES FINANCIÈRES				
Ecart de change négatif				
Charges d'intérêts	231 035 492,70		231 035 492,70	286 050 344,60
Pertes de change	7 228 111,70		7 228 111,70	34 939 239,37
Autres charges financières	52 960,70		52 960,70	447 272,90
Dotations financières	3 054 361,03		3 054 361,03	3 310 355,17
TOTAL V	241 370 926,12		241 370 926,12	324 747 212,03
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	(224 179 217,56)	193 137,10	(223 986 080,46)	(177 561 838,49)
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	(682 821 842,64)	136 327,72	(682 485 514,91)	(481 730 319,58)
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	48 089 915,36		48 089 915,36	69 185 504,85
Subvention d'équilibre				
Recettes sur subventions d'invest	5 228 126,16		5 228 126,16	1 572 875,00
Autres produits non courants	1 575 508,95	2 202 371,11	3 777 877,06	15 698 787,65
Reprises non courantes/transferts de charges	75 460,50		75 460,50	
TOTAL VIII	54 969 006,87	2 202 371,11	57 171 377,98	86 487 167,50
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amort. immo. cédées	3 197 360,23		3 197 360,23	8 605 289,65
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	711 312,26		711 312,26	3 700 826,80
Dotations non courantes amort. et prov.				
TOTAL IX	3 908 672,49		3 908 672,49	12 306 116,44
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	51 060 334,38	2 202 371,11	53 262 707,29	74 181 051,06
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	(611 561 507,95)	2 338 698,83	(609 222 809,12)	(407 578 268,50)
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	(48 510 959,80)		(48 510 959,80)	16 310 791,77
XIII RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTÉGRÉES	(660 072 467,75)	2 338 698,83	(657 733 768,92)	(423 889 060,27)
Quota part dans le résultat des entreprises incluses par mise en équivalence				
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition			(15 212,93)	(15 212,93)
Résultat net de l'ensemble consolidé	(660 072 467,75)		(660 072 467,75)	(423 906 280,20)
Résultat minoritaire				
Résultat net part du groupe	(660 072 467,75)		(660 072 467,75)	(423 906 280,20)

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES PERIODE DU 1ER JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2013



Account