

MAGHREB STEEL

ETATS FINANCIERS CONSOLIDES AU 31 DÉCEMBRE 2012

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE CLOS LE 31/12/2012			EXERCICE PRECEDENT
	BRUT	Amortissements et provisions	NET	
Immo. EN NON VALEUR (A)				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primo de remboursement des obligations				
Immo. INCORPORELLES (B)	5 033 234,76	3 625 828,22	1 407 406,54	2 101 953,00
Ecart d'évaluation	162 109,29	81 099,64	81 099,64	97 310,57
Immobilisations en recherche et développement				
Marques, brevets et droits de propriété intellectuelle	4 796 435,48	3 544 728,58	1 223 706,90	1 982 033,43
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	102 600,00		102 600,00	102 600,00
Immo. CORPORELLES (C)	6 160 171 886,53	637 678 880,08	5 522 493 016,45	5 183 321 663,50
Terrain	7 158 109,50		7 158 109,50	7 158 291,50
Constructions	518 730 424,91	59 258 404,56	459 472 020,35	195 639 460,33
Installations techniques, matériel et outillage	4 263 548 529,54	557 787 630,00	3 705 760 899,54	1 929 027 183,19
Matériel transport	15 975 793,93	9 000 571,40	6 975 222,53	4 278 349,02
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	10 148 088,76	11 630 271,12	7 517 817,64	8 276 415,69
Autres immobilisations corporelles				53 000,96
Immobilisations corporelles en cours	1 245 607 957,09		1 245 607 957,09	2 997 619 046,02
Immo. FINANCIÈRES (D)	40 848 634,25	512 072,10	40 337 562,15	26 591 530,20
Frais immobilisés	4 907,45		4 907,45	34 000,00
Autres créances financières	39 570 344,00		39 570 344,00	20 504 069,30
Titres de participation	1 266 382,80	512 072,10	754 310,70	52 860,70
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (E)	2 405 408,57		2 405 408,57	3 048 891,88
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières	2 405 408,57		2 405 408,57	3 048 891,88
TOTAL I (A+B+C+D+E)	6 208 460 177,11	641 810 780,40	5 566 649 396,71	5 185 154 028,58
STOCKS (F)	1 130 104 031,00		1 130 104 031,00	1 020 505 010,40
Marchandises				2 555 760,32
Matières et fournitures consommables	420 059 191,74		420 059 191,74	707 879 402,41
Produits en cours	4 273 780,11		4 273 780,11	
Produits intermédiaires et produits résiduels	448 032 523,58	14 650 053,30	433 381 870,38	743 054 911,88
Produits finis	264 996 535,47	838 683,46	264 157 852,01	387 015 827,79
CREANCES (G)	1 469 974 488,00	11 140 850,79	1 458 833 637,21	1 194 287 892,87
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	1 781 233,49		1 781 233,49	1 348 429,95
Clients et valeurs à rattachées	859 080 973,32	11 140 850,79	847 940 122,53	568 181 770,59
Personnel	94 142,11		94 142,11	79 391,50
Etat	460 853 732,93		460 853 732,93	407 689 856,06
Etat Impôts différés	122 229 295,08		122 229 295,08	123 788 786,26
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	22 300 353,40		22 300 353,40	2 000 097,73
Comptes de régularisation Actif	3 557 757,73		3 557 757,73	1 111 700,80
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	804 946,60		804 946,60	14 611 863,72
(Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	2 800 043 465,50	26 629 887,55	2 826 673 353,05	3 120 404 766,08
TRESORERIE - ACTIF	17 140 828,76		17 140 828,76	107 595 213,09
Chèques et valeurs à encaisser	9 640 271,11		9 640 271,11	96 240 812,04
Danque, T.G. et C.C.P.	7 360 527,69		7 360 527,69	8 201 236,21
Caisse, Régies d'avances et accordiffés	140 030,96		140 030,96	153 164,84
TOTAL III	17 140 828,76		17 140 828,76	107 595 213,09
TOTAL GENERAL (I+II+III)	8 834 644 471,45	668 446 767,95	8 166 197 703,51	8 422 154 008,65

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE CLOS LE 31/12/2012		EXERCICE PRECEDENT
	NET	NET	
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)	2 400 000 000,00	1 800 000 000,00	
Actionnaires, capital souscrit non appelé	(300 000 000,00)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Reserves consolidées	17 925 880,59	17 925 880,59	
Autres réserves	168 173 952,35	168 173 952,35	
Report à nouveau (2)	(207 850 422,09)	(172 291 014,17)	
Résultats nets en instance d'affectation (2)			
Résultat net de l'exercice (2) - part du groupe	(423 906 280,20)	(114 059 408,80)	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES - PART DU GROUPE (A1)	1 674 343 250,65	1 699 749 609,06	
INTERETES MINORITAIRES (A2)			
Minoritaires dans les réserves			
Minoritaires dans le résultat			
CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE (A)	1 674 343 250,65	1 699 749 609,06	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	100 719 320,30	2 288 395,30	
Subventions d'investissement	100 719 320,30		
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	2 064 011 127,28	2 805 690 302,47	
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement	2 064 011 127,28	2 805 690 302,47	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	2 405 408,57	3 048 891,88	
Provisions pour risques	2 405 408,57	3 048 891,88	
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	1 007 920,55	753 636,92	
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement	1 007 920,55	753 636,92	
TOTAL I (A+B+C+D+E)	4 342 573 206,55	4 511 730 736,53	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	1 026 439 006,46	1 116 647 712,66	
Fournisseurs et comptes rattachés	530 983 343,88	641 164 626,83	
Clients crédiéteurs, avances et acomptes	27 442 240,41	12 122 404,10	
Personnel	1 246 627,46	638 626,72	
Organismes sociaux	7 508 600,00	9 995 884,50	
Etat	128 960 304,02	109 571 054,60	
Etat Impôts différés			
Comptes d'associés	2 415 002,00	615 002,00	
Autres créanciers	41 175 881,20	11 782 872,58	
Comptes de régularisation - Passif	206 720 900,53	330 757 142,26	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	3 141 671,13	14 681 883,76	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	142 582,54	226 372,11	
TOTAL II (F+G+H)	1 029 723 240,13	1 131 555 968,53	
TRESORERIE - PASSIF	2 193 901 256,83	2 178 867 303,59	
Credits d'escompte	208 601 623,63	641 164 626,83	
Credits de trésorerie	1 204 899 893,67	1 781 914 032,57	
Banques de régularisation	1 290 312 769,53	996 953 271,02	
TOTAL III	2 193 901 256,83	2 778 867 303,59	
TOTAL GENERAL (I+II+III)	8 166 197 703,51	8 422 154 008,65	

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire(s) définitif(s)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	EXERCICE 31/12/2012			EXERCICE PRECEDENT
	Propre à l'exercice 1	des exercices précédents 2	1+2	
PRODUITS DE L'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	293 188 277,57	(329,14)	293 187 948,43	11 695 933,99
Variations de stocks et services produits	2 089 827 396,53	(329,14)	2 089 827 067,40	2 609 434 359,45
Chiffres d'affaires	(412 700 000,41)		(412 700 000,41)	717 100 836,32
Variations de stocks et produits (L) (1)	353 268 172,47		353 268 172,47	260 154 115,16
Immo. pd. par fait, pour elle-même	606 076,60	33 756,67	639 833,27	626 789,32
Autres produits d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitations, transferts de charges	16 433 178,01		16 433 178,01	36 637 334,46
TOTAL I	2 947 498 722,10	33 427,54	2 947 498 149,64	3 623 987 910,70
Autres revenus (2) de marchandises	22 555 625,40	10 551,00	22 566 176,40	10 937 375,85
Autres revenus (2) de mat. et fournitures	2 333 221 080,07	12 149,80	2 333 233 229,87	3 140 742 031,51
Autres charges externes	128 029 318,56	3 19 895,02	128 029 113,57	117 364 697,27
Impôts et taxes	8 758 961,55		8 758 961,55	2 205 972,64
Charges de personnel	213 767 890,25	45 235,54	213 813 125,79	231 865 029,12
Autres charges d'exploitation	1 800 000,00		1 800 000,00	
Dotations d'exploitation	242 850 023,47		242 850 023,47	168 407 151,91
TOTAL II	2 951 262 799,34	397 831,36	2 951 660 630,70	3 691 562 828,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	(804 864 077,24)	(364 403,82)	(804 168 481,06)	(67 575 317,89)
PRODUITS FINANCIERS				
Frais de change positif	1 500 000,00		1 500 000,00	2 500 000,00
Charges d'intérêts	17 101 820,95		17 101 820,95	31 405 385,09
Intérêts et autres produits financiers	231 380,44		231 380,44	880 838,54
Reprises financières, transferts de charges	128 352 172,16		128 352 172,16	155 678 680,54
TOTAL III	147 185 372,54		147 185 372,54	190 464 864,17
CHARGES FINANCIÈRES				
Frais de change négatif	286 050 344,60		286 050 344,60	227 560 365,82
Charges d'intérêts	34 008 239,37		34 008 239,37	31 166 494,58
Intérêts et autres produits financiers	447 272,90		447 272,90	1 082 600,64
Dotations financières	3 316 355,17		3 316 355,17	18 172 827,70
TOTAL IV	324 747 212,03		324 747 212,03	270 202 590,73
RESULTAT FINANCIER (I+III-IV)	(177 561 839,49)		(177 561 839,49)	(87 017 734,56)
RESULTAT COURANT (III+IV)	(481 385 915,73)	(364 403,82)	(481 750 319,55)	(158 393 052,15)
PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	69 185 504,85		69 185 504,85	
Subvention d'équilibre	1 572 875,00		1 572 875,00	1 628 017,68
Reprises sur subventions d'invest.	15 223 794,29	474 993,00	15 698 787,29	2 440 110,91
Autres produits non courants				
Reprises non courantes, transferts de charges				
TOTAL V	85 982 174,44	474 993,00	86 457 167,50	4 068 136,59
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'immobil. immo. cédées	8 605 289,05		8 605 289,05	731 797,57
Subventions accordées	3 700 826,80		3 700 826,80	4 533 694,69
Autres charges non courantes				
Dotations non courantes, amort. et prov				
TOTAL VI	12 306 116,44		12 306 116,44	5 265 462,26
RESULTAT NON COURANT (VIII-VI)	73 676 058,00	474 993,00	74 151 051,06	(1 107 325,67)
RESULTAT AVANT IMPOTS (VIII+V)	(407 690 867,74)	110 590,24	(407 679 269,50)	(156 590 377,82)
IMPOTS SUR LES RESULTATS	16 310 791,77		16 310 791,77	(42 547 188,94)
RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTÉGRÉES	(424 000 049,51)	110 589,24	(423 889 060,27)	(114 043 189)
Cette part dans le résultat des entreprises incluses par mise en équivalence				
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition			(16 219,63)	(16 219,63)
Résultat net de l'ensemble consolidé			(423 906 280,20)	(114 059 408,80)
Résultat minoritaire				
Résultat net part du groupe			(423 906 280,20)	(114 059 408,80)

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES PERIODE DU 1ER JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2012



Accounting & Auditing, Management Consulting, Tax & Advisory Services

