

BILAN SOCIAL PROVISOIRE DE L'ONCF AU 31 DECEMBRE 2013

ACTIF		BILAN ACTIF			
		AU 31/12/13		AU 31/12/12	
		BRUT	AMORT. & PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	622 191 353,49	265 295 980,73	356 895 372,76	274 593 113,16
	- Frais préliminaires				
	- Charges à répartir sur plusieurs exercices	622 191 353,49	265 295 980,73	356 895 372,76	274 593 113,16
	- Primes de remboursement des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	336 274 350,09	284 266 380,65	52 007 969,44	53 679 988,26
	- Immob. en recherche et développement	68 759 237,25	68 759 237,25		
	- Brevets, marques, droits et valeurs similaires	169 980 745,76	131 266 198,58	38 714 547,18	40 626 519,39
	- Fonds commercial	3 000 000,00		3 000 000,00	3 000 000,00
	- Autres immobilisations incorporelles	94 534 367,08	84 240 944,82	10 293 422,26	10 053 468,87
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 858 318 913,74	14 142 389 036,47	38 715 929 877,27	35 350 739 910,31
- Terrains	1 090 218 254,06	22 583 884,62	1 067 634 369,44	1 067 634 369,44	
- Constructions	20 282 454 162,33	4 196 972 487,15	16 085 481 675,18	15 872 012 079,40	
- Installations techniques matériel et outillage	7 566 263 970,45	3 284 373 442,07	4 281 890 528,38	4 231 308 441,51	
- Matériel de transport	10 945 736 689,04	6 346 925 473,51	4 598 811 215,53	4 600 860 653,77	
- Mobilier, mat. de bureau et aménagements divers	389 699 315,16	286 385 905,55	103 313 409,61	94 550 692,26	
- Autres immobilisations corporelles	5 147 843,57	5 147 843,57		6 341,92	
- Immobilisations corporelles en cours	12 578 798 679,13		12 578 798 679,13	9 484 367 332,01	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 748 537 646,54	12 977 731,28	2 735 559 915,26	3 276 096 209,48	
- Prêts immobilisés	15 952 126,26	879 386,78	15 072 739,48	19 713 987,57	
- Autres créances financières	2 173 798 098,28	6 669 337,50	2 167 128 760,78	2 704 023 806,91	
- Titres de participation	558 787 422,00	5 429 007,00	553 358 415,00	552 358 415,00	
- Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF	164 608 130,11		164 608 130,11	217 174 377,06	
- Diminution des créances immobilisées	415 061,19		415 061,19	5 709 974,67	
- Augmentation des dettes de financement	164 193 068,92		164 193 068,92	211 464 402,39	
TOTAL I	56 729 930 393,97	14 704 929 129,13	42 025 001 264,84	39 172 283 598,27	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	982 275 223,88	57 983 883,23	924 291 340,65	819 378 036,33
	- Marchandises				
	- Matières et fournitures consommables	784 573 310,18	48 507 072,56	736 066 237,62	613 269 958,25
	- Produits en cours	80 704 166,68		80 704 166,68	82 895 285,65
	- Produits intermédiaires et produits résiduels	116 803 137,32	9 476 810,67	107 326 326,65	123 018 182,73
	- Produits finis	194 609,70		194 609,70	194 609,70
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	4 562 202 049,82	320 407 537,22	4 241 794 512,60	3 491 176 868,79
	- Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	5 387 236,24	4 983 806,21	403 430,03	1 569 134,89
	- Clients et comptes rattachés	856 023 898,91	143 217 040,75	712 806 858,16	643 389 378,24
	- Personnel	4 574 584,74	731 645,91	3 842 938,83	3 956 368,34
- Etat	2 883 624 240,37		2 883 624 240,37	2 512 939 757,23	
- Comptes d'associés					
- Autres débiteurs	810 166 471,68	171 475 044,35	638 691 427,33	329 322 230,09	
- Comptes de régularisation Actif	2 425 617,88		2 425 617,88		
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT	173 669 840,69		173 669 840,69	520 270 925,29	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (Eléments circulants)	1 674 346,29		1 674 346,29	2 485 282,93	
TOTAL II	5 719 821 460,68	378 391 420,45	5 341 430 040,23	4 833 311 113,34	
TRESOR	TRESORERIE - ACTIF	52 003 174,12		52 003 174,12	92 249 823,91
	- Chèques et valeurs à encaisser	1 833 151,74		1 833 151,74	601 083,00
	- Banques, T.G. et C.C.P	36 764 140,72		36 764 140,72	74 717 099,97
	- Caisse, Régies d'avances et accreditifs	13 405 881,66		13 405 881,66	16 931 640,94
	TOTAL III	52 003 174,12		52 003 174,12	92 249 823,91
TOTAL GENERAL I+II+III	62 501 755 028,77	15 083 320 549,58	47 418 434 479,19	44 097 844 535,52	

		BILAN PASSIF	
		AU 31/12/13	AU 31/12/12
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES		
	- Capital social ou personnel (1)	30 381 597 985,76	29 101 597 985,76
	- Moins : actionnaires ; capital souscrit non appelé		
	- Capital appelé		
	- Dont versé		
	- Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	- Réserve légale		
	- Autres réserves	49 868 720,50	49 868 720,50
	- Report à nouveau (2)	-9 819 978 915,54	-9 914 662 529,79
	- Résultats nets en instance d'affectation (2)		
- Résultat net de l'exercice (2)	44 684 812,66	94 683 614,25	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	20 656 172 603,38	19 331 487 790,72	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES	856 674 404,46	860 232 539,24	
- Subventions d'investissement	856 674 404,46	860 232 539,24	
- Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT	17 321 893 930,50	15 838 362 938,14	
- Emprunts obligataires	4 388 546 666,71	4 973 673 333,37	
- Autres dettes de financement	12 933 347 263,79	10 864 689 604,77	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES	248 213 238,15	294 181 880,22	
- Provisions pour risques	246 603 753,48	288 490 119,66	
- Provisions pour charges	1 609 484,67	5 691 760,56	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF	19 462 258,90	23 152 587,09	
- Augmentation des créances immobilisées			
- Diminution des dettes de financement	19 462 258,90	23 152 587,09	
TOTAL I	39 102 416 435,39	36 347 417 735,41	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT	7 364 043 559,90	7 705 280 624,80
	- Fournisseurs et comptes rattachés	5 147 043 531,03	5 799 319 219,94
	- Clients créditeurs, avances et acomptes	322 613 470,60	237 034 792,41
	- Personnel	63 585 306,53	64 363 150,63
	- Organismes sociaux	19 284 860,96	6 967 516,41
	- Etat	248 430 649,23	215 756 058,13
	- Comptes d'associés		
	- Autres créanciers	1 370 286 387,57	1 176 195 047,48
	- Comptes de régularisation - passif	192 799 353,98	205 644 839,80
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	37 414 592,52	42 403 307,34
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants)	772 314,96	2 742 867,97	
TOTAL II	7 402 230 467,38	7 750 426 800,11	
TRESOR	TRESORERIE - PASSIF		
	- Crédits d'escompte		
	- Crédits de trésorerie	750 000 000,00	
- Banques (solde créditeur)	163 787 576,42		
TOTAL III	913 787 576,42		
TOTAL GENERAL I+II+III	47 418 434 479,19	44 097 844 535,52	

- (1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+). Déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES SOCIAL PROVISOIRE DE L'ONCF AU 31 DECEMBRE 2013

NATURE	OPERATIONS		Totaux Au 31/12/13	Totaux au 31/12/12	
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents			
	1	2	3 = 1 + 2	4	
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	-Ventes de marchandises (en l'état)				
	-Ventes de biens et services produits	3 774 516 093,38		3 774 516 093,38	3 754 519 076,07
	Chiffre d'affaires				
	-Variation des stocks de produits (+/-)	-8 406 164,38		-8 406 164,38	-5 473 553,78
	-Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	585 218 870,04		585 218 870,04	452 821 438,25
	-Subventions d'exploitation				
	-Autres produits d'exploitation	946 208,71		946 208,71	954 125,56
	-Reprises d'exploitation : transfert de charges	152 310 167,92		152 310 167,92	98 433 903,82
	TOTAL I	4 504 585 175,67		4 504 585 175,67	4 301 254 989,92
EXPLOITATION	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	-Achats revendus de marchandises				
	-Achats consommés de matières et fournitures	1 396 917 530,73	112 490,00	1 397 030 020,73	1 231 023 424,57
	-Autres charges externes	231 446 678,07	733 402,52	232 180 080,59	196 476 194,09
	-Impôts et taxes	27 913 336,80		27 913 336,80	25 658 375,90
	-Charges de personnel	1 032 954 838,26		1 032 954 838,26	981 667 869,67
	-Autres charges d'exploitation	1 758,13		1 758,13	1 762,96
	-Dotations d'exploitation	1 199 591 149,15		1 199 591 149,15	1 182 218 450,67
	TOTAL II	3 888 825 291,14	845 892,52	3 889 671 183,66	3 617 046 077,86
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			614 913 992,01	684 208 912,06
FINANCIER	IV PRODUITS FINANCIERS				
	-Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	37 973 122,00		37 973 122,00	22 001 546,00
	-Gains de change	6 822 289,33		6 822 289,33	3 737 217,87
	-Intérêts et autres produits financiers	25 076 571,36		25 076 571,36	16 863 755,95
	-Reprises financières : transferts de charges	53 377 183,60		53 377 183,60	55 462 232,45
	TOTAL IV	123 249 166,29		123 249 166,29	98 064 752,27
	V CHARGES FINANCIERES				
	-Charges d'intérêts	626 951 947,62		626 951 947,62	620 960 699,21
	-Pertes de change	19 032 844,84		19 032 844,84	22 404 744,86
	-Autres charges financières	533 177,93		533 177,93	
-Dotations financières	67 306 841,94		67 306 841,94	60 188 485,29	
TOTAL V	713 824 812,33		713 824 812,33	703 553 929,36	
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-590 575 646,04	-605 489 177,09	
VII RESULTAT COURANT (III + VI)			24 338 345,97	78 719 734,97	
NON COURANT	VIII PRODUITS NON COURANTS				
	-Produits des Cessions d'immobilisations	41 595 425,00		41 595 425,00	4 540 356,81
	-Subvention d'équilibre				
	-Reprises sur subventions d'investissement	3 558 134,78		3 558 134,78	17 751 760,61
	-Autres produits non courants	106 224 377,07	43 468,66	106 267 845,73	128 413 948,93
	-Reprises non-courantes ; transfert de charges	10 581 091,77		10 581 091,77	47 528 593,07
	TOTAL VIII	161 959 028,62	43 468,66	162 002 497,28	198 234 659,42
	IX CHARGES NON COURANTES				
	-Valeur nette d'amortissement des immobilisations cédées	23 820 639,65		23 820 639,65	65 911 348,92
	-Subventions accordées				
-Autres charges non courantes	73 946 281,78	120 000,00	74 066 281,78	83 689 553,15	
-Dotations non courantes aux amortissements & aux provisions	24 732 302,16		24 732 302,16	13 789 506,07	
TOTAL IX	122 499 223,59	120 000,00	122 619 223,59	163 390 408,14	
X RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			39 383 273,69	34 844 251,28	
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII + X)			63 721 619,66	113 563 986,25	
XII Impôts sur les résultats	19 036 807,00		19 036 807,00	18 880 372,00	
XIII RESULTAT NET (XI - XII)			44 684 812,66	94 683 614,25	
XIV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			4 789 836 839,24	4 597 554 401,61	
XV TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			4 745 152 026,58	4 502 870 787,36	
XVI RESULTAT NET (XIV - XV)			44 684 812,66	94 683 614,25	

47, Rue Allal Ben Abdellah
20 000 Casablanca
Maroc

COOPERS & LYBRAND (MAROC) S.A.
83, avenue Hassan II
2