

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2018

BILAN ACTIF		AU 30.06.2018			
ACTIF		EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
Actif Immobilisé	Immobilisations en non valeurs [A]				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
	Immobilisations incorporelles [B]	41 796 616.44	30 397 952.31	11 398 664.13	11 406 832.41
	Immobilisations en Recherche et Dev.				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	30 504 100.94	30 397 952.31	106 148.63	114 316.91
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	11 292 515.50		11 292 515.50	11 292 515.50
	Immobilisations corporelles [C]	1 297 745 578.80	1 160 026 401.50	137 738 977.30	15 129 379.04
	Terrains	4 814 184.20		4 814 184.20	4 814 184.20
	Constructions	62 969 347.65	58 875 709.27	4 093 638.38	4 169 009.79
	Installations techniques, matériel et outillage	1 152 420 618.59	1 075 333 830.25	77 086 788.34	86 778 104.95
	Matériel de transport	16 496 063.88	15 940 051.34	556 012.54	633 257.74
	Mobilier, Mat. de bureau, Aménagement divers	10 359 695.78	9 711 256.68	648 439.10	593 197.29
Autres immobilisations corporelles	183 995.21	165 753.96	18 241.25	21 842.50	
Immobilisations corporelles en cours	50 521 673.49		50 521 673.49	53 119 782.57	
Immobilisations financières [D]	468 481 431.43	43 363 539.46	425 117 891.97	423 342 029.53	
Prêts immobilisés	1 003 221.40		556 221.40	645 872.40	
Autres créances financières	212 587 402.88	19 968 342.66	192 619 060.22	190 753 546.78	
Titres de participation	254 890 807.15	22 948 196.80	231 942 610.35	231 942 610.35	
Autres titres immobilisés					
Ecart de conversion actif [E]					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentations des dettes financières					
TOTAL (A+B+C+D+E)	1 808 043 626.47	1 233 788 093.27	574 255 533.40	584 878 240.98	
Actif Circulant	Stocks [F]	195 065 244.36	13 848 960.00	181 216 304.36	162 567 980.83
	Marchandises	315 234.00		315 234.00	164 614.55
	Matières et fournitures consommables	125 549 691.86	13 848 960.00	111 700 731.86	77 806 259.21
	Produits en cours	294 692.13		294 692.13	400 935.09
	Produits intermédiaires et produits résiduels	21 555 762.08		21 555 762.08	23 819 329.63
	Produits finis	47 349 884.29		47 349 884.29	60 376 842.35
	Créances de l'actif circulant [G]	464 432 105.03	13 831 559.59	450 600 545.44	427 860 492.16
	Fournis, Débiteurs, avances et acomptes	829 980.18		829 980.18	1 272 671.61
	Clients et comptes rattachés	415 119 453.89	13 831 559.59	401 287 894.30	387 814 926.06
	Personnel	809 795.16		809 795.16	658 357.03
	Etat	38 379 660.84		38 379 660.84	30 310 181.01
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	2 606 703.59		2 606 703.59	5 115 364.36
	Comptes de régularisation- Actif	6 686 511.37		6 686 511.37	2 689 192.09
	Titres valeurs de placement [H]	200 474.58	26 515.04	173 959.52	67 501 464.32
Ecart de conversion actif [I]	14 026.32		14 026.32	119 500.00	
TOTAL II (F+G+H+I)	659 711 870.29	27 707 034.65	632 004 835.64	658 049 639.31	
Trésorerie	Trésorerie-Actif	72 513 687.29		72 513 687.29	10 975 113.29
	Chèques et valeurs à encaisser	17 418 721.23		17 418 721.23	10 316 620.78
	Banques, T.G et C.C.P	55 024 966.06		55 024 966.06	588 492.51
	Caisse, Régie d'avances et accreditifs	70 000.00		70 000.00	70 000.00
	TOTAL III	72 513 687.29		72 513 687.29	10 975 113.29
TOTAL GENERAL I+II+III	2 540 269 184.25	1 261 495 127.92	1 278 774 056.33	1 253 902 993.58	

BILAN PASSIF		AU 30.06.2018				
PASSIF		EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT		
		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
Financement Permanent	CAPITAUX PROPRES	592 319 722.52	578 434 920.25			
	Capital social ou personnel (1)	240 000 000.00	240 000 000.00			
	Prime d'émission, de fusion, d'apport					
	Ecart de réévaluation					
	Réserve légale	24 000 000.00	24 000 000.00			
	Autres réserves	100 000 000.00	100 000 000.00			
	Report à nouveau (2)	197 636 698.25	115 908 044.09			
	Résultat en instance d'affectation					
	Résultat net de l'exercice (2)	30 683 024.27	98 526 876.16			
	Total des capitaux propres (A)	592 319 722.52	578 434 920.25			
	Capitaux propres assimilés (B)	5 336 296.50	8 243 987.68			
	Subvention d'investissement	5 336 296.50	8 243 987.68			
	Provisions réglementées					
	Dettes de financement (C)	74 885 417.40	45 673 394.47			
	Emprunts obligataires					
Autres dettes de financement	74 885 417.40	45 673 394.47				
Provisions durables pour risques et charges (D)	98 613.00	98 613.00				
Provisions pour risques						
Provisions pour charges	98 613.00	98 613.00				
Ecart de conversion-passif (E)						
Augmentation des créances immobilisées						
Diminution des dettes de financement						
TOTAL I (A+B+C+D+E)	672 440 049.42	632 390 915.40				
Passif Circulant	Dettes du passif circulant (F)	312 425 971.75	284 798 435.98			
	Fournisseurs et comptes rattachés	172 322 877.94	153 636 829.82			
	Clients créanciers, avances et acomptes	453 506.12	333 010.21			
	Personnel	2 476 264.48	959 161.92			
	Organismes sociaux	3 159 673.70	3 457 201.59			
	Etat	87 717 220.55	104 448 417.41			
	Comptes d'associés	25 871 505.11	9 073 301.11			
	Autres créanciers	19 364 772.99	12 780 880.62			
	Comptes de régularisation passif	1 060 168.84	109 633.30			
	Autres provisions pour risques et charges (G)	14 026.32	119 500.00			
	Ecart de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	120 908.94	22 172.00			
	TOTAL II (F+G+H)	312 546 928.01	284 940 107.98			
	Trésorerie	TRESORERIE PASSIF	293 573 078.90	336 611 970.20		
		Crédits d'escompte	85 211 565.16	87 927 423.43		
		Crédits de trésorerie	133 697 799.98	114 171 973.92		
Banques de régularisation		74 663 713.76	134 512 572.85			
TOTAL III		293 573 078.90	336 611 970.20			
TOTAL GENERAL I+II+III	1 278 774 056.33	1 253 902 993.58				

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES Du 01.01.2018 au 30.06.2018

	DESIGNATION	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT AU 30/06/2017
		Propres à l'exercice	Les exercices précédents		
		1	2	3 = 2 + 1	4
Exploitation	I PRODUITS D'EXPLOITATION	467 048 891.46		467 048 891.46	445 637 894.31
	Ventes de marchandises (en l'état)	210 800.00		210 800.00	8 000.00
	Ventes de biens et services produits	477 502 944.95		477 502 944.95	437 639 525.53
	Chiffres d'affaires	477 713 744.95		477 713 744.95	437 647 525.53
	Variation de stocks de produits (1)	-15 396 768.57		-15 396 768.57	7 385 639.99
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation	568 223.84		568 223.84	568 223.84
	Reprises d'exploitation : transferts de charges	4 163 691.24		4 163 691.24	36 504.95
	Total I	467 048 891.46		467 048 891.46	445 637 894.31
	II CHARGES D'EXPLOITATION	414 089 313.70	87 050.99	414 176 364.69	413 338 459.78
	Achats revendus (2) de marchandises	168 478.02		168 478.02	6 064.37
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	337 491 996.53	3 700.99	337 495 697.52	317 730 136.45
	Autres charges externes	23 406 148.15	83 350.00	23 489 498.15	21 646 916.10
	Impôts et taxes	5 275 017.18		5 275 017.18	2 144 255.26
Charges de personnel	29 682 850.78		29 682 850.78	30 401 375.20	
Autres charges d'exploitation	2 933 179.64		2 933 179.64	2 607 142.86	
Dotations d'exploitation	15 131 643.40		15 131 643.40	21 899 126.79	
Total II	414 089 313.70	87 050.99	414 176 364.69	396 435 017.03	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	52 959 577.76	-87 050.99	52 872 526.77	49 202 877.28	
Finances	IV PRODUITS FINANCIERS	29 994 325.20		29 994 325.20	33 326 145.55
	Produits des titres de particip. Et autres titres immobilisés				
	Gains de change	527 495.99		527 495.99	1 548 720.00
	Intérêts et autres produits financiers	3 724 919.10		3 724 919.10	3 262 296.70
	Reprises financières : transferts de charges	25 743 910.11		25 743 910.11	28 515 148.85
Total IV	29 994 325.20		29 994 325.20	33 326 145.55	
V CHARGES FINANCIERES	27 979 370.26		27 979 370.26	14 659 495.36	
Charges d'intérêts	8 857 485.03		8 857 485.03	10 720 721.10	
Pertes de change	2 543 985.68		2 543 985.68	2 030 149.66	
Autres charges financières	16 563 873.23		16 563 873.23	850 724.60	
Dotations financières	14 026.32		14 026.32	1 058 100.00	
Total V	27 979 370.26		27 979 370.26	14 659 495.36	
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	2 014 954.94		2 014 954.94	18 666 470.19	
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	54 974 532.70	-87 050.99	54 887 481.71	67 869 347.47	
Non courant	VIII PRODUITS NON COURANTS	20 495 443.33		20 495 443.33	5 745 253.05
	Produits des cessions d'immobilisations	17 587 952.15		17 587 952.15	
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autres produits non courants				
	Reprises non courantes : transferts de charges	2 907 691.18		2 907 691.18	5 745 253.05
	Total VIII	20 495 443.33		20 495 443.33	5 745 253.05
	IX CHARGES NON COURANTES	22 637 837.77	1 664 371.00	24 302 208.77	2 325 514.94
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	17 583 133.56		17 583 133.56	
	Subventions accordées				
Autres charges non courantes	5 084 704.21	1 664 371.00	6 749 075.21	2 325 514.94	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions					
Total IX	22 637 837.77	1 664 371.00	24 302 208.77	2 325 514.94	
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-2 142 194.44	-1 664 371.00	-3 806 565.44	-3 419 738.11	
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	52 834 338.26	-1 751 421.99	51 082 916.27	71 289 085.58	
XII IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 962 402.00	4 437 490.00	20 399 892.00	14 718 048.00	
XIII RESULTAT NET (XI-XII)	36 871 936.26	-6 188 911.99	30 683 024.27	56 571 037.58	
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII+XII)	517 540 859.99		517 540 859.99	484 709 312.91	
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	480 668 923.73	6 188 911.99	486 857 835.72	445 041 718.08	

(1) Variations de stocks: stock final-stock initial; augmentation (1); diminution (1)
(2) Achats revendus ou consommés: achats - variations de stocks

Deloitte.
Deloitte Audit
238, Boulevard Zerktouni
Casablanca

COOPERS AUDIT MAROC
Coopers Audit Maroc
83 Av. Hassan II
Casablanca

Aux Actionnaires
Société Nationale d'Electrolyse et de Pétrochimie (SNEP)
Route côtière 111
BP 94
Mohamedia

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2018

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-212