Samir

Comptes Sociaux au 30 Juin 2012

Bilan (Actif)

	ACTIF		juin 2012			2011
			BRUT	AMORTIS. ET PROV.	NET	
	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	**(A)**	**2 450 120 144,04**	**1 239 015 985,84**	**1 211 104 158,20**	**1 351 420 173,23**
	.Frais préliminaires		2 372 679 198,21	1 184 007 726,23	1 188 671 471,98	1 326 687 580,75
A	.Charges à répartir sur plusieurs exercices		77 440 945,83	55 008 259,61	22 432 686,22	24 732 592,48
C	.Primes de remboursement des obligations					
T	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	**(B)**	**365 783 785,37**	**244 254 133,26**	**121 529 652,11**	**112 749 166,58**
I	.Immobilisations en recherche et developpement		65 699 389,52	65 699 389,52		
F	.Brevets, marques, droits et valeurs similaires		236 683 245,85	178 554 743,74	58 128 502,11	49 348 016,58
	.Fonds de commerce		63 400 000,00		63 400 000,00	63 400 000,00
	.Autres immobilisations incorporelles		1 150,00		1 150,00	1 150,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**(C)**	**19 802 296 244,77**	**5 725 531 353,44**	**14 076 764 891,33**	**13 847 300 376,08**
	.Terrains		406 535 137,25		406 535 137,25	406 568 905,44
	.Constructions		4 207 551 985,69	899 046 909,77	3 308 505 075,92	3 343 196 337,45
I	.Installations techniques , matériel et outillage		13 438 762 176,29	4 628 217 665,60	8 810 544 510,69	8 937 789 165,38
M	.Matériel de transport		42 121 030,38	39 819 264,98	2 301 765,40	2 659 377,64
M	.Mobilier , matériel de bureau et aménag. divers		143 751 571,29	118 957 794,44	24 793 776,85	25 861 614,92
O	.Autres immobilisations corporelles		7 811 503,04	7 007 860,65	803 642,39	916 734,15
B	.Immobilisations corporelles en cours		1 555 762 840,83	32 481 858,00	1 523 280 982,83	1 130 308 241,10
I	**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**	**(D)**	**147 656 272,54**	**2 463 900,00**	**145 192 372,54**	**144 569 514,22**
L	.Prêts immobilisés		18 962 859,47		18 962 859,47	21 297 671,15
I	.Autres créances financières		12 267 228,09	911 000,00	11 356 228,09	8 398 558,09
S	.Titres de participation		116 214 285,00	1 552 900,00	114 661 385,00	114 661 385,00
E	.Autres titres immobilisés		211 899,98		211 899,98	211 899,98
	ECARTS DE CONVERSION -ACTIF	**(E)**	**7 199 021,77**		**7 199 021,77**	**6 985 592,54**
	.Diminution des créances immobilisées					
	.Augmentation des dettes financières		7 199 021,77		7 199 021,77	6 985 592,54
	TOTAL I (A+B+C+D+E)		**22 773 055 468,49**	**7 211 265 372,54**	**15 561 790 095,95**	**15 463 024 822,65**
	STOCKS	**(F)**	**9 897 848 631,87**	**221 962 768,75**	**9 675 885 863,12**	**9 293 435 582,37**
A	.Marchandises		685 480 273,74		685 480 273,74	
C	.Matières et fournitures consommables		3 141 753 106,67	17 937 041,55	3 123 816 065,12	3 759 491 839,05
T	.Produits en cours		4 584 338 652,33		4 584 338 652,33	4 537 870 055,34
I	.Produits intermédiaires et produits résiduels					
F	.Produits Finis		1 486 276 599,13	204 025 727,20	1 282 250 871,93	996 073 687,98
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**(G)**	**10 021 647 414,05**	**203 359 722,27**	**9 818 287 691,78**	**9 470 382 051,94**
	.Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes		211 005 302,42		211 005 302,42	182 123 990,19
C	.Clients et comptes rattachés		6 466 695 746,51	45 616 985,45	6 421 078 761,06	5 926 871 225,30
I	.Personnel		17 230 905,92	12 119 399,00	5 111 506,92	5 016 477,64
R	.Etat		2 761 170 224,15		2 761 170 224,15	3 027 664 627,19
C	.Comptes d'associés					
U	.Autres débiteurs		453 080 823,34	145 623 337,82	307 457 485,52	273 090 095,78
L	.Comptes de régularisation ACTIF		112 464 411,71		112 464 411,71	55 615 635,84
A	**TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT**	**(H)**	**340 745 153,81**		**340 745 153,81**	**288 499 068,02**
N	**ECARTS DE CONVERSION -ACTIF**	**(I)**				
T	**(Eléments circulants)**					
	TOTAL II (F+G+H+I)		**20 260 241 199,73**	**425 322 491,02**	**19 834 918 708,71**	**19 052 316 702,33**
T	**TRESORERIE-ACTIF**					
R	.Chèques et valeurs à encaisser					
E	.Banques T.G. et C.P.		151 579 900,47		151 579 900,47	157 722 887,52
S	.Caisse,Régies d'avances et accréditifs		863 852,60		863 852,60	680 653,11
	TOTAL III		**152 443 753,07**		**152 443 753,07**	**158 403 540,63**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		**43 185 740 421,29**	**7 636 587 863,56**	**35 549 152 557,73**	**34 673 745 065,61**

Bilan (Passif)

	LIBELLES		juin 2012	2011
F				
I	**CAPITAUX PROPRES**			
N	.Capital social		1 189 966 500,00	1 189 966 500,00
A	Moins :actionnaires,capital souscrit non appelé			
N	dont versé :			
C	.Prime d'emission ,de fusion,d'apport		757 810 296,92	757 810 296,92
E	.Ecart de réevaluation			
M	.Réserve légale		123 658 650,00	123 658 650,00
E	.Autres réserves		1 421 595 273,02	1 421 595 273,02
N	.Réserves d'investissements		1 026 411 948,40	1 026 411 948,40
T	.Report à nouveau		629 082 552,81	194 719 390,20
	.Résultats nets en instance d'affectation			
	.Résultat net de l'exercice		188 570 246,79	434 363 162,61
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**(A)**	**5 337 095 467,94**	**5 148 525 221,15**
P	**CAPITAUX PROPRES ASSIMILES**	**(B)**		
E	.Subventions d'investissement			
R	.Provisions réglementées			
M	**DETTES DE FINANCEMENT**	**(C)**	**3 768 772 916,94**	**4 087 463 922,21**
A	.Emprunts obligataires		800 000 000,00	800 000 000,00
N	.Autres dettes de financement		2 968 772 916,94	3 287 463 922,21
E	**PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES**	**(D)**	**245 291 009,36**	**176 086 602,06**
N	.Provisions pour risques		33 877 900,74	11 789 592,54
T	.Provisions pour charges		211 413 108,62	164 297 009,52
	ECARTS DE CONVERSION -PASSIF	**(E)**	**4 922 495,65**	**3 835 360,78**
	.Augmentation des créances immobilisées			
	.Diminution des dettes de financement		4 922 495,65	3 835 360,78
	TOTAL I (A+B+C+D+E)		**9 356 081 889,89**	**9 415 911 106,20**
P				
A	**DETTES DE PASSIF CIRCULANT**	**(F)**	**13 846 628 087,52**	**15 506 080 789,24**
S	.Fournisseurs et comptes rattachés		13 418 033 664,08	14 965 389 649,91
S	.Clients créditeurs ,avances et acomptes		97 440 997,15	180 124 620,76
I	.Personnel		41 209 210,65	18 924 848,45
F	.Organismes Sociaux		21 015 197,38	22 603 201,20
	.Etat		39 213 737,18	71 791 684,78
C	.Comptes d'associes		4 000 244,00	4 000 244,00
I	.Autres créanciers		67 086 878,81	65 810 385,59
R	.Comptes de régularisation-Passif		158 628 158,27	177 436 154,55
C	**AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**	**(G)**		
U	**ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants)**	**(H)**		
H.T				
	TOTALII (F+G+H)		**13 846 628 087,52**	**15 506 080 789,24**
T	**TRESORERIE -PASSIF**			
R	.Crédits d'escompte		1 047 898 402,60	
E	.Crédits de trésorerie		6 916 744 641,52	7 702 156 981,16
S	.Banques (Soldes créditeurs)		4 381 799 536,20	2 049 596 189,01
O	**TOTAL (III)**		**12 346 442 580,32**	**9 751 753 170,17**
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		**35 549 152 557,73**	**34 673 745 065,61**

Compte de Produits et Charges (hors taxes)

		LIBELLES	OPERATIONS		TOTAUX	
			juin-12	Exercices Précédents	Totaux de l'exercice juin 2012	juin-11
			1	2	3=1+2	4
	I	**PRODUITS D'EXPLOITATION**				
		.Ventes de marchandises (en l'état)	1 144 515 917,58		1 144 515 917,58	321 016 469,65
		.Ventes de biens et services produits	26 339 525 836,77	4 591 185,24	26 344 117 022,01	22 532 572 668,85
		.Chiffre d'affaires	**27 484 041 754,35**	**4 591 185,24**	**27 488 632 939,59**	**22 853 589 138,50**
E		.Variations des stocks de produits (+/-)	436 652 013,25		436 652 013,25	591 039 056,22
X		.Immo. produites par l'entreprise pour elle-même				
P		.Subventions d'exploitation	14 158 601,11		14 158 601,11	16 453 016,24
L		.Autres produits d'exploitation		1 237 788,65	1 237 788,65	1 830 486,43
O		.Reprises d'exploitation,transfert de charges	600 470 080,09		600 470 080,09	353 178 771,74
I						
T		**TOTAL I**	**28 535 322 448,80**	**5 828 973,89**	**28 541 151 422,69**	**23 816 090 469,13**
A	II	**CHARGES D'EXPLOITATION**				
T		.Achats revendus de marchandises	1 168 713 060,54	289 169,07	1 169 002 229,61	393 832 356,14
I		.Achats consommés de matières et fournitures	25 487 960 702,02	27 632 228,92	25 515 592 930,94	21 698 090 747,30
O		.Autres charges externes	280 947 184,41	276 616,61	281 223 801,02	340 002 854,18
N		.Impôts et taxes	12 591 335,28	31 567,69	12 622 902,97	12 765 921,99
		.Charges de personnel	176 131 315,11	198 262,16	176 329 577,27	175 231 522,78
		.Autres charges d'exploitation	1 650 538,00	6 643 933,91	8 294 471,91	7 241 812,35
		.Dotations d'exploitation	841 948 072,82		841 948 072,82	717 147 850,10
		TOTAL II	**27 969 942 208,18**	**35 071 778,36**	**28 005 013 986,54**	**23 344 313 064,84**
	III	**RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**			**536 137 436,15**	**471 777 404,29**
	IV	**PRODUITS FINANCIERS**				
		.Produits des titres de participation et autr. titres immob.	83 076 000,00		83 076 000,00	74 383 840,00
		.Gains de change	4 490 607,63		4 490 607,63	5 265 415,33
F		.Intérêts et autres produits financiers	16 786 842,88		16 786 842,88	16 593 879,45
I		.Reprises financières transferts de charges	6 985 592,54		6 985 592,54	11 193 912,54
N						
A		**TOTAL IV**	**111 339 043,05**		**111 339 043,05**	**107 437 047,32**
N	V	**CHARGES FINANCIERES**				
C		.Charges d'intérêts	367 762 805,18		367 762 805,18	272 588 455,05
I		.Pertes de change	370 812,76	10 280 374,40	10 651 187,16	902 914,94
E		.Autres charges financières				
R		.Dotations financières	7 199 021,77		7 199 021,77	6 604 705,59
		TOTAL V	**375 332 639,71**	**10 280 374,40**	**385 613 014,11**	**280 096 075,58**
	VI	**RESULTAT FINANCIER (IV-V)**			**(274 273 971,06)**	**(172 659 028,26)**
	VII	**RESULTAT COURANT (III + VI)**			**261 863 465,09**	**299 118 376,03**
	VIII	**PRODUITS NON COURANTS**				
N		.Produits des cessions d'immobilisations	5 405 025,00		5 405 025,00	9 143 551,60
O		.Subventions d'équilibre				
N		.Reprises sur subventions d'investissement				
		.Autres produits non courants	34 122,41	5 507 448,77	5 541 571,18	10 220,79
		.Reprises non courantes,transferts de charges	27 000 000,00		27 000 000,00	
C		**TOTAL VIII**	**32 439 147,41**	**5 507 448,77**	**37 946 596,18**	**9 153 772,39**
O	IX	**CHARGES NON COURANTES**				
U		.Valeurs nettes d'amortissements des immo.cédées	67 420,07		67 420,07	226 376,70
R		.Subventions accordées	1 093 903,20		1 093 903,20	1 350 844,33
A		.Autres charges non courantes	28 002 712,26	2 194 742,90	30 197 455,16	7 687 764,06
N		.Dotations non courantes aux amortiss. et aux provisions	10 844 983,05		10 844 983,05	
T		**TOTAL IV**	**40 009 018,58**	**2 194 742,90**	**42 203 761,48**	**9 264 985,09**
	X	**RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)**			**(4 257 165,30)**	**(111 212,70)**
	XI	**RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)**			**257 606 299,79**	**299 007 163,33**
	XII	**IMPÔTS SUR LES RESULTATS**	**69 036 053,00**		**69 036 053,00**	**57 450 234,70**
	XIII	**RESULTAT NET (XI-XII)**			**188 570 246,79**	**241 556 928,63**

	XIV	**TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)**			**28 690 437 061,92**	**23 932 681 288,84**
	XV	**TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)**			**28 501 866 815,13**	**23 691 124 360,21**
	XVI	**RESULTAT NET (total des produits - total des charges)**			**188 570 246,79**	**241 556 928,63**

PRICEWATERHOUSECOOPERS
Price Waterhouse
101, Bd. Massira Al Khadra
20100 Casablanca - Maroc

KPMG
40, Bd. d'Anfa
Casablanca - Maroc

Aux Actionnaires de la
Société Anonyme Marocaine
de l'Industrie du Raffinage
(SAMIR)
Mohammedia

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DE LA SOCIETE SAMIR (COMPTES SOCIAUX)

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 intermédiaire de la Société Anonyme Marocaine de l'Industrie du Raffinage (SAMIR) comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1er janvier au 30 juin 2012. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 5 337 095 467, dont un bénéfice net de MAD 188 570 246, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société.

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 intermédiaire 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 intermédiaire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société SAMIR arrêtés au 30 juin 2012, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Le 21 septembre 2012

Les Commissaires aux Comptes

Price Waterhouse
Mohamed Haddou-Bouazza
Associé

KPMG
Mostafa Fraiha
Associé

Société Anonyme Marocaine de l'Industrie du Raffinage
Tél : +212 5 23 32 42 01 à 04 - Fax : +212 5 23 31 71 88
E-mail : infosamir@samir.ma