

BILAN ACTIF AU 30.06.2018

EN DH

ACTIF	EXERCICE			EX. PRECEDENT
	Brut	Amortissements et Provisions	Net 30/06/2018	
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)	58 736 444,35	24 292 235,65	34 444 208,70	39 676 532,78
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	58 736 444,35	24 292 235,65	34 444 208,70	39 676 532,78
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	68 479 271,27	59 263 901,78	9 215 369,49	9 913 744,08
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	68 479 271,27	59 263 901,78	9 215 369,49	9 977 744,08
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	9 453 971 298,92	2 406 357 047,45	7 047 614 251,47	7 169 583 653,41
Terrains				
Constructions	8 827 397 199,00	2 085 280 827,43	6 742 116 371,57	6 863 801 523,51
Installations techniques, matériel et outillage	407 754 045,45	238 337 867,75	169 416 177,70	183 297 559,63
Matériel de transport	9 653 626,68	9 408 526,68	245 100,00	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	118 181 795,15	70 492 188,28	47 689 606,87	50 300 063,97
Autres immobilisations corporelles	5 230 409,60	2 837 637,31	2 392 772,29	2 618 474,68
Immobilisations corporelles en cours	85 754 223,04		85 754 223,04	69 566 031,62
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	2 465 819 382,50		2 465 819 382,50	2 465 819 382,50
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	2 519 782,50		2 519 782,50	
Titres de participation	2 463 299 600,00		2 463 299 600,00	
Autres titres immobilisés				
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	14 902 180,00		14 902 180,00	16 626 704,00
Diminution des créances immobilisées				
Augmentations des dettes de financement	14 902 180,00		14 902 180,00	16 626 704,00
TOTAL I (a+b+c+d+e)	12 061 908 577,04	2 489 913 184,88	9 571 995 392,16	9 701 620 016,77
STOCKS (F)	3 030 917,76		3 030 917,76	3 356 737,46
Marchandises				
Matières et fournitures consommables	3 030 917,76		3 030 917,76	3 356 737,46
Produits en cours				
Produits interm. et produits resid.				
Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	647 118 839,23	164 969 583,10	482 149 256,13	464 976 240,07
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	5 328 135,48		5 328 135,48	5 037 661,49
Clients et comptes rattachés	583 116 881,33	164 969 583,10	418 147 298,23	393 154 123,79
Personnel				
Etat	36 892 124,78		36 892 124,78	55 224 092,00
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	7 234 198,19		7 234 198,19	8 541 544,95
Compte de régularisation actif	14 547 499,45		14 547 499,45	3 018 817,84
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (H)	148 391 220,01		148 391 220,01	148 894 750,76
ÉCART DE CONVERSION - ACTIF (I)	4 315 540,46		4 315 540,46	1 087 152,79
(Éléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	802 856 517,46	164 969 583,10	637 886 934,36	618 314 881,08
TRESORERIE - ACTIF	245 875 293,90		245 875 293,90	161 126 221,93
Chèques et valeurs à encaisser				
Banques, T.G & CP	245 825 402,67		245 825 402,67	161 120 907,02
Caisse, régies d'avances et accreditifs	49 891,23		49 891,23	5 314,91
TOTAL III	245 875 293,90		245 875 293,90	161 126 221,93
TOTAL GENERAL I+II+III	13 110 640 388,40	2 654 882 767,98	10 455 757 620,42	10 481 061 119,78

BILAN PASSIF AU 30.06.2018

EN DH

PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
	30/06/2018	31/12/2017	
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)	1 800 000 000,00	1 800 000 000,00	
Moins: actionnaires, capital souscrit non appelé-capital appelé en verse.	-87 000 000,00	-87 000 000,00	
713 000 000,00	750 000 000,00	750 000 000,00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de reévaluation	129 145 943,91	93 460 017,90	
Reserve légale			
Autres réserves	2 108 272 934,32	1 740 740 340,18	
Report à nouveau (2)			
Résultats nets en instance d'affectation (2)	388 841 316,66	713 718 520,15	
Résultat net de l'exercice (2)			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	5 089 260 194,89	5 010 918 878,23	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	125 410 901,48	117 624 570,95	
Subventions d'investissement	125 410 901,48	117 624 570,95	
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	4 444 490 126,30	4 830 013 571,68	
Emprunts obligataires	1 300 000 000,00	1 300 000 000,00	
Autres dettes de financement	3 144 490 126,30	3 530 013 571,68	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	14 902 180,00	16 626 704,00	
Provisions pour charges			
Provisions pour risques	14 902 180,00	16 626 704,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	2 855 152,00		
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement	2 855 152,00		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	9 676 918 554,67	9 975 183 724,86	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	727 229 367,26	462 881 356,39	
Fournisseurs et comptes rattachés	286 141 554,02	274 812 576,47	
Clients créditeurs, avances et acomptes	1 030 397,80	4 922 741,80	
Personnel	7 465 010,88	11 241 191,52	
Organismes sociaux	2 228 156,79	2 455 475,22	
Etat	71 112 711,30	108 948 093,21	
Comptes d'associés	310 500 000,00		
Autres créances	2 164 146,22	2 131 157,99	
Comptes de régularisation - passif	46 587 390,25	58 300 120,18	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	50 380 018,58	38 699 445,32	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)	1 224 909,91	4 293 411,55	
(Éléments circulants)			
TOTAL II (F+G+H)	778 834 295,75	505 874 213,26	
TRESORERIE PASSIF	4 770,00	3 181,66	
Credits de trésorerie			
Banques (soldes créditeurs)	4 770,00	3 181,66	
TOTAL III	4 770,00	3 181,66	
TOTAL I+II+III	10 455 757 620,42	10 481 061 119,78	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

EN DH


	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE 30/06/2018 3 = 1 + 2	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT 30/06/2017
	PROPRES A L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRECEDENTS 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de biens et services produits	1,011,899,715.50		1,011,899,715.50	891,884,224.04
Chiffres d'affaires				
Variation de stock de produits				
Immobilisations produites pour l'Espe p/elle-même				
Subvention d'exploitation				
Autres produits d'exploitation	4,067,001.21		4,067,001.21	1,932,508.34
Reprises d'exploitation; transfert de charges	5,343,395.32		5,343,395.32	4,501,089.42
TOTAL I	1,021,310,112.03		1,021,310,112.03	898,317,821.80
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	24,722,696.16		24,722,696.16	21,906,252.13
Achat consommables de matières et de fournitures	175,934,328.20		175,934,328.20	142,243,142.54
Autres charges externes	75,938,453.13		75,938,453.13	70,347,624.42
Impôts et taxes	12,757.32		12,757.32	5,600.00
Charges de personnel	33,344,927.75		33,344,927.75	31,504,648.49
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	165,765,472.24		165,765,472.24	150,204,307.65
TOTAL II	475,718,634.80		475,718,634.80	419,088,661.34
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			545,591,477.23	479,229,160.46
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change	8,735,384.95		8,735,384.95	11,274,420.37
Intérêts et autres produits financiers	11,006,596.58		11,006,596.58	5,747,788.36
Reprises financières; transfert de charges	17,710,973.33		17,710,973.33	55,497,553.62
TOTAL IV	37,452,954.86		37,452,954.86	72,519,762.35
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	116,261,669.01		116,261,669.01	134,611,026.65
Pertes de changes	8,319,915.60		8,319,915.60	9,290,594.15
Autres charges financières				
Dotations financières	19,214,837.00		19,214,837.00	28,176,520.26
TOTAL V	143,796,421.61		143,796,421.61	172,078,141.06
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-106,343,466.75	-99,558,378.71
VII RESULTAT COURANT (III - VI)			439,248,010.48	379,670,781.75

1) Variation de stocks : stocks initial - stocks final - augmentation (+) - diminution (-)
2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.


COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES EXERCICE CLOS LE 30/06/2018 (SUITE)

EN DH

	OPERATIONS		TOTAL DE L'EXERCICE 30/06/2018 3 = 1 + 2	TOTAL DE L'EXERCICE PRECEDENT
	PROPRES A L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRECEDENTS 2		
VIII RESULTAT COURANT (REPORT)			439,248,010.48	379,670,781.75
IX PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement	1,989,532.00		1,989,532.00	1,894,801.00
Autres produits non courants	2,439,159.01		2,439,159.01	556,077.20
Reprises non courantes; transferts de charges	5,315,375.88		5,315,375.88	
TOTAL VIII	9,744,066.89		9,744,066.89	2,450,878.20
X CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amort. des Immo cédées				
Subventions accordées	7,645,735.68		7,645,735.68	5,750,000.00
Autres charges non courantes	8,551.48		8,551.48	929.78
Dotations non courantes aux amortiss. et provision	13,767,561.47		13,767,561.47	
TOTAL IX	21,421,848.63		21,421,848.63	5,750,929.78
XI RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-11,677,781.74	-3,300,051.58
XII RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			427,570,228.74	376,370,730.17
XIII IMPOTS SUR LES RESULTATS			38,728,912.08	33,603,135.68
XIV RESULTAT NET (XI - XII)			388,841,316.66	342,767,594.49
XV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			1,068,507,133.78	973,288,462.35
XVI TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			679,665,817.12	630,520,867.86
XVII RESULTAT NET (XIV - XV)			388,841,316.66	342,767,594.49



47, rue Abi Ben Abdellah
20 000 Casablanca
Maroc



288, Boulevard Zerktouni
6ème Etage
Casablanca

**TANGER MED PORT AUTHORITY « TMPA »
ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION
PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES**

PERIODE DU 1^{er} JANVIER AU 30 JUIN 2018

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 provisoire de la société TANGER MED PORT AUTHORITY S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2018. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 5.214.671.096,37 MAD dont un bénéfice net de 388.841.316,66 MAD relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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 provisoire 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 provisoire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations de la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société établis au 30 Juin 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 20 septembre 2018