

BILAN ACTIF AU 31.12.2017

EN DH

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amort & provisions	Net	Net
IMMOBILISATION EN NON VALEURS (A)	82 348 476,15	42 671 943,37	39 676 532,78	13 991 278,81
- Frais préliminaires				
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	82 348 476,15	42 671 943,37	39 676 532,78	13 991 278,81
- Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	67 349 961,32	57 436 217,24	9 913 744,08	8 861 980,24
- Immobilisation en recherche et développement				
- Brevets, marques, droits et valeur similaires	66 413 961,32	57 436 217,24	8 977 744,08	7 119 183,22
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	936 000,00		936 000,00	1 742 796,52
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	9 419 644 864,14	2 250 061 210,73	7 169 583 653,41	7 311 576 689,20
- Terrains	8 817 813 080,83	1 954 011 566,32	6 863 801 523,51	6 651 305 643,48
- Installations techniques, matériel et outillage	402 546 694,70	219 249 133,07	183 297 561,63	121 979 024,66
- Matériel transport	9 395 626,68	9 395 626,68		
- Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	115 093 011,71	64 792 947,74	50 300 063,97	47 005 241,01
- Autres immobilisations corporelles	5 230 409,60	2 611 934,92	2 618 474,68	3 078 100,37
- Immobilisations corporelles en cours	69 566 031,62		69 566 031,62	488 208 679,68
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	2 465 819 382,50		2 465 819 382,50	2 209 819 382,50
- Prêts immobilisés				
- Autres créances financières	2 519 782,50		2 519 782,50	2 519 782,50
- Titres de participation	2 463 299 600,00		2 463 299 600,00	2 207 299 600,00
- Autres titres immobilisés				
ÉCARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)	16 626 704,00		16 626 704,00	40 699 405,00
- Diminution des créances immobilisées				
- Augmentation des dettes de financement	16 626 704,00		16 626 704,00	40 699 405,00
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 051 789 388,11	2 350 169 371,34	9 701 620 016,77	9 584 948 735,75
STOCKS (F)	3 356 737,46		3 356 737,46	3 644 227,31
- Marchandises				
- Matières et fournitures, consommables	3 356 737,46		3 356 737,46	3 644 227,31
- Produits en cours				
- Produits intermédiaires et produits résiduels				
- Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	633 521 061,59	168 544 821,52	464 976 240,07	416 995 425,34
- Fournis, débiteurs, avances et acomptes	5 037 661,49		5 037 661,49	5 160 261,25
- Clients et comptes rattachés	561 688 945,31	168 544 821,52	393 144 123,79	328 976 759,18
- Personnel				10 424,26
- Etat	55 224 092,00		55 224 092,00	44 451 940,99
- Comptes d'associés	8 541 544,95		8 541 544,95	30 543 734,14
- Autres débiteurs	3 018 817,84		3 018 817,84	7 852 305,02
- Comptes de régularisation-Actif				
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	148 894 750,76		148 894 750,76	37 001 419,06
- Titres				
- Valeurs				
ÉCARTS DE CONVERSION -ACTIF (I)	1 087 152,79		1 087 152,79	10 611 216,62
- (Éléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	786 859 702,60	168 544 821,52	618 314 881,08	468 252 288,33
TRESORERIE -ACTIF	161 126 221,93		161 126 221,93	226 195 909,00
- Chèques et valeurs à encaisser				
- Banques, TG et CCP	161 126 221,93		161 126 221,93	226 195 909,00
- Caisse, Régies d'avances et accredités	5 314,91		5 314,91	32 712,50
TOTAL III	161 126 221,93		161 126 221,93	226 195 909,00
TOTAL GÉNÉRAL I+II+III	12 999 775 312,64	2 518 714 192,86	10 481 061 119,78	10 279 396 933,08

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES DU 01.01.2017 AU 31.12.2017

EN DH

	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2	3=1+2	4
I. PRODUITS D'EXPLOITATION				
- Ventes de marchandises				
- Ventes de biens et services produits	1 928 779 317,88		1 928 779 317,88	1 692 314 011,54
- Variation de stocks de produits				
- Immobilisations produites pour l'Esp p/elle-même				
- Subvention d'exploitation				
- Autres produits d'exploitation	4 235 185,66		4 235 185,66	7 840 667,11
- Reprises d'exploitation ; transferts de charges	8 014 937,68		8 014 937,68	5 090 518,30
TOTAL I	1 941 029 441,22		1 941 029 441,22	1 705 245 196,95
II. CHARGES D'EXPLOITATION				
- Achats revendus de marchandises	50 046 103,84		50 046 103,84	36 578 571,57
- Achat consommés de matières et de fournitures	313 459 412,96		313 459 412,96	261 615 618,47
- Autres charges externes	160 045 807,73		160 045 807,73	139 662 903,74
- Impôts et taxes	5 600,00		5 600,00	5 985,00
- Charges de personnel	66 360 117,97		66 360 117,97	63 811 748,90
- Autres charges d'exploitation				
- Dotations d'exploitation	332 436 698,50		332 436 698,50	308 721 656,29
TOTAL II	922 353 741,00		922 353 741,00	810 396 693,97
III. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 018 675 700,22	894 848 502,98
FINANCIER				
IV. PRODUITS FINANCIERS				
- Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
- Gains de change	30 839 118,48		30 839 118,48	11 511 763,23
- Intérêts et autres produits financiers	7 454 146,33		7 454 146,33	5 722 674,50
- Reprises financières ; transferts de charges	55 713 834,62		55 713 834,62	64 132 815,33
TOTAL IV	94 007 099,43		94 007 099,43	81 367 253,06
V. CHARGES FINANCIÈRES				
- Charges d'intérêts	262 926 491,78		262 926 491,78	297 232 611,83
- Pertes de changes	15 032 734,42		15 032 734,42	22 525 005,11
- Autres charges financières	17 713 856,79		17 713 856,79	51 310 621,62
- Dotations financières				
TOTAL V	295 673 082,99		295 673 082,99	371 068 238,56
VI. RÉSULTAT FINANCIER (IV - V)			-201 665 983,56	-289 700 985,50
VII. RÉSULTAT COURANT (III - VI)			817 009 716,66	605 147 517,48

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES DU 01.01.2017 AU 31.12.2017 (SUITE)

EN DH

	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2	3=1+2	4
VIII. RÉSULTAT COURANT (REPORT)			817 009 716,66	605 147 517,48
NON COURANTS				
- Produits des cessions d'immobilisations				138 000,00
- Subventions d'équilibre				
- Reprises sur subventions d'investissement	3 585 596,00		3 585 596,00	478 761,00
- Autres produits non courants	2 888 459,68		2 888 459,68	13 573 151,29
- Reprises non courantes ; transferts de charges				20 042 004,77
TOTAL VIII	6 474 055,68		6 474 055,68	34 231 917,06
IX. CHARGES NON COURANTES				
- Valeurs nettes d'amortissement des Immobilisations cédées				64 306,65
- Subventions accordées	20 276 135,01		20 276 135,01	18 674 669,04
- Autres charges non courantes	3 603 806,57		3 603 806,57	20 981 044,26
- Dotations non courantes aux amortissements et provisions	14 000 000,00		14 000 000,00	23 000 000,00
TOTAL IX	37 879 941,58		37 879 941,58	62 720 019,95
X. RÉSULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-31 405 885,90	-28 488 102,89
XI. RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (VII+ X)			785 603 830,76	576 659 414,59
XII. IMPÔTS SUR LES RÉSULTATS			71 885 310,61	55 164 090,17
XIII. RÉSULTAT NET (XI - XII)			713 718 520,15	521 495 324,42
XIV. TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			2 041 510 596,33	1 820 844 367,07
XV. TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			1 327 972 076,18	1 299 349 042,65
XVI. RÉSULTAT NET (XIV - XV)			713 718 520,15	521 495 324,42

BILAN PASSIF AU 31.12.2017

EN DH

PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDENT
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 dont versé... 1 713 000 000,00	-87 000 000,00	-343 000 000,00
- Primes d'émission, de fusion, d'apport	750 000 000,00	750 000 000,00
- Écart de réévaluation		
- Réserve légale	93 460 017,90	67 385 251,68
- Autres réserves		
- Report à nouveau (2)	1 740 740 340,18	1 280 319 781,98
- Résultat net de l'exercice (2)	213 718 520,15	521 495 324,42
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	5 010 918 878,23	4 076 200 358,08
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	90 948 324,14	90 948 324,14
- Subventions d'investissement	117 624 570,95	90 948 324,14
- Provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (C)	4 830 013 571,68	5 459 156 537,98
- Emprunts obligataires	1 300 000 000,00	1 300 000 000,00
- Autres dettes de financement	3 530 013 571,68	4 159 156 537,98
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	16 626 704,00	40 699 405,00
- Provisions pour charges		
- Provisions pour risques	16 626 704,00	40 699 405,00
ÉCARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	14 372 727,00	14 372 727,00
- Augmentation des créances immobilisées		
- Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	9 975 183 724,86	9 681 377 352,20
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	462 881 356,39	560 658 919,84
- Fournisseurs et comptes rattachés	274 812 576,47	338 577 851,56
- Clients créditeurs, avances et acomptes	4 992 741,80	4 530 476,80
- Personnel	11 241 191,52	11 035 551,07
- Organismes sociaux	2 455 475,22	18 594,46
- Etat	108 948 093,21	91 350 627,90
- Comptes d'associés		
- Autres créanciers	3 131 157,99	5 795 465,17
- Comptes de régularisation passif	58 300 120,18	109 350 382,88
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	38 699 445,32	34 223 509,15
ÉCARTS DE CONVERSION-PASSIF (H)	4 293 411,55	1 095 896,02
- (Éléments circulants)		
TOTAL II (F+G+H)	505 874 212,26	595 978 325,01
TRESORERIE-PASSIF		
- Crédits d'escompte	3 181,66	2 041 255,87
- Crédits de trésorerie		
- Banques (soldés créditeurs)	3 181,66	2 041 255,87
TOTAL III	3 181,66	2 041 255,87
TOTAL GÉNÉRAL I+II+III	10 481 061 119,78	10 279 396 933,08

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



47, rue Allal Ben Abdellah
20 300 Casablanca
Maroc

288, Boulevard Zerktouni
Casablanca

TANGER MED PORT AUTHORITY «TMPA»

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

PÉRIODE DU 1er JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2017

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 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 5.128.543.449,18 MAD dont un bénéfice net de 713.718.520,15 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 l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 31 décembre 2017, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 mars 2018</