COMPTES SOCIAUX au 30 juin 2019

BILAN - ACTIF

(EN DIRHAMS)

	ACTIF	Au 30.06.2019 Brut	Amortissements et Provisions	Net	Au 31.12.2018 Net
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations en non valeurs (A)**	**54 904 646,38**	**19 733 372,48**	**35 171 273,90**	**20 361 738,54**
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	54 904 646,38	19 733 372,48	35 171 273,90	20 361 738,54
	Primes de remboursement des obligations				
	Immobilisations incorporelles (B)	**114 305 059,06**	**24 373 427,11**	**89 931 631,95**	**90 172 332,67**
	Immobilisations en Recherche et Dev.				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	28 150 221,71	24 373 427,11	3 776 794,60	4 017 495,32
	Fonds commercial	86 154 837,35		86 154 837,35	86 154 837,35
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles (C)	**3 685 377 365,84**	**1 845 583 221,60**	**1 839 794 144,24**	**1 845 155 803,43**
	Terrains	111 449 289,13		111 449 289,13	111 449 289,13
	Constructions	687 010 859,25	333 696 183,11	353 314 676,14	347 991 891,04
	Installations techniques, matériel et outillage	2 506 214 920,89	1 411 527 146,90	1 094 687 773,99	1 108 347 616,47
	Matériel de transport	22 471 436,85	22 130 397,21	341 039,64	429 149,15
	Mobilier, Mat. de bureau Aménagement divers	103 503 456,53	78 229 494,38	25 273 962,15	27 086 461,49
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	254 727 403,19		254 727 403,19	269 851 396,15
	Immobilisations financières (D)	**204 728 082,41**	**500 000,00**	**204 228 082,41**	**203 823 857,91**
	Prêts immobilisés	3 950 893,00		3 950 893,00	3 550 893,00
	Autres créances financières	14 345 696,34		14 345 696,34	14 341 471,84
	Titres de participation	186 431 493,07	500 000,00	185 931 493,07	185 931 493,07
	Autres titres immobilisés				
	Ecarts de conversion actif (E)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentations des dettes financières				
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	**4 059 315 153,69**	**1 890 190 021,19**	**2 169 125 132,50**	**2 179 513 732,55**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks (F)**	**1 296 985 770,85**	**1 003 580,96**	**1 295 982 189,89**	**1 407 035 240,43**
	Marchandises	1 221 155 142,55		1 221 155 142,55	1 324 630 290,36
	Matières et fournitures consommables	38 051 073,90		38 051 073,90	45 587 182,30
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires et produits résiduels				
	Produits finis	37 779 554,40	1 003 580,96	36 775 973,44	36 817 767,77
	Créances de l'actif circulant (G)	**2 176 083 355,62**	**182 306 608,12**	**1 993 776 747,50**	**1 684 692 905,35**
	Fournis. débiteurs, avances et acomptes				
	Clients et comptes rattachés	1 632 744 433,99	182 306 608,12	1 450 437 825,87	1 125 070 479,14
	Personnel	8 182 146,40		8 182 146,40	6 383 843,73
	Etat.	467 276 044,74		467 276 044,74	516 956 895,61
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	59 601 829,55		59 601 829,55	25 132 170,37
	Comptes de régularisation- Actif	8 278 900,94		8 278 900,94	11 149 516,50
	Titres valeurs de placement (H)				
	Ecarts de conversion actif (I) Eléments circulants	**312 257,67**		**312 257,67**	**4 155 968,76**
	TOTAL II (F+G+H+I)	**3 473 381 384,14**	**183 310 189,08**	**3 290 071 195,06**	**3 095 884 114,54**
TRESO	**Trésorerie-Actif**	**975 294 456,26**		**975 294 456,26**	**1 107 869 695,34**
	Chèques et valeurs à encaisser				
	Banques, T.G et C.C.P	975 285 483,81		975 285 483,81	1 107 852 353,66
	Caisse, Régie d'avances et accréditifs	8 972,45		8 972,45	17 341,68
	TOTAL III	**975 294 456,26**		**975 294 456,26**	**1 107 869 695,34**
	TOTAL GENERAL I+II+III	**8 507 990 994,09**	**2 073 500 210,27**	**6 434 490 783,82**	**6 383 267 542,43**

BILAN - PASSIF

(EN DIRHAMS)

	PASSIF	AU 30.06.2019	AU 31.12.2018
FINANCEMENT PERMANENT	**CAPITAUX PROPRES (A)**	**2 037 783 794,62**	**2 205 296 099,03**
	Capital social ou personnel (1)	448 000 000,00	448 000 000,00
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé	448 000 000,00	448 000 000,00
	Dont versé	448 000 000,00	448 000 000,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	44 800 000,00	44 800 000,00
	Autres réserves		
	Report à nouveau (2)	1 210 736 099,03	907 683 362,71
	Résultat en instance d'affectation		
	Résultat net de l'exercice (2)	334 247 695,59	804 812 736,32
	Total des capitaux propres (A)	**2 037 783 794,62**	**2 205 296 099,03**
	Capitaux propres assimilés (B)		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Dettes de financement (C)	**982 649 722,21**	**1 005 559 244,88**
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement	982 649 722,21	1 005 559 244,88
	Provisions durables pour risques et charges (D)	**113 375 298,93**	**120 957 740,46**
	Provisions pour risques	78 149 992,54	79 684 513,66
	Provisions pour charges	35 225 306,39	41 273 226,80
	Ecarts de conversion-passif (E)		
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	**3 133 808 815,76**	**3 331 813 084,37**
PASSIF CIRCULANT	**Dettes du passif circulant (F)**	**3 280 540 420,59**	**2 987 235 603,93**
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 991 518 817,81	2 685 082 619,29
	Clients créditeurs, avances et acomptes	23 251 787,72	25 552 375,99
	Personnel	19 744 282,70	30 595 636,91
	Organismes sociaux	13 660 853,26	11 350 127,05
	Etat	205 961 545,94	199 513 434,93
	Comptes d'associés		
	Autres créanciers	25 600 000,00	33 600 000,00
	Comptes de régularisation passif	803 133,16	1 541 409,76
	Autres provisions pour risques et charges (G)	**312 257,67**	**4 155 968,76**
	Ecarts de conversion - passif (Eléments circulants) (H)	**2 486 943,54**	**302 567,64**
	TOTAL II (F+G+H)	**3 283 539 621,80**	**2 991 694 140,33**
TRESORERIE PASSIF	**TRESORERIE PASSIF**	**17 142 346,26**	**59 760 317,73**
	Crédits d'escompte		
	Crédits de trésorerie		
	Banques de régularisation	17 142 346,26	59 760 317,73
	TOTAL III	**17 142 346,26**	**59 760 317,73**
	TOTAL GENERAL I+II+III	**6 434 490 783,82**	**6 383 267 542,43**

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

(EN DIRHAMS)

		DESIGNATION	OPERATIONS Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	Au 30.06.2019 3 = 2 + 1	Au 30.06.2018 4
EXPLOITATION	I	**PRODUITS D'EXPLOITATION**	**8 079 081 769,89**		**8 079 081 769,89**	**7 680 555 661,90**
		Ventes de marchandises (en l'état)	6 961 625 997,88		6 961 625 997,88	6 718 175 594,92
		Ventes de biens et services produits	51 148 212,35		51 148 212,35	53 636 803,23
		Chiffres d'affaires	**7 012 774 210,23**		**7 012 774 210,23**	**6 771 812 398,15**
		Variation de stocks de produits (1)	4 665 024,30		4 665 024,30	-6 709 149,58
		Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
		Subventions d'exploitation	967 349 551,82		967 349 551,82	815 383 536,12
		Autres produits d'exploitation	5 247 104,32		5 247 104,32	857 142,86
		Reprises d'exploitation : transferts de charges	89 045 879,22		89 045 879,22	99 211 734,35
		Total I	**8 079 081 769,89**		**8 079 081 769,89**	**7 680 555 661,90**
	II	**CHARGES D'EXPLOITATION**	**7 670 954 364,21**		**7 670 954 364,21**	**7 121 523 563,49**
		Achats revendus (2) de marchandises	7 033 566 847,35		7 033 566 847,35	6 460 867 541,68
		Achats consommés (2) de matières et fournitures	101 725 775,95		101 725 775,95	79 155 752,31
		Autres charges externes	256 774 712,84		256 774 712,84	278 457 041,54
		Impôts et taxes	4 197 827,36		4 197 827,36	3 968 295,61
		Charges de personnel	89 390 007,77		89 390 007,77	108 057 082,56
		Autres charges d'exploitation	3 155 134,41		3 155 134,41	3 425 976,07
		Dotations d'exploitation	182 144 058,53		182 144 058,53	187 591 873,72
		Total II	**7 670 954 364,21**		**7 670 954 364,21**	**7 121 523 563,49**
	III	**RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**	**408 127 405,68**		**408 127 405,68**	**559 032 098,41**
FINANCEMENT	IV	**PRODUITS FINANCIERS**	**88 886 729,35**		**88 886 729,35**	**106 246 427,70**
		Produits des titres de partic. Et autres titres immobilisés	81 033 872,29		81 033 872,29	89 650 874,13
		Gains de change	2 316 840,61		2 316 840,61	7 377 141,67
		Intérêts et autres produits financiers	1 380 047,69		1 380 047,69	2 841 798,35
		Reprises financières : transfert charges	4 155 968,76		4 155 968,76	6 376 613,55
		Total IV	**88 886 729,35**		**88 886 729,35**	**106 246 427,70**
	V	**CHARGES FINANCIERES**	**18 833 224,82**		**18 833 224,82**	**21 957 578,36**
		Charges d'intérêts	14 941 311,20		14 941 311,20	8 126 690,09
		Pertes de change	3 579 655,95		3 579 655,95	10 526 426,83
		Autres charges financières				
		Dotations financières	312 257,67		312 257,67	3 304 551,44
		Total V	**18 833 224,82**		**18 833 224,82**	**21 957 578,36**
		RESULTAT FINANCIER (IV-V)	**70 053 504,53**		**70 053 504,53**	**84 288 849,34**
		RESULTAT COURANT (III+VI)	**478 180 910,21**		**478 180 910,21**	**643 320 947,75**
	VIII	**PRODUITS NON COURANTS**	**304 834,37**		**304 834,37**	**4 955 898,48**
		Produits des cessions d'immobilisations				3 639 333,18
		Subventions d'équilibre				
		Reprises sur subventions d'investissement				
		Autres produits non courants	304 834,37		304 834,37	134 256,62
		Reprises non courantes : transferts de charges				1 182 308,68
		Total VIII	**304 834,37**		**304 834,37**	**4 955 898,48**
	IX	**CHARGES NON COURANTES**	**15 326 191,80**		**15 326 191,80**	**3 622 912,32**
		Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				334 957,25
		Subventions accordées				
		Autres charges non courantes	13 658 191,80		13 658 191,80	2 159 594,07
		Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	1 668 000,00		1 668 000,00	1 128 361,00
		Total IX	**15 326 191,80**		**15 326 191,80**	**3 622 912,32**
	X	**RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)**	**-15 021 357,43**		**-15 021 357,43**	**1 332 986,16**
	XI	**RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)**	**463 159 552,78**		**463 159 552,78**	**644 653 933,91**
	XII	**IMPOTS SUR LES BENEFICES**	**128 911 857,19**		**128 911 857,19**	**141 474 277,50**
	XIII	**RESULTAT NET (XI-XII)**	**334 247 695,59**		**334 247 695,59**	**503 179 656,41**
	XIV	**TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VII)**	**8 168 273 333,61**		**8 168 273 333,61**	**7 791 757 988,08**
	XV	**TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)**	**7 834 025 638,02**		**7 834 025 638,02**	**7 288 578 331,67**
	XVI	**RESULTAT NET (total des produits-total des charges)**	**334 247 695,59**		**334 247 695,59**	**503 179 656,41**

(1) Variation de stock : stock final - stock initial: Augmentation (+); Diminution (-)
(2) Achats revendus ou consomés : Achats - variation de stock

EY
Building a better working world

ERNST & YOUNG et Associés
37, Bd Abdellatif Ben Kaddour
Casablanca
Maroc

FINACS

250, Bd Bordeaux et Bd Mly youssef
Casablanca
Maroc

TOTAL MAROC S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2019

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 des comptes sociaux de la société TOTAL MAROC S.A. comprenant le bilan, le compte de produits et charges et une sélection de notes annexes, relatifs à la période allant du 1er janvier au 30 juin 2019. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 2.037.783.794,62 dont un bénéfice net de MAD 334.247.695,59, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société TOTAL MAROC S.A.

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 arrêtés au 30 juin 2019, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'information donnée dans l'état annexe « Etat des passifs éventuels » qui fait état d'un contrôle fiscal dont la société a fait l'objet au cours de l'exercice 2018 et portant sur la taxe sur la valeur ajoutée, l'impôt sur le résultat ainsi que l'impôt sur les revenus pour la période 2014 à 2017.

Casablanca, le 16 septembre 2019

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG et Associés

Hicham DIOURI
Associé

FINACS

Anas ABOU EL MIKIAS
Associé