

AUTO NEJMA MAROC S.A.

Bilan au 30 Juin 2016

BILAN ACTIF				Exercice Précédent	
ACTIF	Brut	EXERCICE Amortissement et provisions	Net	Exercice Précédent au 31/12/15	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)					
* Frais préliminaires					
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 133 279,99	5 755 498,40	4 377 781,59	3 766 331,74	3 766 331,74
* Primes de remboursement des obligations					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	8 453 927,68	1 962 386,29	6 491 541,39	6 568 530,56	6 568 530,56
* Immobilisation en recherche et développement					
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires					
* Fonds commercial					
* Autres immobilisations incorporelles	8 453 927,68	1 962 386,29	6 491 541,39	6 568 530,56	6 568 530,56
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	432 536 259,21	156 321 200,37	276 215 058,84	252 745 454,81	252 745 454,81
* Terrains	100 623 048,00		100 623 048,00	89 123 048,00	89 123 048,00
* Constructions	224 345 412,92	108 768 141,11	115 577 271,81	120 081 168,69	120 081 168,69
* Installations techniques, matériel et outillage	39 552 376,34	24 929 969,57	14 622 406,77	15 339 421,79	15 339 421,79
* Matériel transport	19 252 294,58	9 751 150,26	9 501 144,32	9 107 370,64	9 107 370,64
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	19 944 883,44	12 871 939,43	7 072 944,01	7 068 019,24	7 068 019,24
* Autres immobilisations corporelles					
* Immobilisations corporelles en cours	28 818 243,93		28 818 243,93	12 026 426,45	12 026 426,45
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	129 014,04		129 014,04	129 014,04	129 014,04
* Prêts immobilisés					
* Autres créances financières	129 014,04		129 014,04	129 014,04	129 014,04
* Titres de participation					
* Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)					
* Diminution des créances immobilisées					
* Augmentation des dettes financières					
TOTAL I (A+B+C+D+E)	451 252 480,92	164 039 085,06	287 213 395,86	263 209 331,15	263 209 331,15
STOCKS (F)					
* Marchandises	382 267 003,91	6 267 242,29	375 999 761,62	395 946 663,35	395 946 663,35
* Matières et fournitures, consommables	378 395 212,13	6 267 242,29	372 127 969,84	392 828 289,80	392 828 289,80
* Produits en cours	3 871 791,78		3 871 791,78	3 118 373,55	3 118 373,55
* Produits intermédiaires et produits résiduels					
* Produits finis					
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	261 092 154,00	3 827 161,10	257 264 992,90	228 690 389,28	228 690 389,28
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	24 717 203,30		24 717 203,30	12 605 956,59	12 605 956,59
* Clients et comptes rattachés	217 734 822,94	3 827 161,10	213 907 661,84	184 385 891,55	184 385 891,55
* Personnel	1 306 126,48		1 306 126,48	1 125 275,20	1 125 275,20
* Etat	12 831 091,36		12 831 091,36	27 758 825,65	27 758 825,65
* Comptes d'associés					
* Autres débiteurs	1 814 950,65		1 814 950,65	2 551 580,41	2 551 580,41
* Comptes de régularisation-Actif	2 687 959,27		2 687 959,27	262 859,88	262 859,88
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	10 435 051,44		10 435 051,44		
* Titres et valeurs de placements	10 435 051,44		10 435 051,44		
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	66 781,65		66 781,65	34 556,10	34 556,10
(Éléments circulants)	66 781,65		66 781,65	34 556,10	34 556,10
TOTAL II (F+G+H+I)	653 860 991,00	10 094 403,39	643 766 587,61	624 671 608,73	624 671 608,73
TRESORERIE-ACTIF					
* Chèques et valeurs à encaisser	32 791 836,55		32 791 836,55	15 307 602,47	15 307 602,47
* Banques, TG et CCP	17 086 749,79		17 086 749,79	13 700 100,36	13 700 100,36
* Caisse, Régie d'avances et accreditifs	15 368 395,97		15 368 395,97	1 361 406,34	1 361 406,34
TOTAL III	32 791 836,55		32 791 836,55	15 307 602,47	15 307 602,47
TOTAL GENERAL I-II-III	1 137 905 308,47	174 133 488,45	963 771 820,02	903 188 542,35	903 188 542,35

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=2+1	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT Au 30/06/15 4
	Propres à l'exercice 1	concernant les exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
* Ventes de marchandises (en l'état)	764 825 809,58		764 825 809,58	664 512 000,60
* Ventes de biens et services produits chiffre d'affaires	11 658 605,26		11 658 605,26	10 862 835,02
* Variation de stocks de produits (1)	753 418,23		753 418,23	311 230,30
* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
* Subventions d'exploitation				
* Autres produits d'exploitation				
* Reprises d'exploitation: transferts de charges	6 873 096,00		6 873 096,00	7 952 718,79
Total I	784 110 929,07		784 110 929,07	683 638 784,71
II CHARGES D'EXPLOITATION				
* Achats revendus(2) de marchandises	606 267 762,21		606 267 762,21	530 207 612,93
* Achats consommés(2) de matières et fournitures	5 557 393,59	15 593,56	5 572 987,15	5 454 697,34
* Autres charges externes	22 887 295,96	-5 050,95	22 882 245,01	22 296 958,36
* Impôts et taxes	1 553 305,94		1 553 305,94	1 536 556,86
* Charges de personnel	45 556 724,82		45 556 724,82	41 246 852,11
* Autres charges d'exploitation	693 428,09		693 428,09	691 689,43
* Dotations d'exploitation	13 505 828,61		13 505 828,61	14 405 641,18
Total II	696 021 739,22	10 542,61	696 032 281,83	615 840 008,21
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			88 078 647,24	67 798 776,50
IV PRODUITS FINANCIERS				
* Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés				
* Gains de change	1 761 012,46		1 761 012,46	1 840 898,42
* Intérêts et autres produits financiers	649 031,22		649 031,22	397 461,02
* Reprises financier : transferts charges	34 556,10		34 556,10	57 917,63
Total IV	2 444 599,78		2 444 599,78	2 296 267,07
V CHARGES FINANCIERES				
* Charges d'intérêts	152 377,46		152 377,46	640 261,56
* Pertes de change	461 805,93		461 805,93	1 517 920,84
* Autres charges financières	66 781,65		66 781,65	43 826,58
* Dotations financières				
Total V	680 965,04		680 965,04	2 202 008,98
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			1 763 634,74	94 258,09
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			89 842 281,98	67 893 034,59

1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-)
2) Achats revendu ou consommés : achats - variation de stocks

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE .3=2+1	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
	Propres à l'exercice 1	exercices précédents 2		
VIII RESULTAT NON COURANTS				
* Produits des cessions d'immobilisations	105 000,00		105 000,00	1 495 500,00
* Subventions d'équilibre				
* Reprises sur subventions d'investissement				
* Autres produits non courants	434 138,03		434 138,03	285 601,08
* Reprises non courantes ; transferts de charges	256 000,00		256 000,00	
Total VIII	795 138,03		795 138,03	1 781 101,08
IX CHARGES NON COURANTES				
* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	28 119,68		28 119,68	893 646,49
* Subventions accordées				
* Autres charges non courantes	640 657,76		640 657,76	735 306,96
* Dotations non courantes aux amortis- sements et aux provisions	7 200,00		7 200,00	181 000,00
Total IX	675 977,44		675 977,44	1 809 953,45
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			119 160,59	-28 852,37
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)			89 961 442,57	67 864 182,22
XII IMPÔTS SUR LES BENEFICES	28 189 361,00		28 189 361,00	20 853 765,00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			61 772 081,57	47 010 417,22
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			787 350 666,88	687 716 152,86
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)			725 578 585,31	640 705 735,64
XVI RESULTAT NET (TOTAL DES PRODUITS-TOTAL DES CHARGES)			61 772 081,57	47 010 417,22

BILAN PASSIF			
PASSIF	Exercice	Exercice Précédent	
		au 31/12/15	
CAPITAUX PROPRES			
* Capital social ou personnel (1)	682 575 965,40	682 199 723,83	682 199 723,83
* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé dont versé.....	102 326 400,00		102 326 400,00
* Prime d'émission, de fusion, d'apport			
* Ecarts de réévaluation			
* Réserve légale	10 232 640,00	10 232 640,00	10 232 640,00
* Autres réserves	8 552 273,80	8 552 273,80	8 552 273,80
* Report à nouveau (2)	499 692 570,03	457 774 351,74	457 774 351,74
* Résultat nets en instance d'affectation (2)			
* Résultat net de l'exercice (2)	61 772 081,57	103 314 058,29	103 314 058,29
Total des capitaux propres (A)	682 575 965,40	682 199 723,83	682 199 723,83
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)			
* Subvention d'investissement			
* Provisions réglementées			
DETTE DE FINANCEMENT (C)			
* Emprunts obligataires			
* Autres dettes de financement			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)			
* Provisions pour risques			
* Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)			
* Augmentation des créances immobilisées			
* Diminution des dettes de financement			
Total I(A+B+C+D+E)	682 575 965,40	682 199 723,83	682 199 723,83
DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)			
* Fournisseurs et comptes rattachés	274 429 726,53	209 134 203,98	209 134 203,98
* Clients créditeurs, avances et acomptes	186 568 893,64	127 666 253,06	127 666 253,06
* Personnel	24 781 306,23	11 033 416,50	11 033 416,50
* Organisme sociaux	10 005 991,23	10 199 215,91	10 199 215,91
* Etat	7 276 849,44	6 930 828,48	6 930 828,48
* Comptes d'associés	36 258 949,78	42 111 534,60	42 111 534,60
* Autres créanciers	9 480 621,23	10 777 326,44	10 777 326,44
* Comptes de régularisation passif	57 114,98	415 628,99	415 628,99
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	6 338 930,54	6 754 347,55	6 754 347,55
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E) (Éléments circulants) (H)	175 368,50	101 763,80	101 763,80
Total II (F+G+H)	280 944 025,57	215 990 315,33	215 990 315,33
TRESORERIE-PASSIF			
* Crédits d'escompte			
* Crédits de trésorerie	57 114,98	415 628,99	415 628,99
* Banques de régularisation	251 829,05	4 998 503,19	4 998 503,19
Total III	251 829,05	4 998 503,19	4 998 503,19
TOTAL GENERAL I-II+III	963 771 820,02	903 188 542,35	903 188 542,35

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



40, Boulevard Anfa
Casablanca

Aux Actionnaires de
AUTO NEJMA MAROC S.A.
Km 10, Route d'El Jadida

Casablanca

Deloitte.

288, Boulevard Zerktouni
Casablanca

Attestation d'examen limité sur la situation intermédiaire de la société Auto Nejma Maroc S.A. (comptes sociaux) du 1^{er} janvier au 30 juin 2016

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 Auto Nejma Maroc S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2016. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 682 576 KMAD dont un bénéfice net de 61 772 KMAD, relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

Nous avons effectué notre examen limité 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 2016, conformément au référentiel compt