

COMMUNICATION FINANCIERE

AUTO NEJMA MAROC S.A.

BILAN AU 30 JUIN 2017

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			Exercice Précédent au 31/12/2016
	Brut	Amortissement et provisions	Net	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	11 159 694,80	6 364 905,93	4 794 788,87	4 432 129,93
* Frais préliminaires				0,00
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	11 159 694,80	6 364 905,93	4 794 788,87	4 432 129,93
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	8 731 789,68	2 143 344,55	6 588 445,13	6 592 023,53
* Immobilisation en recherche et développement				
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
* Fonds commercial				
* Autres immobilisations incorporelles	8 731 789,68	2 143 344,55	6 588 445,13	6 592 023,53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	476 292 501,63	173 466 134,16	302 826 367,47	292 725 103,48
* Terrains	100 623 048,00		100 623 048,00	100 623 048,00
* Constructions	278 926 549,21	118 971 671,93	159 954 877,28	110 800 500,52
* Installations techniques, matériel et outillage	45 764 659,54	27 730 640,20	18 034 019,34	13 883 898,61
* Matériel transport	23 605 161,91	12 048 837,85	11 556 324,06	9 609 142,69
* Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	25 414 504,43	14 714 984,18	10 699 520,25	7 761 030,91
* Autres immobilisations corporelles				
* Immobilisations corporelles en cours	1 958 578,54		1 958 578,54	50 047 482,75
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	200 773,51		200 773,51	129 014,04
* Prêts immobilisés				0,00
* Autres créances financières	200 773,51		200 773,51	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)	496 384 759,62	181 974 384,64	314 410 374,98	303 878 270,98
STOCKS (F)	474 020 076,09	7 769 308,38	466 250 767,71	455 428 943,08
* Marchandises	469 578 826,09	7 769 308,38	461 809 517,71	451 213 625,58
* Matières et fournitures, consommables				
* Produits en cours	4 441 250,00		4 441 250,00	4 215 317,50
* Produits intermédiaires et produits résiduels				
* Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	226 730 657,33	2 969 731,11	223 760 926,22	194 608 423,72
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	19 545 458,21		19 545 458,21	16 764 869,14
* Clients et comptes rattachés	182 724 427,96	2 969 731,11	179 754 696,85	160 492 836,87
* Personnel	857 953,46		857 953,46	1 148 671,20
* Etat	20 284 398,96		20 284 398,96	14 532 382,59
* Comptes d'associés				
* Autres débiteurs	864 854,64		864 854,64	938 265,48
* Comptes de régularisation-Actif	2 453 564,10		2 453 564,10	731 398,44
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	64 937 293,15		64 937 293,15	79 258 074,96
* Titres et valeurs de placements	64 937 293,15		64 937 293,15	79 258 074,96
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (I)	87 776,24		87 776,24	112 340,13
* (Eléments circulants)	87 776,24		87 776,24	112 340,13
TOTAL II (F+G+H+I)	765 775 802,81	10 739 039,49	755 036 763,32	729 407 781,89
TRESORERIE-ACTIF	55 181 611,67		55 181 611,67	28 591 186,91
* Chèques et valeurs à encaisser	22 719 400,43		22 719 400,43	15 438 019,89
* Banques, TG et CCP	31 947 121,77		31 947 121,77	12 896 013,41
* Caisse, Régie d'avances et accreditifs	515 089,47		515 089,47	257 153,61
TOTAL III	55 181 611,67		55 181 611,67	28 591 186,91
TOTAL GENERAL I+II+III	1 317 342 174,10	192 713 424,13	1 124 628 749,97	1 061 877 239,78

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice	Exercice Précédent au 31/12/16
CAPITAUX PROPRES	739 353 154,40	744 001 340,80
* Capital social ou personnel (1)	102 326 400,00	102 326 400,00
* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé dont versé.....		
* Prime d'émission, de fusion, d'apport		
* Ecarts de réévaluation		
* Réserve légale	10 232 640,00	10 232 640,00
* Autres réserves	8 552 273,80	8 552 273,80
* Report à nouveau (2)	548 191 755,00	499 692 570,03
* Résultat nets en instance d'affectation (2)		
* Résultat net de l'exercice (2)	70 050 085,60	123 197 456,97
Total des capitaux propres (A)	739 353 154,40	744 001 340,80
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
* Subvention d'investissement		
* Provisions réglementées		
DETTES 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)	739 353 154,40	744 001 340,80
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	377 530 947,80	312 935 630,52
* Fournisseurs et comptes rattachés	281 910 460,42	228 217 060,54
* Clients créditeurs, avances et acomptes	15 305 474,74	19 062 527,58
* Personnel	12 155 019,43	12 320 053,63
* Organisme sociaux	8 780 563,22	7 994 041,01
* Etat	27 221 947,13	34 525 292,58
* Comptes d'associés		
* Autres créanciers	7 070 546,61	10 799 040,28
* Comptes de régularisation passif	25 086 936,25	17 614,90
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	3 696 136,03	4 907 039,46
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	47 042,62	33 229,00
Total II (F+G+H)	381 274 126,45	317 875 898,98
TRESORERIE-PASSIF		
* Crédits d'escompte		
* Crédits de trésorerie	4 001 469,12	
* Banques de régularisation	4 001 469,12	
Total III	4 001 469,12	
TOTAL GENERAL I+II+III	1 124 628 749,97	1 061 877 239,78

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=2+1	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT Au 30/06/16 4
	Propres à l'exercice 1	concernant les exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
* Ventes de marchandises (en l'état)	848 147 764,53		848 147 764,53	764 825 809,58
* Ventes de biens et services produits chiffre d'affaires	12 502 378,89		12 502 378,89	11 658 605,26
* Variation de stocks de produits (1)	225 932,50		225 932,50	753 418,23
* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
* Subventions d'exploitation				
* Autres produits d'exploitation				
* Reprises d'exploitation: transferts de charges	10 275 519,32		10 275 519,32	6 873 096,00
Total I	871 151 595,24		871 151 595,24	784 110 929,07
II CHARGES D'EXPLOITATION				
* Achats revendus(2) de marchandises	662 887 856,94	-6 897,51	662 880 959,43	606 267 762,21
* Achats consommés(2) de matières et fournitures	7 505 652,05	8 053,56	7 513 705,61	5 572 987,15
* Autres charges externes	24 306 687,00	90 790,90	24 397 477,90	22 882 245,01
* Impôts et taxes	1 483 055,20	-81 618,10	1 401 437,10	1 553 305,94
* Charges de personnel	55 446 220,57	125,00	55 446 345,57	45 556 724,82
* Autres charges d'exploitation	693 482,15		693 482,15	693 428,09
* Dotations d'exploitation	15 120 677,53		15 120 677,53	13 505 828,61
Total II	767 443 631,44	10 453,85	767 454 085,29	696 032 281,83
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			103 697 509,95	88 078 647,24
IV PRODUITS FINANCIERS				
* Produits des titres de partic. et autres titres immobilisés				
* Gains de change	494 768,14		494 768,14	1 761 012,46
* Intérêts et autres produits financiers	1 043 774,75		1 043 774,75	649 031,22
* Reprises financier : transfert charges	112 340,13		112 340,13	34 556,10
Total IV	1 650 883,02		1 650 883,02	2 444 599,78
V CHARGES FINANCIERES				
* Charges d'intérêts	67 133,44		67 133,44	152 377,46
* Pertes de change	2 809 979,54		2 809 979,54	461 805,93
* Autres charges financières				
* Dotations financières	87 776,24		87 776,24	66 781,65
Total V	2 964 889,22		2 964 889,22	680 965,04
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-1 314 006,20	1 763 634,74
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			102 383 503,75	89 842 281,98

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 Au 30/06/16 4
	Propres à l'exercice 1	exercices précédents 2		
VIII RESULTAT NON COURANTS				
* Produits des cessions d'immobilisations	175 325,00		175 325,00	105 000,00
* Subventions d'équilibre				
* Reprises sur subventions d'investissement	85 566,39		85 566,39	434 138,03
* Autres produits non courants				
* Reprises non courantes ; transferts de charges	295 000,00		295 000,00	256 000,00
Total VIII	555 891,39		555 891,39	796 138,03
IX CHARGES NON COURANTES				
* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	172 325,00		172 325,00	28 119,68
* Subventions accordées				
* Autres charges non courantes	859 719,54		859 719,54	640 657,76
* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				7 200,00
Total IX	1 032 044,54		1 032 044,54	675 977,44
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-476 153,15	119 160,59
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			101 907 350,60	89 961 442,57
XII IMPOTS SUR LES BENEFICES			31 857 265,00	28 189 361,00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			70 050 085,60	61 772 081,57
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			873 358 369,65	787 350 666,88
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)			803 308 284,05	725 578 585,31
XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			70 050 085,60	61 772 081,57



KPMG SA
40, Boulevard Anfa
6ème étage
Casablanca



Deloitte Audit
288, Boulevard Zerkouni
5ème étage
Casablanca

AUTO NEJMA MAROC S.A

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

PERIODE DU 01^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 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 intermédiaire de la Société Auto Nejma Maroc SA comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1er janvier au 30 juin 2017. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de 739.353 KMAD dont un bénéfice net de 70.050 KMAD 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 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 Auto Nejma Maroc SA arrêtés au 30 juin 2017, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 27 septembre 2017

Les Commissaires aux comptes

KPMG

M. Mostafa Fraiha
40, Boulevard Anfa 6ème Etage
Casablanca
Tél : 212 22 47 34/35/36
Fax : 212 (0) 5 22 29 33 05

Mostafa Fraiha
Associé

Deloitte Audit

M. Ahmed Benabdelkhalik
288 Boulevard Zerkouni
- CASABLANCA
Tél : 022 22 47 34/35/36
Fax : 022 22 40 78

Ahmed Benabdelkhalik
Associé