



COMPAGNIE MINIÈRE DE TOUSSIT
PROSPECTEUR DE VALEUR

Communication Financière

Comptes Sociaux au 30 juin 2020

BILAN ACTIF

Table of Balance Sheet Active (BILAN ACTIF) showing assets categorized into non-current (Immobilisations) and current (Stocks, Créances) with columns for exercise and previous exercise.

BILAN PASSIF

Table of Balance Sheet Passive (BILAN PASSIF) showing liabilities and equity, categorized into capital and debt, with columns for exercise and previous exercise.

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G)

Table of State of Management (ETAT DES SOLDES DE GESTION) showing operational results with columns for exercise and previous exercise.

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

Table of Income and Charges (COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES) showing various types of income and charges with columns for exercise and previous exercise.

Table of Income and Charges (COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES) - suite, continuing the previous table with columns for exercise and previous exercise.

Table of State of Management (ETAT DES SOLDES DE GESTION) - suite, continuing the previous table with columns for exercise and previous exercise.

Auditing report section including logos for A. Saaidi & Associés, Coopers Audit Maroc, and Baha Saaidi Associée, along with the full text of the 'ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX'.

ACTIF CONSOLIDE AU 30 JUIN 2020

ACTIF	Au 30 Juin 2020	Au 31 Décembre 2019
Actif immobilisé	708 916 910,45	542 676 256,41
Ecart d'acquisition	-	-
Immobilisations incorporelles	3 542 368,54	3 212 513,17
Immobilisations corporelles	275 073 062,28	259 099 160,51
Immobilisations financières	413 500 450,68	264 575 533,40
Ecart de conversion LT	-	-
Actifs d'impôts différés	16 801 028,95	15 789 049,33
Titres mis en équivalence	-	-
Actif circulant	311 331 301,41	488 652 610,82
Stocks en cours	52 571 786,32	52 707 937,18
Clients et comptes rattachés	30 288 265,14	74 357 197,21
Autres créances et comptes de régularisation	127 087 437,68	176 267 702,57
Valeurs mobilières de placement	93 775 304,34	177 827 298,42
Disponibilités	7 608 507,93	7 492 475,44
Total de l'actif	1 020 248 211,86	1 031 328 867,23

PASSIF CONSOLIDE AU 30 JUIN 2020

PASSIF	Au 30 Juin 2020	Au 31 décembre 2019
Capitaux propres de l'ensemble	652 120 780,45	610 540 517,56
Capital	168 123 300,00	168 123 300,00
Primes	225 666 999,00	225 666 999,00
Réserves consolidées	216 828 849,83	32 525 970,05
Résultat net part Groupe	41 583 340,48	184 302 879,79
Autres	-	-
Intérêts minoritaires	(81 708,87)	(78 631,27)
Passifs d'impôts différés	2 310 416,89	2 307 476,89
Provisions pour risques et charges	101 243 171,10	104 243 837,44
Dettes	229 981 689,51	233 021 655,52
Emprunts et dettes financières	138 019 521,70	156 468 578,57
Fournisseurs et comptes rattachés	36 606 282,78	34 199 131,69
Autres dettes et comptes de régularisation	55 355 885,03	42 353 945,26
Trésorerie - Passif	34 592 153,91	81 215 379,81
Total passif	1 020 248 211,86	1 031 328 867,23

TABEAU DE FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDE

	Au 30 Juin 2020	Au 31 Décembre 2019
Résultat net des sociétés intégrées	41 659 262,88	184 454 303,39
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité	(98 004 791,20)	(3 291 790,24)
* Dotations nettes consolidées	13 563 607,60	38 664 343,91
* Variation des impôts différés	(1 009 039,62)	(755 765,41)
* Plus ou moins values de cession nettes d'impôt	-	(35 000,00)
* Quote part dans le résultat des sociétés mises en équivalence	-	-
Capacité d'autofinancement des sociétés intégrées	(43 790 960,34)	219 036 091,65
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	108 874 299,59	(36 953 204,83)
Flux nette de trésorerie généré par l'activité	65 083 339,25	182 082 886,82
Acquisitions d'immobilisations nettes d'impôt	(31 930 074,94)	(66 048 984,97)
Cessions d'immobilisations nettes d'impôt	-	170 000,00
Variation des immobilisations financières	(49 280 000,00)	23 651 227,83
Incidence de variation de périmètre	-	-
Flux nette de trésorerie lié aux opérations d'investissement	(81 210 074,94)	(42 227 757,14)
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-	(285 809 610,00)
Augmentation du capital en numéraire	-	-
Emissions d'emprunts	-	-
Remboursement d'emprunts	(21 186 000,00)	(43 136 400,00)
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	(21 186 000,00)	(328 946 010,00)
Variation de trésorerie	(37 312 735,69)	(189 090 880,32)
Trésorerie d'ouverture	104 104 394,05	293 195 274,37
Trésorerie de clôture	66 791 658,36	104 104 394,05
Incidence des variations des monnaies étrangères	-	-
Variation de trésorerie	(37 312 735,69)	(189 090 880,32)

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE AU 30 JUIN 2020

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES	Au 30 Juin 2020	Au 30 Juin 2019
Chiffre d'affaires	189 506 258,17	250 767 781,98
Autres produits d'exploitation	8 950 095,46	5 171 578,35
Achats consommés	(54 444 923,74)	(68 338 206,64)
Charges externes	(30 456 765,60)	(22 401 402,77)
Charges de personnel	(39 340 079,93)	(32 899 100,62)
Autres charges d'exploitation	(2 600 000,00)	(1 500 000,00)
Impôts et taxes	(366 671,90)	(923 980,40)
Dotations d'exploitation	(17 168 824,64)	(17 658 229,11)
Résultat d'exploitation	54 079 087,82	112 218 440,79
Charges et produits financiers	3 675 825,51	4 242 470,42
Résultat courant	57 754 913,33	116 460 911,21
Charges et produits non courants	(3 790 261,07)	(3 834 126,83)
Impôts sur les résultats	(12 305 389,38)	(21 343 757,02)
Résultat net des entreprises intégrées	41 659 262,88	91 283 027,36
Quote-part dans le résultat des entreprises incluses par mise en équivalence	(79 000,00)	(79 000,00)
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	-	-
Résultat net de l'ensemble consolidé	41 580 262,88	91 204 027,36
Résultat minoritaire	(3 077,60)	(3 516,40)
Résultat net part du groupe	41 583 340,48	91 207 543,76
Nombre d'actions	1 681 233,00	1 681 233,00
Résultat par action	24,73	54,25



A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
4, place Marechal
20 070 Casablanca
Maroc

COOPERS AUDIT
83, avenue Hassan II
20 100 Casablanca
Maroc

Aux actionnaires de la Société
COMPAGNIE MINIERE DE TOUISSIT (C.M.T.) S.A.
Immeuble SIGMA, Lotissement ALAFAK, Lot 449-450
La Colline, 5ème étage, Sidi Maarouf
Casablanca

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE CONSOLIDEE

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2020

Nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire consolidée du Groupe **COMPAGNIE MINIERE DE TOUISSIT S.A. (Groupe CMT)** comprenant l'état de la situation financière, l'état du résultat global, le périmètre de consolidation, le tableau des flux de trésorerie consolidé et le tableau de variation des capitaux propres relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2020. Cette situation intermédiaire fait ressortir un montant de capitaux propres consolidés totalisant KMAD 652 121 dont un bénéfice net consolidé de KMAD 41 580. Cette situation a été arrêtée par le Conseil d'Administration le 23 septembre 2020 dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession au Maroc. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation intermédiaire consolidée citée au premier paragraphe ci-dessus 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 les états consolidés, ci-joints, ne donnent pas une image fidèle du résultat des opérations semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Groupe CMT arrêtés au 30 juin 2020, conformément aux normes nationales en vigueur.

Casablanca, le 24 septembre 2020.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaïdi & Associés


A. Saaïdi & Associés
Commissaires aux Comptes
4, Place Marechal Casablanca
Tél: 05 22 27 99 16 - Fax: 05 22 20 58 90

Bahaa Saaïdi
Associé

Coopers Audit Maroc S.A


COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca *

Tel: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 37
Abdelaziz Almechatt
Associé