

COMPTES CONSOLIDES AU 30 JUIN 2021

ACTIF CONSOLIDE

ACTIF	Au 30 Juin 2021	Au 31 décembre 2020
Actif immobilisé	653 962 638,32	634 771 562,10
Ecart d'acquisition	-	-
Immobilisations incorporelles	3 872 976,67	4 026 109,56
Immobilisations corporelles	309 466 585,59	289 285 214,33
Immobilisations financières	253 215 552,13	254 081 028,68
Actifs d'impôts différés	40 128 544,65	39 015 958,04
Titres mis en équivalence	47 278 979,28	48 363 251,49
Actif circulant	692 852 241,04	394 734 344,78
Stocks en cours	54 495 352,94	47 484 228,06
Clients et comptes rattachés	63 135 812,30	50 193 816,97
Autres créances et comptes de régularisation	138 609 134,20	130 478 502,47
Valeurs mobilières de placement	428 087 713,96	143 956 310,42
Disponibilités	8 524 227,64	22 621 486,86
Total de l'actif	1 346 814 879,36	1 029 505 906,88

PASSIF CONSOLIDE

PASSIF	Au 30 Juin 2021	Au 31 décembre 2020
Capitaux propres de l'ensemble	506 461 469,87	655 093 936,85
Capital	168 123 300,00	168 123 300,00
Primes	225 666 999,00	225 666 999,00
Réserves consolidées	58 337 634,03	216 828 849,83
Résultat net part Groupe	54 421 422,90	44 559 576,69
Autres	-	-
Intérêts minoritaires	(87 886,07)	(84 788,67)
Passifs d'impôts différés	2 715 645,49	2 662 276,38
Provisions pour risques et charges	98 663 712,29	102 850 689,77
Dettes	724 632 003,40	268 899 003,88
Emprunts et dettes financières	422 947 495,79	197 746 871,96
Fournisseurs et comptes rattachés	40 082 632,23	36 139 167,64
Autres dettes et comptes de régularisation	261 601 875,38	35 012 964,28
Trésorerie - Passif	14 342 048,31	-
Total passif	1 346 814 879,36	1 029 505 906,88

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES	Au 30 Juin 2021	Au 30 Juin 2020
Chiffre d'affaires	190 648 830,17	189 506 258,17
Autres produits d'exploitation	15 456 691,25	8 950 095,46
Résultat d'exploitation	63 798 541,12	54 079 087,82
Charges et produits financiers	6 918 544,10	3 675 825,51
Résultat courant	70 717 085,22	57 754 913,33
Charges et produits non courants	(3 350 896,37)	(3 790 261,07)
Impôts sur les résultats	(14 378 373,50)	(12 305 389,38)
Résultat net des entreprises intégrées	52 987 815,34	41 659 262,88
Quote-part dans le résultat des entreprises incluses par mise en équivalence	1 430 510,16	(79 000,00)
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	-	-
Résultat net de l'ensemble consolidé	54 418 325,50	41 580 262,88
Résultat minoritaire	(3 097,40)	(3 077,60)
Résultat net part du groupe	54 421 422,90	41 583 340,48
Nombre d'actions	1 681 233,00	1 681 233,00
Résultat par action	32,37	24,73

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDE

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDE	Au 30 Juin 2021	Au 30 Juin 2020
Résultat net des sociétés intégrées	52 987 815,34	41 659 262,88
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité	(2 841 632,32)	(98 004 791,20)
* Dotations nettes consolidées	11 871 039,58	13 563 607,60
* Variation des impôts différés	(1 059 217,50)	(1 009 039,62)
* Plus ou moins values de cession nettes d'impôt	-	-
* Quote part dans le résultat des sociétés mises en équivalence	-	-
Capacité d'autofinancement des sociétés intégrées	60 958 005,11	(43 790 960,34)
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	203 403 796,72	108 874 299,59
Flux nette de trésorerie généré par l'activité	264 361 801,83	65 083 339,25
Acquisitions d'immobilisations nettes d'impôt	(34 854 938,42)	(31 930 074,94)
Cessions d'immobilisations nettes d'impôt	-	-
Variation des immobilisations financières	-	(49 280 000,00)
Incidence de variation de périmètre	-	-
Flux nette de trésorerie lié aux opérations d'investissement	(34 854 938,42)	(81 210 074,94)
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	(201 747 960,00)	-
Augmentation du capital en numéraire	-	-
Emissions d'emprunts	250 091 417,00	-
Remboursement d'emprunts	(22 160 024,40)	(21 186 000,00)
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	26 169 432,60	(21 186 000,00)
Variation de trésorerie	255 690 296,01	(37 312 735,69)
Trésorerie d'ouverture	166 577 797,28	104 104 394,05
Trésorerie de clôture	422 268 093,29	66 791 658,36
Incidence des variations des monnaies étrangères	-	-
Variation de trésorerie	255 690 296,01	(37 312 735,69)

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

COOPERS AUDIT
85, avenue Hassan II
20 100 Casablanca
Maroc

Aux actionnaires de la Société
COMPAGNIE MINIERE DE TOUISSIT (C.M.T.) S.A.
88-90 Rue Larbi DOGHMI 3^{ème} étage, Casablanca

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE CONSOLIDEE

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2021

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 2021. Cette situation intermédiaire fait ressortir un montant de capitaux propres consolidés totalisant KMAD 506 461 dont un bénéfice net consolidé de KMAD 54 418. Cette situation a été arrêtée par le Conseil d'Administration le 28 septembre 2021 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 2021, conformément aux normes nationales en vigueur.

Casablanca, le 29 septembre 2021.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaidi & Associés
Commissaires aux Comptes
4, place Marechal
20 070 Casablanca
Maroc
Bahaa Saaidi
Associée

Coopers Audit Maroc
COOPERS AUDIT MAROC
Siège Social: 83 Avenue Hassan II
Casablanca
T: 0522 42 11 90 - Fax: 0522 27 47 27
Abdelaziz Almechatt
Associé