

ÉTAT FINANCIERS DE LA CHAÎNE EL AURASSI AU 31 - 12 - 2021

BILAN ACTIF CUMULÉ

DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DÉCEMBRE 2021

ACTIF	Note	Montants Bruts	N		N-1
			Amortissements, provisions et pertes de valeurs	Net	Net
ACTIFS NON COURANTS					
Ecart d'acquisition – goodwill positif ou négatif		0,00		0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	01	75 678 573,90	69 063 089,70	6 615 484,20	9 290 551,84
Immobilisations corporelles	02	15 129 374 319,81	8 382 978 355,14	6 746 395 964,67	7 311 122 777,60
Terrains		544 678 397,50		544 678 397,50	543 853 597,50
Bâtiments		8 197 636 233,20	3 577 113 182,77	4 620 523 050,43	4 862 345 959,66
Autres immobilisations corporelles		6 387 059 689,11	4 805 865 172,37	1 581 194 516,74	1 904 923 220,44
Immobilisations en concession		984 059,95		984 059,95	984 059,95
Immobilisations encours	04	57 005 484,46		57 005 484,46	57 830 284,46
Equipements neufs en stocks		0,00		0,00	0,00
Immobilisations financières	03	176 054 711,34	145 869 181,19	30 185 530,15	30 208 030,15
Titres mis en équivalence		0,00		0,00	0,00
Autres participations et créances rattachées		22 625 000,00	642 500,00	21 982 500,00	22 005 000,00
Autres titres immobilisés		0,00		0,00	0,00
Prêts et autres actifs financiers non courants		153 429 711,34	145 226 681,19	8 203 030,15	8 203 030,15
Impôts différés actif		106 792 418,97		106 792 418,97	106 811 724,04
TOTAL ACTIF NON COURANT		15 545 889 568,43	8 597 910 626,03	6 947 978 942,40	7 516 247 428,04
ACTIFS COURANTS					
Stocks et encours	05	895 432 201,95	66 439 148,01	828 993 053,94	843 707 391,53
Créances et emplois assimilés	06	941 423 819,39	123 276 457,52	818 147 361,87	1 264 887 418,76
Clients		587 846 392,61	123 276 457,52	464 569 935,09	379 354 564,85
Autres débiteurs		127 524 535,19		127 524 535,19	662 448 984,86
Impôts et assimilés		226 052 891,59		226 052 891,59	223 083 869,05
Autres créances et emplois assimilés		0,00		0,00	0,00
Disponibilités et assimilés	07	901 797 056,48	6 952 423,43	894 844 633,05	800 065 994,25
Placements et autres actifs financiers courants		0,00		0,00	0,00
Trésorerie		901 797 056,48	6 952 423,43	894 844 633,05	800 065 994,25
TOTAL ACTIF COURANT		2 738 653 077,82	196 668 028,96	2 541 985 048,86	2 908 660 804,54

BILAN PASSIF CUMULÉ

DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DÉCEMBRE 2021

PASSIF	Note	N	N-1
CAPITAUX PROPRES			
Capital émis (ou comptes d'exploitation)		1 500 000 000,00	1 500 000 000,00
Capital non appelé			
Primes et réserves (Réserves consolidées (1))		2 858 602 621,01	2 858 602 621,01
Ecart de réévaluation		0,00	0,00
Ecart d'équivalence (1)			
Résultat net -Résultat net part du groupe (1)		-506 920 133,02	-660 648 992,29
Autres capitaux propres - Report à nouveau		-286 492 912,81	383 316 495,80
Part de la société consolidante (1)		3 565 189 575,18	4 081 270 124,52
Parts de minoritaires (1)			
TOTAL I	08	3 565 189 575,18	4 081 270 124,52
PASSIFS NON-COURANTS			
Emprunts et dettes financières		4 639 353 516,28	4 582 097 733,80
Impôts (différés et provisionnés)			
Autres dettes non courantes		984 059,95	984 059,95
Provisions et produits constatés d'avance		515 598 584,18	610 836 696,16
Compte de liaison		0,00	-0,00
TOTAL II	09	5 155 936 160,41	5 193 918 489,91
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés		196 785 847,50	128 309 381,89
Impôts		101 909 796,43	74 143 047,28
Autres dettes		470 142 611,74	947 267 188,98
Trésorerie passif		0,00	0,00
TOTAL III	10	768 838 255,67	1 149 719 618,15
TOTAL PASSIF (I+ II + III)		9 489 963 991,26	10 424 908 232,58

(1) à utiliser uniquement pour la présentation d'états financiers consolidés.

COMPTE DE RÉSULTATS CUMULÉ

DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DÉCEMBRE 2021

Rubriques	Note	N	N-1
Ventes et produits annexes	12	1 040 204 350,66	807 893 889,78
Variation stocks produits finis et en cours			1 059 550,00
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
I-PRODUCTION DE L'EXERCICE		1 040 204 350,66	808 953 439,78
Achats consommés		-288 267 608,18	-198 241 724,93
Services extérieurs et autres consommations		-71 954 393,64	-96 236 793,78
II-CONSOMMATION DE L'EXERCICE		-360 222 001,82	-294 478 518,71
III-VALEUR AJOUTÉE D'EXPLOITATION (I-II)		679 982 348,84	514 474 921,07
Charges de personnel	13	-555 704 935,38	-561 973 228,77
Impôts et taxes et versements assimilés	14	-14 922 391,06	-16 784 537,69
IV-Excédent brut d'exploitation		109 355 022,40	-64 282 845,39
Autres produits opérationnels		36 665 081,96	64 648 677,94
Autres charges opérationnelles	15	-87 852 661,85	-75 080 503,79
Dotations aux amortissements provision pertes de valeur	16	-652 810 227,55	-610 606 948,20
Reprise sur pertes de valeur et provisions		92 738 268,53	72 012 003,86
V-Résultat opérationnel	11	-501 904 516,51	-613 309 615,58
Produits financiers		6 253 816,36	59 903 175,31
Charges financières		-8 503 899,58	-65 049 293,31
VI-Résultat financier	17	-2 250 083,22	-5 146 118,00
VII-Résultat ordinaire avant impôts (V+VI)		-504 154 599,73	-618 455 733,58
Impôts exigibles sur résultats ordinaires		-10 000,00	-10 000,00
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires		-2 755 533,29	-42 183 258,71
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		1 175 861 517,51	1 005 517 296,89
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		-1 682 781 650,53	-1 666 166 289,18
VIII-RÉSULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	18	-506 920 133,02	-660 648 992,29
Eléments extraordinaires (produits) (*)			
Eléments extraordinaires (Charges) (*)			
IX-Résultat extraordinaire			
X - RESULTAT BRUT DE L'EXERCICE		-506 920 133,02	-660 648 992,29

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE CUMULÉ

DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DÉCEMBRE 2021

Rubriques	Note	Exercice N	Exercice N-1
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles :			
Encaissements reçus des clients		1 072 770 316,95	1 001 190 586,16
Encaissement autres tiers		30 601 570,05	3 267 189,07
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel		- 951 418 066,97	- 946 293 944,22
Décaissement autres tiers		- 60 458 532,98	- 12 939 783,86
Intérêts et autres frais financiers payés		- 6 855 302,72	3 840 860,64
Impôts sur les résultats payés			- 26 335 221,36
Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires		84 639 984,33	22 729 686,43
Flux de trésorerie lié à des éléments extraordinaires			
Flux de trésorerie net provenant des activités opérationnelles (A)		84 639 984,33	22 729 686,43
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations corporelles ou incorporelles		- 25 221 616,32	- 137 561 235,39
Encaissements sur cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles			
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations financières		- 1 000 000,00	
Encaissements sur cessions d'immobilisations financières		902 751,36	
Intérêts encaissés sur placements financiers			62 500,00
Dividendes et quote-part de résultats reçus			
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissement (B)		- 25 318 864,96	- 137 498 735,39
Flux de trésorerie provenant des activités de financement			
Encaissements suite à l'émission d'actions			
Dividendes et autres distributions effectuées		- 1 981 018,00	- 131 350,00
Encaissements provenant d'emprunts		438 577 866,53	2 762 777 885,11
Remboursements d'emprunts ou d'autres dettes assimilées		- 397 609 665,05	- 2 893 666 084,59
Subventions (74;131;132)			
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi-liquidités		- 3 529 664,05	57 728 638,99
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)		35 457 519,43	- 73 290 910,49
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)	07	94 778 638,80	- 188 059 959,45
Trésorerie ou équivalent de trésorerie au début de la période		- 807 018 417,68	- 995 078 377,13
Trésorerie ou équivalent de trésorerie à la fin de la période		- 901 797 056,48	- 807 018 417,68
Variation de trésorerie de la période		94 778 638,80	- 188 059 959,45
Résultat comptable		- 506 920 133,02	- 660 648 992,29
Rapprochement avec le résultat comptable		901 797 056,48	807 018 417,68

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DÉCEMBRE 2021

INTITULE	Note	Capital social	Prime d'émission	Ecart d'évaluation	Ecart de réévaluation	Réserves et Résultat	Total capitaux propres
Solde au 31 décembre N-2		1 500 000 000,00				3 353 429 113,39	4 853 429 113,39
Changement de méthode comptable							
Correction d'erreurs significatives						-111 509 996,58	-111 509 996,58
Réévaluation des immobilisations							
Profits ou pertes non comptabilisés dans le compte de résultat							
Dividendes payés							
Augmentation de capital							
Résultat net de l'exercice						-660 648 992,29	-660 648 992,29
Solde au 31 décembre N-1		1 500 000 000,00				2 581 270 124,52	4 081 270 124,52
Changement de méthode comptable							
Correction d'erreurs significatives						-9 160 416,32	-9 160 416,32
Réévaluation des immobilisations							
Profits ou pertes non comptabilisés dans le compte de résultat							
Dividendes payés							
Augmentation de capital							
Résultat net de l'exercice						-506 920 133,02	-506 920 133,02
Solde au 31 décembre N	08	1 500 000 000,00				2 065 189 575,18	3 585 189 575,18