

Résultats au 30 juin 2020

Comptes Sociaux



BILAN ACTIF AU 30 JUIN 2020				
	Brut	Exercice Amortissements et provisions	Net	Exercice Précédent Net
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	682 440 374,13	209 424 375,69	473 015 998,44	39 936 620,10
Frais préliminaires	182 440 374,13	159 424 375,69	23 015 998,44	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	500 000 000,00	50 000 000,00	450 000 000,00	39 936 620,10
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	7 922 305 490,44	155 735 648,64	7 766 569 841,80	7 769 318 739,31
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	50 100 981,23	50 100 981,31	-0,08	-0,08
Fonds commercial	7 682 256 303,44	7 418 761,68	7 674 837 541,76	7 674 837 541,76
Autres immobilisations incorporelles	189 948 205,77	98 215 905,65	91 732 300,12	94 481 197,63
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	18 383 463 180,50	11 071 484 526,24	7 311 978 654,26	7 452 225 895,59
Terrains	967 775 932,81	76 039 417,55	891 736 515,26	892 872 815,75
Constructions	2 877 211 229,30	1 497 223 316,10	1 379 987 913,20	1 353 712 886,11
Installations techniques, matériel et outillage	12 130 521 091,29	9 366 884 673,73	2 763 636 417,56	2 807 710 632,66
Matériel transport	21 043 491,08	7 886 464,55	13 157 026,53	6 866 983,62
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	118 103 208,67	91 074 956,11	27 028 252,56	23 420 900,37
Autres immobilisations corporelles	33 656 501,36	32 375 698,20	1 280 803,16	1 464 731,52
Immobilisations corporelles en cours	2 235 151 725,99		2 235 151 725,99	2 366 176 945,56
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	544 817 524,69	50 280 490,12	494 537 034,57	505 345 178,39
Prêts immobilisés	42 273 854,61	1 349 887,79	40 923 966,82	44 589 319,64
Autres créances financières	60 385 067,98	500 000,00	59 885 067,98	67 027 858,98
Titres de participation	442 158 602,10	48 430 602,33	393 727 999,77	393 727 999,77
Autres titres immobilisés				
ÉCARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	27 533 026 569,76	11 486 925 040,69	16 046 101 529,07	15 766 826 433,39
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS (F)	538 357 641,35	83 742 618,97	454 615 022,38	496 600 825,53
Marchandises	1 331 836,27	580 460,00	751 376,27	1 193 735,53
Matières et fournitures consommables	384 917 470,80	80 984 658,97	303 932 811,83	331 578 569,75
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels	98 327 638,43	900 000,00	97 427 638,43	112 483 836,96
Produits finis	53 780 695,85	1 277 500,00	52 503 195,85	51 344 683,29
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 828 184 910,91	475 973 644,75	1 352 211 266,16	1 573 138 152,76
Fournis débiteurs, avances et acomptes	19 954 480,20		19 954 480,20	17 901 501,69
Clients et comptes rattachés	1 228 694 599,62	345 390 873,69	883 303 725,93	1 158 919 115,72
Personnel	9 880 345,20		9 880 345,20	10 000 761,13
Etat	171 898 703,13		171 898 703,13	67 402 716,71
Comptes d'associés	116 120 439,00	110 870 439,00	5 250 000,00	22 460 000,00
Autres débiteurs	268 207 311,47	19 712 332,06	248 494 979,41	266 547 275,26
Comptes de régularisation-Actif	13 429 032,29		13 429 032,29	29 906 782,25
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ÉCARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)				
(Eléments circulants)	1 150 509,46	0,00	1 150 509,46	1 282 311,47
TOTAL II (F+G+H+I)	2 367 693 061,72	559 716 263,72	1 807 976 798,00	2 071 021 289,76
TRÉSORERIE				
TRÉSORERIE ACTIF				
Chèques et valeurs à encaisser	69 116 059,77	2 538 076,34	66 577 983,43	139 909 957,21
Banques, TG et CCP	68 983 172,50	2 538 076,34	66 445 096,16	139 777 069,94
Caisse, régie d'avances et accreditifs	132 887,27		132 887,27	132 887,27
TOTAL III	69 116 059,77	2 538 076,34	66 577 983,43	139 909 957,21
TOTAL GÉNÉRAL I+II+III	29 969 835 691,25	12 049 179 380,75	17 920 656 310,50	17 977 757 680,36

BILAN PASSIF AU 30 JUIN 2020		
	Exercice	Exercice Précédent
FINANCEMENT PERMANENT		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou personnel	702 937 200,00	702 937 200,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé dont versé.....		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	5 162 347 194,49	5 162 347 194,49
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	70 293 720,00	70 293 720,00
Autres réserves	2 334 274 275,22	1 470 421 532,14
Report à nouveau		
Résultats nets en instance d'affectation	(12 282,13)	
Résultat net de l'exercice	149 484 937,68	1 610 081 141,84
Total des capitaux propres (A)	8 419 325 045,26	9 016 080 788,47
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	560 490 520,25	122 494 068,17
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées	560 490 520,25	122 494 068,17
DETTES DE FINANCEMENT (C)	6 004 310 917,24	6 200 000 000,00
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	6 004 310 917,24	6 200 000 000,00
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	167 812 292,36	152 915 513,20
Provisions pour risques	31 896 399,99	29 985 288,30
Provisions pour charges	135 915 892,37	122 930 224,90
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
Total I (A+B+C+D+E)	15 151 938 775,11	15 491 490 369,84
PASSIF CIRCULANT		
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	2 038 980 239,68	1 646 754 272,71
Fournisseurs et comptes rattachés	638 062 348,34	777 333 154,78
Clients créditeurs, avances et acomptes	74 809 057,54	120 041 037,69
Personnel	135 168 490,20	196 090 617,52
Organismes sociaux	39 473 562,25	31 266 869,52
Etat	262 835 443,89	341 163 568,39
Comptes d'associés	816 232 126,22	56 676 512,15
Autres créanciers	50 934 374,04	91 155 621,06
Comptes de régularisation-passif	21 464 837,20	33 026 891,60
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	155 364 036,05	148 218 684,21
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	1 470 005,63	1 667 983,79
Total II (F+G+H)	2 195 814 281,36	1 796 640 940,71
TRÉSORERIE		
TRÉSORERIE-PASSIF		
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		
Banques (soldes créditeurs)	572 903 254,03	689 626 369,81
Total III	572 903 254,03	689 626 369,81
TOTAL GENERAL I+II+III	17 920 656 310,50	17 977 757 680,36

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) AU 30 JUIN 2020				
NATURE	Opérations Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	Totaux de l'exercice 3=1+2	Totaux de l'exercice précédent 4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	1 893 810,89		1 893 810,89	1 009 086,26
Ventes de biens et services produits	3 122 816 825,13		3 122 816 825,13	3 806 185 017,03
Chiffre d'affaires	3 124 710 636,02		3 124 710 636,02	3 807 194 103,29
Variation de stocks de produits	(12 686 972,47)		(12 686 972,47)	101 115 478,63
Immobilisations produites par l'entreprise				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation: transferts de charges	29 070 563,59		29 070 563,59	25 823 389,37
Total I	3 141 094 227,14		3 141 094 227,14	3 934 132 971,29
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	1 311 306,55		1 311 306,55	2 306 493,17
Achats consommés de matières et fournitures	807 591 052,68		807 591 052,68	1 153 102 952,63
Autres charges externes	342 757 263,92		342 757 263,92	441 231 392,13
Impôts et taxes	37 834 843,89		37 834 843,89	45 566 867,27
Charges de personnel	282 586 023,75		282 586 023,75	306 410 129,11
Autres charges d'exploitation	(402 464,42)		(402 464,42)	1 291 279,26
Dotations d'exploitation	413 847 662,41		413 847 662,41	469 748 800,55
Total II	1 885 525 688,78		1 885 525 688,78	2 419 657 914,12
III RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 255 568 538,36	1 514 475 057,17
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits de titres de participation et autres titres immobilisés	5 250 000,00		5 250 000,00	
Gains de change	1 409 708,73		1 409 708,73	2 113 014,63
Intérêts et autres produits financiers	1 894 356,38		1 894 356,38	1 846 856,59
Reprises financières ; transferts de charges	1 282 311,47		1 282 311,47	
Total IV	9 836 376,58		9 836 376,58	3 959 871,22
V CHARGES FINANCIÈRES				
Charges d'intérêts	100 249 760,38		100 249 760,38	121 099 737,97
Pertes de change	1 697 085,90		1 697 085,90	2 265 499,73
Autres charges financières	265,31		265,31	332,05
Dotations financières	28 233 216,06		28 233 216,06	6 448 871,42
Total V	130 180 327,65		130 180 327,65	129 814 441,17
VI RÉSULTAT FINANCIER (IV-V)			(120 343 951,07)	(125 854 569,95)
VII RÉSULTAT COURANT (III+VI)			1 135 224 587,29	1 388 620 487,22

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) - SUITE - AU 30 JUIN 2020				
NATURE	Opérations Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	Totaux de l'exercice 3=1+2	Totaux de l'exercice précédent 4
VIII RESULTAT COURANT (reports)			1 135 224 587,29	1 388 620 487,22
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations				495 250,00
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	4 774 115,64		4 774 115,64	3 000 000,00
Reprises non courantes ; transferts de charges	568 849 373,32		568 849 373,32	44 434 870,87
Total VIII	573 623 488,96		573 623 488,96	47 930 120,87
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	1 467 204,81		1 467 204,81	427 988,42
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	596 412 736,99		596 412 736,99	70 676 627,59
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	555 484 986,51		555 484 986,51	7 533 506,16
Total IX	1 153 364 928,31		1 153 364 928,31	78 638 122,17
X RÉSULTAT NON COURANT (VIII-IX)			(579 741 439,35)	(30 708 001,30)
XI RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)			555 483 147,94	1 357 912 485,92
XII IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS			405 998 210,26	494 624 734,00
XIII RÉSULTAT NET (XI-XII)			149 484 937,68	863 287 751,92
XIV TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			3 724 554 092,68	3 986 022 963,38
XV TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XIII)			3 575 069 155,00	3 122 735 211,46
XVI RÉSULTAT NET (total des produits-total des charges)			149 484 937,68	863 287 751,92

A1 - PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

LafargeHolcim Maroc a participé à l'élan de solidarité nationale impulsé par SM le Roi Mohammed VI avec une contribution d'un montant de 500 MDh au Fonds spécial pour la gestion de la pandémie COVID-19, comptabilisée en totalité en charges non courantes.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2020



Building a better
working world

37, Bd Abdellatif Benkaddour
20050 Casablanca
Maroc

Deloitte.

Deloitte Audit
Bd Sidi Mohammed Benabdellah
Bâtiment C - Tour Noire 3 - 3ème étage
La Marina - Casablanca
Maroc

LAFARGEHOLCIM MAROC S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2020

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 LafargeHolcim Maroc S.A. comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement et une sélection de notes annexes, relatifs à la période allant du 1^{er} janvier au 30 juin 2020. Cette situation intermédiaire fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 8.979.816 dont un bénéfice net de KMAD 149.485.

Cette situation intermédiaire a été arrêtée par le Conseil d'Administration en date du 15 septembre 2020 dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19 sur la base des éléments disponibles à cette date. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur cette situation intermédiaire.

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 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 LafargeHolcim Maroc S.A. arrêtés au 30 juin 2020, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 22 septembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG



Abdelmejid FAIZ
Associé

DELOITTE AUDIT



Hicham BELEMQADEM
Associé