

Bilan (Actif)

ACTIF		2009			2008
		BRUT	AMORTIS. ET PROV.	NET	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS	(A)	178 096 843,29	125 959 406,41	52 137 436,88	28 269 130,91
.Frais préliminaires		139 795 236,98	88 090 101,47	51 705 135,51	25 243 737,36
.Charges à répartir sur plusieurs exercices		38 301 606,31	37 869 304,94	432 301,37	3 025 393,55
.Primes de remboursement des obligations					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	(B)	302 859 448,91	232 756 443,53	70 103 005,38	69 879 215,86
.Immobilisations en recherche et développement		65 128 852,88	65 128 852,88		
.Brevets, marques, droits et valeurs similaires		174 329 446,03	167 627 590,65	6 701 855,38	6 478 065,86
.Fonds de commerce		63 400 000,00		63 400 000,00	63 400 000,00
.Autres immobilisations incorporelles		1 150,00		1 150,00	1 150,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	(C)	18 537 298 732,89	4 302 903 579,03	14 234 395 153,86	11 472 637 019,03
.Terrains		72 665 488,36		72 665 488,36	72 792 450,96
.Constructions		912 904 932,11	689 208 541,60	223 696 390,51	185 975 025,86
.Installations techniques, matériel et outillage		5 085 314 407,57	3 448 242 556,68	1 637 071 850,89	1 403 086 102,70
.Matériel de transport		37 340 077,23	36 354 756,74	985 320,49	2 206 367,17
.Mobiliier, matériel de bureau et aménag. divers		122 482 777,17	105 645 403,93	16 837 373,24	12 757 530,13
.Autres immobilisations corporelles		7 811 503,04	6 442 402,02	1 369 101,02	1 606 022,38
.Immobilisations corporelles en cours		12 298 779 547,41	17 009 918,06	12 281 769 629,35	9 794 213 519,83
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	(D)	140 375 399,15	2 463 900,00	137 911 499,15	140 171 413,44
.Prêts immobilisés		25 949 725,23		25 949 725,23	28 802 139,73
.Autres créances financières		7 583 988,94	911 000,00	6 672 988,94	6 080 488,73
.Titres de participation		106 365 785,00	1 552 900,00	104 812 885,00	104 812 885,00
.Autres titres immobilisés		475 899,98		475 899,98	475 899,98
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF	(E)	6 925 944,65		6 925 944,65	5 631 278,69
.Diminution des créances immobilisées					
.Augmentation des dettes financières		6 925 944,65		6 925 944,65	5 631 278,69
TOTAL I (A+B+C+D+E)		19 165 556 368,89	4 664 083 328,97	14 501 473 039,92	11 716 588 057,93
STOCKS	(F)	4 751 085 246,95	113 510 729,76	4 637 574 517,19	3 481 361 146,55
.Marchandises					193 073 132,73
.Matières et fournitures consommables		2 566 323 212,72	60 583 920,62	2 505 739 292,10	2 025 317 727,45
.Produits en cours		1 309 045 811,92		1 309 045 811,92	233 283 738,37
.Produits intermédiaires et produits résiduels					
.Produits Finis		875 716 202,31	52 926 809,14	822 789 393,17	1 029 686 548,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	(G)	6 122 026 955,39	124 724 193,55	5 997 302 761,84	5 035 708 992,66
.Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes		96 720 540,49		96 720 540,49	81 512 793,76
.Clients et comptes rattachés		3 592 184 020,32	45 616 985,45	3 546 567 034,87	2 540 885 523,23
.Personnel		16 414 273,43	13 328 853,33	3 085 420,10	6 380 010,90
.Etat		2 042 004 186,10		2 042 004 186,10	2 143 427 420,34
.Comptes d'associés					
.Autres débiteurs		339 335 719,42	65 778 354,77	273 557 364,65	230 393 611,98
.Comptes de régularisation ACTIF		35 368 215,63		35 368 215,63	33 109 632,45
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT	(H)	90 842 673,69	2 239 977,69	88 602 696,00	
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF	(I)	85 471 246,06		85 471 246,06	68 486 485,62
(Eléments circulants)					
TOTAL II (F+G+H+I)		11 049 426 122,09	240 474 901,00	10 808 951 221,09	8 585 556 624,83
TRESORERIE-ACTIF					
.Chèques et valeurs à encaisser					
.Banques T.G. et C.P.		616 091 674,49		616 091 674,49	60 917 816,22
.Caisse, Régies d'avances et accreditifs		837 080,21		837 080,21	1 499 384,93
TOTAL III		616 928 754,70		616 928 754,70	62 417 201,15
TOTAL GENERAL (I+II+III)		30 831 911 245,68	4 904 558 229,97	25 927 353 015,71	20 364 561 883,91

Bilan (Passif)

LIBELLES		2009	2008
CAPITAUX PROPRES			
.Capital social		1 189 966 500,00	1 189 966 500,00
.Moins :actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé :			
.Prime d'émission, de fusion, d'apport		757 810 296,92	757 810 296,92
.Réserve de réévaluation			
.Écart légal		123 658 650,00	123 658 650,00
.Autres réserves		1 421 595 273,02	1 421 595 273,02
.Réserves d'investissements		1 026 411 948,40	1 026 411 948,40
.Report à nouveau		(1 026 411 948,40)	(1 026 411 948,40)
.Résultats nets en instance d'affectation			
.Résultat net de l'exercice		554 880 316,57	(1 196 042 244,21)
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	(A)	3 878 280 740,70	3 323 400 424,13
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES	(B)		
.Subventions d'investissement			
.Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT	(C)	5 212 426 149,29	5 241 227 359,05
.Emprunts obligataires		800 000 000,00	800 000 000,00
.Autres dettes de financement		4 412 426 149,29	4 441 227 359,05
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES	(D)	225 073 381,16	166 168 921,79
.Provisions pour risques		56 515 734,62	21 265 474,80
.Provisions pour charges		168 557 646,54	144 903 446,99
ECARTS DE CONVERSION -PASSIF	(E)	1 855 182,44	
.Augmentation des créances immobilisées			
.Diminution des dettes de financement		1 855 182,44	
TOTAL I (A+B+C+D+E)		9 317 635 453,59	8 730 796 704,97
DETTES DE PASSIF CIRCULANT	(F)	9 340 527 304,47	7 620 730 119,16
.Fournisseurs et comptes rattachés		9 036 997 998,35	7 299 074 800,38
.Clients créditeurs, avances et acomptes		24 969 454,05	64 847 837,60
.Personnel		13 450 977,64	21 050 646,63
.Organismes Sociaux		21 890 017,20	16 114 845,12
.Etat		27 049 394,69	15 382 408,98
.Comptes d'associés		4 000 244,00	4 000 244,00
.Autres créanciers		70 373 217,41	76 587 242,10
.Comptes de régularisation-Passif		141 796 001,13	123 672 094,35
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	(G)	85 486 090,63	68 486 485,62
ECARTS DE CONVERSION -PASSIF (Eléments circulants)	(H)	25 147 060,14	5 591 162,47
TOTAL II (F+G+H)		9 451 160 455,24	7 694 807 767,25
TRESORERIE -PASSIF			
.Crédits d'escompte			
.Crédits de trésorerie		5 559 216 933,31	1 991 007 471,81
.Banques (Soldes créditeurs)		1 599 340 173,57	1 947 949 939,88
TOTAL (III)		7 158 557 106,88	3 938 957 411,69
TOTAL GENERAL (I+II+III)		25 927 353 015,71	20 364 561 883,91

Compte de Produits et Charges (hors taxes)

LIBELLES	OPERATIONS		TOTALS	
	2009	Exercices Précédents	Totaux de l'exercice 2009	2008
	1	2	3=1+2	4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
.Ventes de marchandises (en l'état)	9 658 837 139,17		9 658 837 139,17	9 559 533 882,31
.Ventes de biens et services produits	17 249 330 717,02	43 015 054,52	17 292 345 771,54	32 013 340 291,74
.Chiffre d'affaires	26 908 167 856,19	43 015 054,52	26 951 182 910,71	41 572 874 174,05
.Variations des stocks de produits (+/-)	921 791 747,86		921 791 747,86	(667 969 525,02)
.Immo. produites par l'entreprise pour elle-même				
.Subventions d'exploitation	26 656 372,65		26 656 372,65	27 187 415,85
.Autres produits d'exploitation		3 942 950,56	3 942 950,56	17 109 978,12
.Reprises d'exploitation, transfert de charges	1 094 767 576,86		1 094 767 576,86	233 923 830,31
TOTAL I	28 951 383 553,56	46 958 005,08	28 998 341 558,64	41 183 125 873,31
II CHARGES D'EXPLOITATION				
.Achats revendus de marchandises	9 251 635 720,41	(7 889,13)	9 251 627 831,28	9 224 280 774,31
.Achats consommés de matières et fournitures	17 586 827 298,69	167 390,78	17 586 994 689,47	31 757 419 027,50
.Autres charges externes	368 543 922,60	(3 218 504,05)	365 325 418,55	280 508 433,24
.Impôts et taxes	27 155 356,68	82 065,96	27 237 422,64	25 528 216,13
.Charges de personnel	320 250 357,53	(431 175,24)	319 819 182,29	311 783 101,36
.Autres charges d'exploitation	1 198 961,13	1 198 961,13	1 198 961,13	8 754 750,50
.Dotations d'exploitation	475 749 213,41		475 749 213,41	384 581 138,09
TOTAL II	28 030 161 869,32	(2 209 150,55)	28 027 952 718,77	41 992 855 441,13
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			970 388 839,87	(809 729 567,82)
IV PRODUITS FINANCIERS				
.Produits des titres de participation et autr. titres immob.	59 408 540,00		59 408 540,00	43 870 700,00
.Gains de change	151 059 563,52		151 059 563,52	409 049 791,48
.Intérêts et autres produits financiers	11 186 241,57		11 186 241,57	29 517 752,02
.Reprises financières transferts de charges	74 117 764,31		74 117 764,31	7 521 649,93
TOTAL IV	295 772 109,40		295 772 109,40	489 959 893,43
V CHARGES FINANCIERES				
.Charges d'intérêts	275 818 865,62	(3 857 249,53)	271 961 616,09	344 797 928,81
.Pertes de change	210 512 513,36		210 512 513,36	295 300 359,74
.Autres charges financières				
.Dotations financières	94 637 168,40		94 637 168,40	74 117 764,31
TOTAL V	580 968 547,38	(3 857 249,53)	577 111 297,85	714 216 052,86
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			(281 339 188,45)	(224 256 159,43)
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			689 049 651,42	(1 033 985 727,25)
VIII PRODUITS NON COURANTS				
.Produits des cessions d'immobilisations	5 536 915,30		5 536 915,30	301 050,00
.Subventions d'équilibre				
.Reprises sur subventions d'investissement				
.Autres produits non courants	54,19		54,19	528 871,79
.Reprises non courantes, transferts de charges	232 500,00		232 500,00	
TOTAL VIII	5 769 469,49		5 769 469,49	829 921,79
IX CHARGES NON COURANTES				
.Valeurs nettes d'amortissements des immo. cédées	146 255,25		146 255,25	227 200,00
.Subventions accordées	4 113 984,84		4 113 984,84	6 544 767,63
.Autres charges non courantes	62 550 141,69	19 830,56	62 569 972,25	50 864 388,12
.Dotations non courantes aux amortiss. et aux provisions	5 100 000,00		5 100 000,00	
TOTAL IX	71 910 381,78	19 830,56	71 930 212,34	57 636 355,75
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			(66 160 742,85)	(56 806 433,96)
XI RESULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)			622 888 908,57	(1 090 792 161,21)
XII IMPÔTS SUR LES RESULTATS			68 008 592,00	105 250 083,00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			554 880 316,57	(1 196 042 244,21)
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			29 299 883 137,53	41 673 915 688,53
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			28 745 002 820,96	42 869 957 932,74
XVI RESULTAT NET (total des produits - total des charges)			554 880 316,57	(1 196 042 244,21)



PRICEWATERHOUSECOOPERS
PricewaterhouseCoopers
101, Bd. Moulay El Khatou
20110 Casablanca - Maroc

KPMG
04, Boulevard d'Anfa
L'Hay Mohammadia - Maroc

Aux Administrateurs de la
Société Anonyme Marocaine de
l'Industrie du Raffinage (SAMIR S.A.)
Mohammadia

ATTTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE PRODUITS ET DE CHARGES
SAMIR S.A. (COMPTE SOCIAL)

En application des dispositions du Décret portant loi n° 109-212 du 21 septembre 1995, et de la loi modifiée et complétée, nous avons procédé à un examen limité de la situation financière de la Société Anonyme Marocaine de l'Industrie du Raffinage (SAMIR S.A.) comprenant le bilan et le compte de produits et de charges relatifs à la période du 1^{er}