

COMMUNICATION FINANCIERE CHIFFRES AU 30 JUIN 2021

Les Conseils d'Administration de Tanger Med Port Authority (TMPA) et de Tanger Med 2 (TM2), réunis le 29 juin 2021, ont arrêté les termes du projet de réorganisation interne du pôle portuaire Tanger Med à travers une opération de fusion par voie d'absorption de TMPA par TM2. « Tanger Med Port Authority » sera en charge de la gestion et de l'exploitation du Port Tanger Med 1, du Port Passagers et Rouliers et du Port Tanger Med 2.

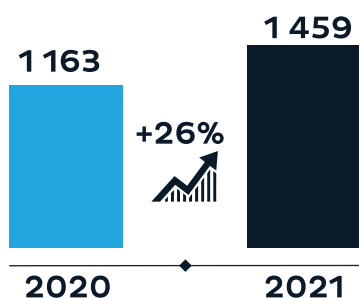
FAITS MARQUANTS

- ▣ DÉMARRAGE DE NOUVEAUX SERVICES MARITIMES :
 - MD1, MWX, WAX, WBS, MCA, MPS, ECX, SPX, FE2 DE HAPAG LLOYD
 - FAL3 ET BIJAGOS SHUTTLE DE CMA CGM
- ▣ INSTALLATION DE NOUVEAUX OPÉRATEURS LOGISTIENS DANS LA ZONE LOGISTIQUE MEDHUB : TE CONNECTIVITY, DACHSER , GEFCO, WAREHOUSING LOGISTIC COMPANY, AMP POLYMIX GROUP, MABEO INDUSTRIES, PACKSLOT
- ▣ TANGER MED ET WARTSILA, LEADER MONDIAL DES TECHNOLOGIES POUR LE MARITIME , CO-DÉVELOPPENT UN SYSTÈME D'INFORMATION DE GESTION PORTUAIRE (PMIS) DE DERNIÈRE GÉNÉRATION
- ▣ MISE EN PLACE DE NOUVEAUX SERVICES DANS LE PORT COMMUNITY SYSTEM:
 - DISPOSITIF DE TRAÇABILITÉ ET DE GESTION DU PASSAGE PORTUAIRE BASÉ SUR LA TECHNOLOGIE RFID
 - DÉMATÉRIALISATION DE LA DÉCLARATION SOMMAIRE ET DU BON À DÉLIVRER
 - DÉMATÉRIALISATION DES BULLETINS D'ENTRÉE DANS LES ZONES D'ACTIVITÉS DE TANGER MED
- ▣ TANGER MED S'ASSOCIE AUX AUTORITÉS PORTUAIRES MONDIALES DE SHANGHAI, ROTTERDAM, ANVERS, HAMBOURG, BUSAN, LONG BEACH ET SIGNE UNE DÉCLARATION SUR LA RUPTURE, LA DIGITALISATION ET LA DÉCARBONISATION LORS DE LA 6^{ÈME} TABLE RONDE DES AUTORITÉS PORTUAIRES "PAR"
- ▣ RENOUVELLEMENT DE LA CERTIFICATION ISO 27001 RELATIVE AU SYSTÈME DE MANAGEMENT DE LA SÉCURITÉ DE L'INFORMATION

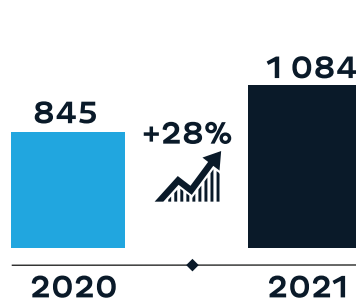
BILAN CONSOLIDÉ DE L'ACTIVITÉ

- Le chiffre d'affaire consolidé enregistre une progression de 26 % par rapport à juin 2020, et ce expliqué principalement le démarrage des activités opérationnelles du Terminal TC3.
- L'excédent brut d'exploitation consolidé est de 1 084 MDHS, en progression de 28% par rapport à juin 2020 et ce grâce principalement au démarrage des activités opérationnelles du Terminal TC3.
- Le résultat net consolidé est de 537 MDHS (la croissance par rapport à juin 2020 est expliquée par l'intégration totale en juin 2020 de la contribution du groupe Tanger Med de 300 MDHS au Fonds Spécial pour la gestion de la pandémie du Coronavirus) dont 200 MDHS directement par TMPA.

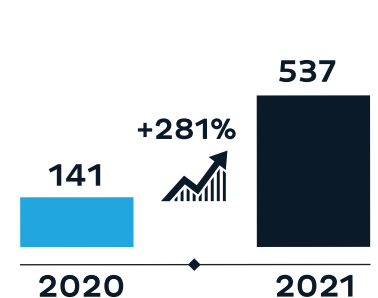
CHIFFRE D'AFFAIRES AU 30.06
EN MDHS



EBE AU 30.06
EN MDHS



RÉSULTAT NET AU 30.06
EN MDHS



BILAN CONSOLIDÉ ACTIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

ACTIF	AU 30.06.2021	AU 31.12.2020
ACTIF IMMOBILISÉ	18 888 916	19 045 625
Écart d'acquisition	-	-
Immobilisations incorporelles	21 648	20 174
Immobilisations corporelles	18 812 772	18 968 933
Immobilisations financières	44 795	44 795
Actifs d'impôts différés	9 701	11 722
Titres mis en équivalence	-	-
ACTIF CIRCULANT	2 072 192	1 404 644
Stocks et en-cours	7 304	6 013
Clients et comptes rattachés	626 997	523 903
Autres créances et comptes de régularisation	226 146	106 676
Valeurs mobilières de placement	463 056	430 000
Trésorerie et équivalents de trésorerie	748 689	338 052
TOTAL DE L'ACTIF	20 961 108	20 450 269

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

LIBELLE	AU 30.06.2021	AU 30.06.2020
Chiffres d'affaires	1 459 429	1 162 629
Autres produits d'exploitation	17 418	8 394
Achats consommés	329 046	274 943
Charges de personnel	46 475	43 090
Autres charges d'exploitation	-	-
Impôts et taxes	-	1
Dotations d'exploitation	325 079	310 506
RESULTAT D'EXPLOITATION	776 247	542 483
• Charges et produits financiers	-154 654	-173 170
RESULTAT COURANT DES ENTREPRISES INTEGREEES	621 593	369 313
• Charges et produits non courants	-43 229	-213 099
• Impôts sur les résultats différés	39 500	-15 376
• Impôts sur le résultat	2 021	30 760
RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTEGREEES	536 842	140 830
• Quote-part dans les résultats des entreprises incluses par mises en équivalence	-	-
• Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	-	-
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ	536 842	140 830
RESULTAT MINORITAIRE	63 690	-712
RESULTAT NET PART GROUPE	473 152	141 542
RESULTAT NET CONSOLIDÉ PAR ACTION EN DIRHAMS	26	8

BILAN CONSOLIDÉ PASSIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

PASSIF	AU 30.06.2021	AU 31.12.2020
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE	6 545 248	6 429 409
Capital	1 800 000	1 800 000
Primes	750 000	750 000
Réserves consolidées	3 522 096	3 271 744
Résultat net part Groupe	473 152	607 666
Autres	-	-
INTÉRÊTS MINORITAIRES	2 582 008	2 518 358
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	110 053	93 530
DETTES	11 723 799	11 408 972
Emprunts et dettes financières	10 628 205	10 794 175
Impôts Différés Passif	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	412 741	302 459
Autres dettes et comptes de régularisation	682 853	312 338
Trésorerie - Passif	-	-
Total du passif	20 961 108	20 450 269

Société	Activité	% détention capital	Méthode de consolidation
TMPA	Gestion portuaire		Société Mère
TM2	Gestion portuaire	50%	Intégration globale

VALIDATION DU PÉRIMÈTRE

- Absence de variation du périmètre de consolidation entre 2020 et 2021
- Le pourcentage de participation de TMPA dans le capital de TM2 n'a pas varié entre 2020 et 2021

COMPTES CONSOLIDÉS AU 30 juin 2021

PRINCIPES ET REGLES DE CONSOLIDATION

1- REFERENTIEL COMPTABLE

Les comptes consolidés sont établis conformément aux Normes Marocaines telles que prescrites par le Conseil National de Comptabilité dans son avis n°5.

2- PERIMÈTRE DE CONSOLIDATION

Les sociétés dans lesquelles le Groupe exerce directement ou indirectement un contrôle exclusif sont consolidées par intégration globale. Le contrôle exclusif est le pouvoir direct ou indirect, de diriger les politiques financières et opérationnelles d'une entreprise afin de tirer avantage de ses activités.

Le périmètre de consolidation englobe la société Tanger Med 2 sur laquelle la Société TMPA exerce un contrôle exclusif.

3- DATES DE CLÔTURE

Les Sociétés TMPA et TM2 clôturent leurs comptes respectivement au 31 décembre et au 30 juin.

4- METHODES DE CONSOLIDATION

La société contrôlée de manière exclusive est intégrée globalement.

5- PRINCIPAUX RETRAITEMENTS

La consolidation est réalisée à partir des comptes annuels retraités selon les Normes Marocaines. Ces retraitements portent sur :

- les écarts de conversion ;
- les provisions à caractère fiscal ;
- les actifs en non valeur ;
- les subventions d'investissement ;
- Les résultats internes (Refacturation intragroupe).

6- PRINCIPALES REGLES D'ÉVALUATION

- Immobilisations incorporelles : elles se composent principalement des logiciels et licences enregistrés au bilan à leur coût d'acquisition et le fonds de commerce. Les logiciels sont amortis linéairement sur une durée de 5 ans.
- Immobilisations corporelles : elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production pour celles produites en interne. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées d'utilisations usuelles au Maroc.
- Immobilisations financières : les titres de participation non consolidés sont comptabilisés à leur valeur d'acquisition. À la clôture de l'exercice, les moins-values, le cas échéant, font l'objet de provision.
- Subventions d'investissements : les subventions reçues par TMPA et sa filiale consolidée figurent au passif du bilan consolidé parmi les autres dettes.
- Créances et dettes en monnaie étrangères : les gains latents et les pertes latentes de conversion sont pris en considération dans le compte de résultat.
- Provisions réglementées : les écritures passées pour la seule application des législations fiscales sont éliminées dans les comptes consolidés

7- RESULTAT PAR ACTION

Le résultat net par action est calculé en divisant le résultat net consolidé par le nombre d'actions en circulation à la clôture de l'exercice.

8- COMPARABILITÉ DES COMPTES

Les données comparatives ont été retraitées et présentées selon les mêmes normes. Aucun changement n'est à relever.

Deloitte

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

Fidaroc
Grant Thornton

7, Boulevard Driss Sjaoui
20 160 Casablanca
Maroc

GROUPE TANGER MED PORT AUTHORITY « TMPA »
ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE DE
LA SITUATION INTERMEDIAIRE CONSOLIDÉE
TANGER MED PORT AUTHORITY

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

Nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire consolidée de la société TANGER MED PORT AUTHORITY (TMPA) S.A et ses filiales (Groupe TANGER MED PORT AUTHORITY) comprenant l'état de la situation financière, l'état du résultat global, le périmètre de consolidation et une sélection de notes annexes au terme du semestre couvrant la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2021. Cette situation intermédiaire fait ressortir un montant de capitaux propres consolidés totalisant 9 127 256 KMAD dont un bénéfice net consolidé de 473 151 KMAD. Cette situation a été établie sous la responsabilité de la direction du Groupe 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 examen limité 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 la situation intermédiaire consolidée, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Groupe TANGER MED PORT AUTHORITY établis au 30 juin 2021, conformément aux normes comptables nationales en vigueur.

Casablanca, le 9 septembre 2021

Les Commissaires aux Comptes

Deloitte Audit

Adnane FAOUZI
Associé

Fidaroc Grant Thornton

Faïçal MEKOUAR
Associé

BILAN ACTIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amort & provisions	Net	Net
IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)	263 388	105 426	157 962	181 060
• Frais préliminaires				
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	263 388	105 426	157 962	181 060
• Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	96 839	75 225	21 613	20 133
• Immobilisations en recherche et développement				
• Brevets, marques, droits et valeurs similaires	93 336	75 225	18 111	19 353
• Fonds commercial				
• Autres immobilisations incorporelles	3 502		3 502	779
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	9 815 006	3 357 044	6 457 962	6 544 381
• Terrains				
• Constructions	8 977 608	2 890 177	6 087 430	6 192 489
• Installations techniques, matériel et outillage	456 424	338 863	116 521	125 476
• Matériel de transport	10 982	9 873	1 109	1 267
• Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	182 227	113 999	68 228	66 937
• Autres immobilisations corporelles	5 417	4 129	1 288	1 482
• Immobilisations corporelles en cours	182 345		183 385	156 728
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	2 550 320		2 550 320	2 550 320
• Prêts immobilisés				
• Autres créances financières	21		21	21
• Titres de participation	2 550 299		2 550 299	2 550 299
• Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
• Diminution des créances immobilisées				
• Augmentations des dettes de financement				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	12 725 555	3 537 695	9 187 859	9 295 895
STOCKS (F)	7 303		7 303	6 012
• Marchandises				
• Matières et fournitures consommables	7 303		7 303	6 012
• Produits en cours				
• Produits interm. et produits resid.				
• Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	710 090	163 721	546 369	493 431
• Fournis, débiteurs, avances et acomptes	231		231	2 173
• Clients et comptes rattachés	490 468	163 721	326 746	390 032
• Personnel				
• Etat	28		28	12 413
• Comptes d'associés				
• Autres débiteurs	119 754		119 754	85 644
• Compte de régularisation actif	99 607		99 607	3 167
TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (H)	460 000		460 000	300 000
ECART DE CONVERSION - ACTIF (I)	9 803		9 803	2 472
• (Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	1 187 197	163 721	1 023 476	801 916
TRESORERIE - ACTIF	446 973		446 973	206 036
• Chèques et valeurs à encaisser				
• Banques, T.G & CP	446 935		446 935	206 016
• Caisses, régies d'avances et accreditifs	38		38	20
TOTAL III	446 973		446 973	206 036
TOTAL GENERAL I+II+III	14 359 727	3 701 417	10 658 309	10 303 848

BILAN PASSIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRÉCÉDENT
	(A)	(B)	(C)
CAPITAUX PROPRES			
• Capital social ou personnel (1)	1 800 000		1 800 000
• moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé dont vers..			
• Moins: Capital appelé			
• Moins: Dont versé			
• Prime d'émission, de fusion, d'apport	750 000		750 000
• Ecarts de reévaluation			
• Réserve légale	180 000		180 000
• Autres réserves			
• Report à nouveau (2)	3 361 440		3 038 817
• Résultats nets en instance d'affectation (2)			
• Resultat net de l'exercice (2)	350 228		679 975
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	6 441 668		6 448 793
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	165 636		168 741
• Subventions d'investissement	165 636		168 741
• Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (Ajout)			
DETTES DE FINANCEMENT (C)	3 048 546		3 186 307
• Emprunts obligataires	1 300 000		1 300 000
• Autres dettes de financement	1 748 546		1 886 307
DETTES DE FINANCEMENT (Ajout)			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	87 695		77 414
• Provisions pour charges	87 695		77 414
• Provisions pour risques			
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	49 723		6 623
• Augmentation des créances immobilisées			
• Diminution des dettes de financement	49 723		6 623
TOTAL I (A+B+C+D+E)	9 793 267		9 887 878
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	854 970		411 382
• Fournisseurs et comptes rattachés	303 707		264 255
• Clients créditeurs, avances et acomptes	1 729		1 998
• Personnel	10 803		16 834
• Organismes sociaux	3 438		115
• Etat	42 996		28 571
• Comptes d'associés	357 353		46 676
• Autres créanciers	112 609		46 676
• Comptes de régularisation - passif	22 336		52 934
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	9 803		2 472
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)	268		2 116
• (Eléments circulants)			
TOTAL II (F+G+H)	865 042		415 971
TRESORERIE PASSIF			
• Crédits d'escompte			
• Crédit de trésorerie			
• Banques (soldes créditeurs)			
TOTAL III			
TOTAL I+II+III	10 658 310		10 303 848

(1) Capital personnel débiteur (2) Bénéficiaire (+) ; déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2		
I. PRODUITS D'EXPLOITATION				
• Ventes de marchandises				
• Ventes de biens et services produits	985 004		985 004	885 879
• Chiffres d'affaires	985 004		985 004	885 879
• Variation de stock de produits				
• Immobilisations produites pour				
• Subvention d'exploitation				
• Autres produits d'exploitation	35 232		35 232	27 711
• Reprises d'exploitation; transfert de charges	15 290		15 290	4 787
TOTAL I	1 035 526		1 035 526	918 377
II. CHARGES D'EXPLOITATION				
• Achats revendus de marchandises				
• Achat consommés de matières et de fournitures	205 182		205 182	175 190
• Autres charges externes	103 595		103 595	87 257
• Impôts et taxes				1
• Charges de personnel	45 684		45 684	42 536
• Autres charges d'exploitation				
• Dotations d'exploitation	186 185		186 185	177 699
TOTAL II	540 646		540 646	482 682
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			494 880	435 696
III. PRODUITS FINANCIERS				
• Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
• Gains de change	7 545		7 545	28 585
• Intérêts et autres produits financiers	9 204		9 204	5 025
• Reprises financières; transfert de charges	2 472		2 472	8 765
TOTAL III	19 221		19 221	42 375
IV. CHARGES FINANCIÈRES				
• Charges d'intérêts	74 095		74 095	87 821
• Pertes de changes	7 329		7 329	13 523
• Autres charges financières				
• Dotations financières	9 803		9 803	4 054
TOTAL IV	91 227		91 227	105 397
RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-72 005	-63 022
RESULTAT COURANT (III + VI)			422 874	372 673

1) Variation de stocks : stocks final - stocks initial ; augmentation (+) ; diminution (-)
2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES (SUITE)

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2		
VII. RESULTAT COURANT (Report)			422 874	372 673
VIII. PRODUITS NON COURANTS				
• Produits des cessions d'immobilisations				
• Subventions d'équilibre				
• Reprises sur subventions d'investissement	3 105		3 105	3 122
• Autres produits non courants	2 217		2 217	1 399
• Reprises non courantes; transferts de charges				
TOTAL VIII	5 322		5 322	4 521
IX. CHARGES NON COURANTES				
• Valeurs nettes d'amort. des Immo cédées				
• Subventions accordées	16 450		16 450	12 550
• Autres charges non courantes	301		301	1
• Dotations non courantes aux amortiss et provision	21 717		21 717	26 538
TOTAL IX	38 467		38 467	39 089
X. RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-33 146	-34 568
XI. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)			389 728	338 105
XII. IMPOTS SUR LES RESULTATS			39 500	30 760
XIII. RESULTAT NET (XI - XII)			350 228	307 345
XIV. TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			1 060 069	965 273
XV. TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			709 840	657 928
XVI. RESULTAT NET (XIV - XV)			350 228	307 345

Deloitte

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

Fidarc
Grant Thornton

7, Boulevard Driss Slaoui
20 160 Casablanca
Maroc

TANGER MED PORT AUTHORITY « TMPA » S.A
ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION
INTERMEDIAIRE (COMPTES SOCIAUX)

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

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 **TANGER MED PORT AUTHORITY S.A** comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1^{er} Janvier au 30 Juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 6 607 303 904,01 MAD dont un bénéfice net de 350 228 072,64 MAD relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur. Cette situation a été établie sous la responsabilité de la direction de la société 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 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 établis au 30 Juin 2021, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 9 septembre 2021

Les Commissaires aux Comptes

Deloitte Audit

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

Fidarc Grant Thornton

FIDARC GRANT THORNTON
Membre Réseau Grant Thornton International
7, Bd. Driss Slaoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 08 - Fax : 05 22 29 96 70

Adnane FAOUZI
Associé

Faïçal MEKOUAR
Associé

BILAN ACTIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRÉCÉDENT
	Brut	Amort & provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	82 839	68 970	13 869	22 152
• Frais préliminaires				
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	82 839	68 970	13 869	22 152
• Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	253	218	35	41
• Immobilisation en recherche et développement				
• Brevets, marques, droits et valeurs similaires	253	218	35	41
• Fonds commercial				
• Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	13 065 919	711 110	12 354 809	12 424 552
• Terrains				
• Constructions	11 924 755	704 369	11 220 385	10 332 726
• Installations techniques, matériel et outillage	37 499	6 337	31 162	33 037
• Matériel transport				
• Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	787	404	383	377
• Autres immobilisations corporelles				
• Immobilisations corporelles en cours	1 102 878		1 102 878	2 058 411
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	44 774		44 774	44 774
• Prêts immobilisés				
• Autres créances financières	44 774		44 774	44 774
• Titres de participation				
• Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)				
• Diminution des créances immobilisées				
• Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	13 193 785	780 299	12 413 486	12 491 519
STOCKS (F)				
• Terrains Zones franches				
• Matières et fournitures, consommables				
• Produits intermédiaires et produits résiduels				
• Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	337 659	5 218	332 441	153 996
• Fournis, débiteurs, avances et acomptes	6 686		6 686	9 459
• Clients et comptes rattachés	305 467	5 218	300 250	135 655
• Personnel				
• Etat	5 883		5 883	5 883
• Comptes d'associés				
• Autres débiteurs	5 876		5 876	1 359
• Comptes de régularisation-Actif	13 748		13 748	1 640
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)	3 056		3 056	130 000
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (I)	3 129		3 129	92
• (Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	343 844	5 218	338 627	284 088
TRESORERIE -ACTIF	301 716		301 716	132 016
• Chèques et valeurs à encaisser				
• Banques, TG et CP	301 687		301 687	131 988
• Caisse, Régie d'avances et accreditifs	29		29	29
TOTAL III	301 716		301 716	132 016
TOTAL GENERAL I+II+III	13 839 346	785 516	13 053 829	12 907 623

BILAN PASSIF AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRÉCÉDENT
• Capital social ou personnel (1)		5 100 300	5 100 300
• Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé; capital appelé dont versé.....5 100 300 000,00			
• Prime d'émission, de fusion, d'apport			
• Ecarts de réévaluation			
• Réserve légale		660	660
• Autres réserves			
• Report à nouveau (2)		-328 719	-389 950
• Résultat nets en Instance d'affectation (2)			
• Résultat net de l'exercice (2)		93 828	61 230
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)		4 866 069	4 772 241
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)		138 469	140 905
• Subvention d'investissement		138 469	140 905
• Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT (C)		7 579 660	7 607 868
• Emprunts obligataires		3 775 000	3 775 000
• Autres dettes de financement		3 804 660	3 832 868
DETTES DE FINANCEMENT (Ajout)			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		22 358	16 116
• Provisions pour risques			
• Provisions pour charges		22 358	16 116
ECARTS DE CONVERSION -PASSIF (E)		177 751	149 543
• Augmentation des créances immobilisées			
• Diminution des dettes de financement		177 751	149 543
Total I(A+B+C+D+E)		12 784 306	12 686 673
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		266 292	220 263
• Fournisseurs et comptes rattachés		134 703	53 268
• Clients créditeurs, avances et acomptes		299	2 666
• Personnel		346	560
• Organisme sociaux		28	40
• Etat		677	219
• Comptes d'associés			
• Autres créanciers		1 399	4 400
• Comptes de régularisation passif		128 839	159 111
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		3 129	92
ECARTS DE CONVERSION -PASSIF (Eléments circulants) (H)		102	595
Total II (F+G+H)		269 523	220 950
TRESORERIE -PASSIF			
• Crédits d'escompte			
• Crédits de trésorerie			
• Banques de régularisation		0	0
Total III		0	0
TOTAL GENERAL I+II+III		13 053 829	12 907 623

(1) Capital personnel débiteur
(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES AU 30.06.2021

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2		
I. PRODUITS D'EXPLOITATION				
• Ventes de marchandises (en l'état)				
• Ventes de biens et services produits	474 425		474 425	276 750
• Chiffre d'affaires	474 425		474 425	276 750
• Variation de stocks de produits (1)				
• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
• Subventions d'exploitation				
• Autres produits d'exploitation				
• Reprises d'exploitation:				
• Transferts de charges				1 342
TOTAL I	474 425		474 425	278 093
II. CHARGES D'EXPLOITATION				
• Achats revendus(2) de marchandises				
• Achats consommés(2) de matières et fournitures	47 739		47 739	34 188
• Autres charges externes	2 208		2 208	2 664
• Impôts et taxes				
• Charges de personnel	790		790	554
• Autres charges d'exploitation				
• Dotations d'exploitation	173 702		173 702	146 774
TOTAL II	224 440		224 440	184 180
III. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			249 985	
IV. PRODUITS FINANCIERS				
• Produits des titres de part. et autres titres immobilisés				
• Gains de change	562		562	5 793
• Intérêts et autres produits financiers	1 047		1 047	2 544
• Reprises financier : transfert charges	92		92	107 661
TOTAL IV	1 701		1 701	115 997
V. CHARGES FINANCIÈRES				
• Charges d'intérêts	141 347		141 347	143 605
• Pertes de change	8 840		8 840	4 498
• Autres charges financières				
• Dotations financières	3 129		3 129	56 694
TOTAL V	153 316		153 316	204 797
VI. RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-151 615	-88 800
VII. RESULTAT COURANT (III+VI)			98 370	-88 800

1) Variation de stocks : stock final - stock initial ; augmentation (+) ; diminution (-)
2) Achats revendu ou consommés : achats -variation de stocks

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES HORS TAXES (SUITE)

EN MILLIERS DH

	OPÉRATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT 4
	PROPRES À L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRÉCÉDENTS 2		
VIII. RESULTAT COURANT (reports)			98 370	-88 800
IX. PRODUITS NON COURANTS				
• Produits des cessions d'immobilisations				
• Subventions d'équilibre				
• Reprises sur subventions d'investissement	2 437		2 437	1 618
• Autres produits non courants	4 413		4 413	9 273
• Reprises non courantes ; transferts de charges				
Total VIII	6 849		6 849	10 891
X. CHARGES NON COURANTES				
• Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
• Subventions accordées	5 800		5 800	4 200
• Autres charges non courantes	3 092		3 092	0
• Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	2 499		2 499	483
Total IX	11 392		11 392	4 683
XI. RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-4 542	6 208
XII. RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			93 828	-82 592
XIII. IMPOTS SUR LES RESULTATS				
XIV. RESULTAT NET (XI-XII)			93 828	-82 592
XV. TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			482 975	404 980
XVI. TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			389 148	393 660
RESULTAT NET (XIV - XV)			93 828	11 320

Deloitte

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

Fidarc Grant Thornton

7, Boulevard Driss Slaoui
20160 Casablanca
Maroc

**TANGER MED 2 « TMII » S.A
ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION
INTERMEDIAIRE (COMPTES SOCIAUX)**

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

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 **TANGER MED 2 S.A** comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1er Janvier au 30 Juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant 5 004 537 449,13 KMAD dont un bénéfice net de 93 827 637,45 KMAD relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur. Cette situation a été établie sous la responsabilité de la direction de la société 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 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 établis au 30 Juin 2021, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 9 septembre 2021

Les Commissaires aux Comptes

DELOITTE AUDIT

(Signature)
Bd Sidi Mohammed Benabdellah
Bâtiment C - Tour Ivoire 3 - 3ème étage
La Marina - Casablanca, Maroc
Tél : 05 22 54 48 00 - Fax : 05 22 29 86 70

Adnane FAOUZI
Associé

FIDAROC GRANT THORNTON

(Signature)
FIDAROC GRANT THORNTON
Maroc / FIDAROC Grant Thornton
International
7-Bd, Driss Slaoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 00 - Fax : 05 22 29 86 70

Faïçal MEKOUAR
Associé