

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE CLOS LE 30/06/2021			EXERCICE PRECEDENT 31/12/2020
	BRUT	Amortissements et provisions	NET	
Immo. EN NON VALEUR (A) . Frais préliminaires. . Charges à répartir sur plusieurs exercices . Primes de remboursement des obligations				
Immo. INCORPORELLES (B) . Ecart d'acquisition . Immobilisations en recherche et développement . Brevets, marques, droits et valeurs similaires . Fonds commercial . Autres immobilisations incorporelles	6.402.475,13 162.199,29 6.118.746,85 121.529,00	5.962.417,55 162.199,29 5.800.218,27 26.387.559,99	440.057,58 162.199,29 318.528,58 121.529,00	504.572,46 383.043,46 121.529,00
Immo. CORPORELLES (C) . Terrain . Constructions . Installations techniques, matériel et outillage . Matériel transport . Mobilier, matériel de bureau et aménagts divers . Autres immobilisations corporelles . Immobilisations corporelles en cours	6.345.405.099,39 7.158.102,50 639.329.976,37 5.643.118.354,57 10.300.025,49 32.357.629,39 13.141.011,08	2.780.037.075,47 278.945.490,97 2.464.929.500,97 9.774.523,54 26.387.559,99	3.565.368.023,92 7.158.102,50 360.384.485,39 3.178.188.853,60 525.501,94 5.970.069,40 13.141.011,08	3.658.358.295,86 7.158.102,50 371.159.450,51 3.267.523.125,84 255.380,19 5.059.725,02 7.202.511,81
Immo. FINANCIERES (D) . Prêts immobilisés . Autres créances financières . Titres de participation . Autres titres immobilisés	207.778.499,49 10.361,12 207.730.638,37 37.500,00		207.778.499,49 10.361,12 207.730.638,37 37.500,00	104.826.210,77 97.801.739,84 7.024.470,93
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E) . Diminution des créances immobilisées . Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	6.559.586.074,01	2.785.999.493,02	3.773.586.580,99	3.763.689.079,08
STOCKS (F) . Marchandises . Matières et fournitures consommables . Produits en cours . Produits intermédiaires et produits résiduels . Produits finis	1.411.483.943,82 498.663.352,45 579.375.879,57 333.444.711,80		1.411.483.943,82 498.663.352,45 579.375.879,57 333.444.711,80	1.058.245.991,37 395.597.387,62 372.695.310,84 289.953.292,91
CREANCES (G) . Fournis, débiteurs, avances et acomptes . Clients et comptes rattachés . Personnel . Etat . Etat Impôts différés . Comptes d'associés . Autres débiteurs . Comptes de régularisation Actif	1.807.600.386,65 39.232.770,60 1.555.097.276,73 139.201,37 156.018.910,85 37.540.076,07 1.059.282,56 18.512.868,48	66.462.247,26 66.462.247,26	1.741.138.139,39 39.232.770,60 1.488.635.029,47 139.201,37 156.018.910,85 37.540.076,07 1.059.282,56 18.512.868,48	1.494.651.089,34 6.059.756,53 1.299.029.047,83 313.159,48 137.484.690,35 38.416.141,21 2.997.038,56 10.351.255,38
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I) (Eléments circulants)	973.515,71		973.515,71	1.076.942,67
TOTAL II (F+G+H+I)	3.220.057.846,18	66.462.247,26	3.153.595.598,92	2.553.974.023,38
TRESORERIE - ACTIE . Chèques et valeurs à encaisser . Banque, T.G. et C.C.P. . Caisse, Régies d'avances et accreditifs	38.602.805,00 23.319.684,62 15.046.863,98 236.256,41		38.602.805,00 23.319.684,62 15.046.863,98 236.256,41	19.681.718,56 17.408.216,84 2.062.272,01 211.229,71
TOTAL III	38.602.805,00		38.602.805,00	19.681.718,56
TOTAL GENERAL (I+II+III)	9.818.246.725,18	2.852.461.740,28	6.965.784.984,90	6.337.344.821,02

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

TRESO-ACI

BILAN PASSIF

EXERCICE CLOS LE 30/06/2021		EXERCICE PRECEDENT 31/12/2020
PASSIF	NET	NET
<u>CAPITAUX PROPRES</u>		
. Capital social ou personnel (1)	500.000.000,00	500.000.000,00
. Actionnaires, capital souscrit non appelé		
. Primes d'émission, de fusion, d'apport		
. Ecarts de réévaluation		
. Réserves consolidés	18.010.301,47	18.010.301,47
. Autres réserves	165.128.952,35	168.173.952,35
. Report à nouveau (2)	(1.624.464.427,69)	(1.448.718.291,50)
. Résultats nets en instance d'affectation (2)		
. Résultat net de l'exercice (2)- part du groupe	1.447.297.226,41	(172.786.609,71)
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES - PART DU GROUPE (A1)	505.972.052,54	(935.320.647,38)
<u>INTERETS MINORITAIRES (A2)</u>		
Minoritaires dans les réserves		
Minoritaires dans le résultat		
CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE (A)	505.972.052,54	(935.320.647,38)
<u>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</u>		
. Subventions d'investissement	57.322.026,16	59.822.026,18
. Provisions réglementées	57.322.026,16	59.822.026,18
<u>DETTES DE FINANCEMENT (C)</u>		
. Emprunts obligataires	893.000.000,00	893.000.000,00
. Autres dettes de financement	2.725.950.468,42	3.914.149.424,13
<u>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</u>		
. Provisions pour risques		
. Provisions pour charges		
<u>ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)</u>		
. Augmentation des créances immobilisées	213.407,76	75.511,41
. Diminution des dettes de financement	213.407,76	75.511,41
TOTAL I (A+B+C+D+E)	4.182.457.954,88	3.931.726.314,33
<u>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</u>		
. Fournisseurs et comptes rattachés	600.859.111,08	577.608.729,03
. Clients créditeurs, avances et acomptes	45.818.156,02	19.317.976,14
. Personnel	4.283.226,68	4.380.816,52
. Organismes sociaux	7.339.691,41	5.549.553,27
. Etat	248.737.054,73	193.658.676,70
. Etat Impôts différés		
. Comptes d'associés	7.800.000,00	1.800.000,00
. Autres créanciers		
. Comptes de régularisation - Passif	60.812.908,48	70.247.626,35
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	21.261.096,82	21.365.488,64
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	608.632,46	457.968,00
TOTAL II (F+G+H)	997.519.877,67	894.386.834,64
<u>TRESORERIE - PASSIF</u>		
. Crédits d'escompte	919.865.731,38	710.475.267,02
. Crédits de trésorerie	382.557.697,29	292.326.241,59
. Banques de régularisation	483.383.723,68	508.430.163,52
TOTAL III	1.785.807.152,35	1.511.231.672,13
TOTAL GENERAL (I+II+III)	6.965.784.984,90	6.337.344.821,02

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire(+). Déficittaire(-)

COMPTES DES PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

	NATURE	EXERCICE 30/06/2021			EXERCICE PRECEDENT 30/06/2020
		Propres à l'exercice 1	les exercices précédents 2	1+2	
I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
	. Ventes de marchandises (en l'état)	2.313.803,70		2.313.803,70	
	. Ventes de biens et services produits	2.103.559.464,82		2.103.559.464,82	1.078.852.948,92
	Chiffres d'affaires	2.105.873.268,52		2.105.873.268,52	1.078.852.948,92
	. Variation de stocks de produits(±) (1)	250.171.987,62		250.171.987,62	8.302.609,84
	. Immo.pd. par l'ent. pour elle-même	4.161.923,27		4.161.923,27	2.047.749,82
	. Subventions d'exploitation	1.212.958,79		1.212.958,79	196.308,87
	. Autres produits d'exploitation				
	. Reprises d'exploitations.transferts de charges				
	TOTAL I	2.361.420.138,20		2.361.420.138,20	1.089.399.617,45
II					
	. Achats revendus(2)de marchandises	2.100.749,79		2.100.749,79	
	. Achats consommés (2) de mat. et fournitures	1.760.458.851,19		1.760.458.851,19	935.712.490,28
	. Autres charges externes	69.993.414,78		69.993.414,78	61.389.533,97
	. Impôts et taxes	1.297.109,47		1.297.109,47	1.523.954,68
	. Charges de personnel	90.171.513,04		90.171.513,04	80.312.671,27
	. Autres charges d'exploitation	348.847,92		348.847,92	200.000,04
	. Dotations d'exploitation	103.455.840,60		103.455.840,60	107.687.199,82
	TOTAL II	2.027.826.326,78		2.027.826.326,78	1.186.825.850,06
III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	333.593.811,42		333.593.811,42	(97.426.232,60)
IV	PRODUITS FINANCIERS				
	. Ecart de change positif				
	. Prod. titres de part. et titres immo.	7.337.723,53		7.337.723,53	
	. Gains de change	3.084.120,95		3.084.120,95	3.480.807,87
	. Intérêts et autres produits financiers				
	. Reprises financières.transferts de charges	897.535,12		897.535,12	936.637,59
	TOTAL IV	11.319.379,60		11.319.379,60	4.417.445,46
V	CHARGES FINANCIERES				
	. Ecart de change négatif				
	. Charges d'intérêts	80.892.954,94		80.892.954,94	101.782.838,14
	. Pertes de change	5.158.732,62		5.158.732,62	5.386.927,84
	. Autres charges financières	3.380.653,11		3.380.653,11	
	. Dotations financières	793.143,30		793.143,30	1.045.123,13
	TOTAL V	90.225.483,97		90.225.483,97	108.214.889,10
VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)	(78.906.104,37)		(78.906.104,37)	(103.797.443,64)
VII	RESULTAT COURANT (III+VI)	254.687.707,05		254.687.707,05	(201.223.676,24)
VIII	PRODUITS NON COURANTS				
	. Produits des cessions d'immobilisation	7.976.597,78		7.976.597,78	8.902.692,01
	. Subvention d'équilibre				
	. Reprises sur subventions d'invest.	2.500.000,02		2.500.000,02	2.500.000,02
	. Autres produits non courants	1.200.194.957,96		1.200.194.957,96	126.843,58
	. Reprises non courantes: transferts de charges				
	TOTAL VIII	1.210.671.555,75		1.210.671.555,75	11.529.535,61
IX	CHARGES NON COURANTES				
	. Valeurs nettes d'amort. immo. cédées	609.473,48		609.473,48	
	. Subventions accordées				
	. Autres charges non courantes	25.152,05		25.152,05	297.097,20
	. Dotations non courantes amort. et prov				
	TOTAL IX	634.625,53		634.625,53	297.097,20
X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	1.210.036.930,23		1.210.036.930,23	11.232.438,41
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ou-X)	1.464.724.637,28		1.464.724.637,28	(189.991.237,83)
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	17.427.410,67		17.427.410,67	6.937.183,99
XIII	RESULTAT NET des entreprises intégrées	1.447.297.226,60		1.447.297.226,60	(196.928.421,82)
	Quote part dans le résultat des entreprises incluses par mise en équivalence				
	Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition				
	Résultat net de l'ensemble consolidé			1.447.297.226,60	(196.928.421,82)
	Résultat minoritaire				
	Résultat net part du groupe			1.447.297.226,41	(196.928.421,82)

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDES (PART DU GROUPE)

Exercice du 01/01/2021 au 30/06/2021

	CAPITAL	PRIMES D'EMISSION ET DE FUSION	RESERVES CONSOLIDES	AUTRES RESERVES ET REPORTS A NOUVEAU	RESULTAT NET PART GROUPE	TOTAL GROUPE	CAPITAUX PROPRES PART DES MINORITAIRES	CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	Dividendes distribués
Situation Bilan d'ouverture	500.000.000,00		18.003.671,40	(987.157.077,54)	(293.380.631,53)	(762.534.037,67)		(762.534.037,67)	
Affectation du résultat			6.630,08	(293.387.261,61)	293.380.631,53	(,00)		(,00)	
Variation du périmètre de consolidation									
Mouvement du capital									
Autres mouvements									
Résultat de l'exercice					(172.786.609,71)	(172.786.609,71)		(172.786.609,71)	
Situation à la clôture de l'exercice au 31/12/2020	500.000.000,00		18.010.301,47	(1.280.544.339,15)	(172.786.609,71)	(935.320.647,38)		(935.320.647,38)	
Situation Bilan d'ouverture	500.000.000,00		18.010.301,47	(1.280.544.339,15)	(172.786.609,71)	(935.320.647,38)		(935.320.647,38)	
Affectation du résultat				(178.791.136,19)	172.786.609,71	(6.004.526,48)		(6.004.526,48)	
Variation du périmètre de consolidation									
Mouvement du capital									
Autres mouvements									
Résultat de l'exercice					1.447.297.226,41	1.447.297.226,41		1.447.297.226,41	
Situation à la clôture de l'exercice au 30/06/2021	500.000.000,00		18.010.301,47	(1.459.335.475,34)	1.447.297.226,41	505.972.052,54		505.972.052,54	

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

	Exercice 30/06/2021	Exercice 30/06/2020
Résultat net total consolidé	1.447.297.226,60	(196.928.421,82)
Ajustements :		
Elim. du résultat des mises en équivalence		
Elim. des amortissements et provisions	101.833.893,09	107.741.391,32
Elim. des résultats de cession et des pertes et profits de dilution	- 7.367.124,30	- 8.902.692,01
Capacité d'autofinancement après coût de l'endettement financier net et impôt	1.541.763.995,40	-98.089.722,51
Capacité d'autofinancement avant coût de l'endettement financier net et impôt	1.541.763.995,40	-98.089.722,51
Incidence de la variation du BFR	(496.384.140,69)	192.147.190,60
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles	1.045.379.854,71	94.057.468,09
Incidence des variations de périmètre		
Incidence de variation de cours de change		
Acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles	(10.401.053,78)	(18.925.631,54)
Acquisition/cession d'actifs financiers		
Variation des prêts et avances consentis	(109.939.259,65)	(1.581.825,93)
Subventions d'investissement reçues		
Cession d'immobilisations corporelles et incorporelles	7.367.124,30	8.902.692,01
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	(112.973.189,13)	(11.604.765,45)
Augmentation de capital		
Emission d'emprunts	30.939.319,90	47.760.795,22
Remboursement d'emprunts	(1.218.541.979,22)	(15.311.506,27)
Variation des fournisseurs d'immobilisations	(596.296,38)	
Dividendes payés aux actionnaires du groupe		
Dividendes payés aux minoritaires		
Autres flux liés aux opérations de financement	299.759.816,41	(271.455.081,74)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(888.439.139,30)	(239.005.792,79)
Incidence des changements de principes comptables	-	-
Variation de la trésorerie	43.967.526,28	(156.553.090,15)
Trésorerie d'ouverture	(488.748.444,96)	(546.155.385,48)
Trésorerie de clôture	(444.780.918,68)	(702.708.475,62)

PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Exercice du 01/01/2021 au 30/06/2021

Société	Pourcentage de contrôle	Pourcentage d'intérêt	Méthode de consolidation
Maghreb Steel SA			Société consolidante
Atlas cit	50%	50%	Intégration proportionnelle