



Etats financiers consolidés

1^{er} semestre 2022

Raison Sociale EGH SPA CHAINE EL AURASSI
 Activité Hôtellerie, bars, restaurants
 Adresse 2 Bd Frantz Fanon les Tagarins
 160000 ALGER

Du 01/01/2022 Au 30/06/2022

BILAN ACTIF

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	
Immobilisations incorporelles	01	75 678 573,90	70 237 951,61	5 440 622,29	7 844 239,34
Immobilisations corporelles	02	15 138 900 795,46	8 664 519 572,71	6 474 381 222,75	7 034 432 603,98
Terrains		544 678 397,50		544 678 397,50	543 853 597,50
Bâtiments		8 201 279 708,85	3 696 923 088,22	4 504 356 620,63	4 742 039 767,16
Autres immobilisations corporelles		6 392 942 689,11	4 967 596 484,49	1 425 346 204,62	1 748 539 239,32
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	178 214 561,34	145 866 681,19	32 347 880,15	30 933 030,15
Titres mis en équivalence		0,00		0,00	0,00
Autres participations et créances rattachées		22 625 000,00	640 000,00	21 985 000,00	21 980 000,00
Autres titres immobilisés		0,00		0,00	0,00
Prêts et autres actifs financiers non courants		155 589 561,34	145 226 681,19	10 362 880,15	8 953 030,15
Impôts différés actif		109 852 533,40		109 852 533,40	105 817 332,06
TOTAL ACTIF NON COURANT		15 560 636 008,51	8 880 624 205,51	6 680 011 803,00	7 237 841 549,94
ACTIFS COURANTS					
Stocks et encours	05	894 848 250,30	66 439 148,01	828 409 102,29	880 711 711,79
Créances et emplois assimilés	06	932 649 795,86	122 737 655,67	809 912 140,19	1 306 343 341,19
Clients		582 577 943,51	122 737 655,67	459 840 287,84	417 696 889,62
Autres débiteurs		125 281 974,61		125 281 974,61	663 461 488,63
Impôts et assimilés		224 789 877,74		224 789 877,74	225 184 962,94
Autres créances et emplois assimilés		0,00		0,00	0,00
Disponibilités et assimilés	07	947 172 713,40	6 952 423,43	940 220 289,97	872 963 943,51
Placements et autres actifs financiers courants		0,00		0,00	0,00
Trésorerie		947 172 713,40	6 952 423,43	940 220 289,97	872 963 943,51
TOTAL ACTIF COURANT		2 774 670 759,56	196 129 227,11	2 578 541 532,45	3 060 018 996,49
TOTAL GENERAL ACTIF		18 335 306 768,07	9 076 753 432,62	9 258 553 335,45	10 297 860 546,43

Raison Sociale	EGH SPA CHAINE EL AURASSI
Activité	Hôtellerie, bars, restaurants
Adresse	2 Bd Frantz Fanon les Tamarins 160000 ALGER

Du 01/01/2022 Au 30/06/2022

BILAN PASSIF

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
Ecart d'équivalence (1)			
Résultat net -Résultat net part du groupe (1)		-189 484 883,62	-316 307 156,11
Autres capitaux propres - Report à nouveau		-793 804 014,42	-284 448 286,68
Part de la société consolidante (1)		3 375 313 722,97	3 757 847 178,22
Parts de minoritaires (1)			
TOTAL I	08	3 375 313 722,97	3 757 847 178,22
PASSIFS NON-COURANTS			
Emprunts et dettes financières		4 574 804 259,11	4 638 977 732,30
Impôts (différés et provisionnés)			
Autres dettes non courantes		984 059,95	984 059,95
Provisions et produits constatés d'avance		535 122 401,32	607 001 025,08
Compte de liaison		-0,00	0,00
TOTAL II	09	5 110 910 720,38	5 246 962 817,33
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés		182 984 699,63	222 471 797,14
Impôts		103 039 834,72	77 866 171,59
Autres dettes		486 304 357,75	992 712 582,15
Trésorerie passif		0,00	0,00
TOTAL III	10	772 328 892,10	1 293 050 550,88
TOTAL PASSIF (I+ II + III)		9 258 553 335,45	10 297 860 546,43

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

Raison Sociale	EGH SPA CHAINE EL AURASSI
Adresse	Hôtellerie, Bars, Restaurants
Complément Adresse	2 Bd Frantz Fanon les Tagarins
Ville	ALGER

DU 01/01/2022 Au 30/06/2022

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Note	N	N-1
Ventes et produits annexes	12	681 696 411,48	404 380 021,36
Variation stocks produits finis et en cours			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
I-PRODUCTION DE L'EXERCICE		681 696 411,48	404 380 021,36
Achats consommés		-180 300 566,51	-117 731 867,20
Services extérieurs et autres consommations		-32 869 730,02	-43 805 039,08
II-CONSOMMATION DE L'EXERCICE		-213 170 296,53	-161 536 906,28
III-VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION (I-II)		468 526 114,95	242 843 115,08
Charges de personnel	13	-306 140 017,92	-265 218 047,36
Impôts et taxes et versements assimilés	14	-16 728 322,30	-5 250 097,14
IV-Excédent brut d'exploitation		145 657 774,73	-27 625 029,42
Autres produits opérationnels		21 639 647,24	19 075 194,73
Autres charges opérationnelles	15	-46 091 644,47	-22 636 151,91
Dotations aux amortissements provision pertes de valeur	16	-310 113 482,15	-296 463 252,16
Reprise sur pertes de valeur et provisions		1 730 980,38	15 156 123,34
V-Résultat opérationnel	11	-187 176 724,27	-312 493 115,42
Produits financiers		5 158 661,29	1 784 239,48
Charges financières		-10 410 152,40	-2 478 392,45
VI-Résultat financier	17	-5 251 491,11	-694 152,97
VII-Résultat ordinaire avant impôts (V+VI)		-192 428 215,38	-313 187 268,39
Impôts exigibles sur résultats ordinaires			
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires		2 943 331,76	-3 119 887,72
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		710 225 700,39	440 395 578,91
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		-899 710 584,01	-756 702 735,02
VIII-RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	18	-189 484 883,62	-316 307 156,11
Eléments extraordinaires (produits) (*)			
Eléments extraordinaires (Charges) (*)			
IX-Résultat extraordinaire			
X - RESULTAT BRUT DE L'EXERCICE		-189 484 883,62	-316 307 156,11

Raison Sociale	EGH SPA CHAINE EL AURASSI
Activite	Hôtel Bars Restaurants
Complément Adresse	2, Bd Frantz Fanon les tagarins Alger
Ville	ALGER

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Période du 01/01/2022 Au 30/06/2022

Rubriques	Note	Exercice N	Exercice N-1
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles :			
Encaissements reçus des clients		782 180 221,78	432 554 576,85
Encaissement autres tiers		3 759 244,42	1 741 484,27
Sommes versées aux fournisseurs et au personnel		- 654 340 577,64	- 405 045 363,19
Décaissement autres tiers		- 1 995 471,30	- 2 282 305,98
Intérêts et autres frais financiers payés		- 2 733 968,72	- 5 755 135,09
Impôts sur les résultats payés			
Flux de trésorerie avant éléments extraordinaires		126 869 448,54	21 213 256,86
Flux de trésorerie lié à des éléments extraordinaires			
Flux de trésorerie net provenant des activités opérationnelles (A)		126 869 448,54	21 213 256,86
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations corporelles ou incorporelles		- 8 589 249,88	- 3 752 305,89
Encaissements sur cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles			
Décaissements sur acquisitions d'immobilisations financières		- 2 159 850,00	- 1 000 000,00
Encaissements sur cessions d'immobilisations financières			250 000,00
Intérêts encaissés sur placements financiers			
Dividendes et quote-part de résultats reçus			
Flux de trésorerie net provenant des activités d'investissement (B)		- 10 749 099,88	- 4 502 305,89
Flux de trésorerie provenant des activités de financement			
Encaissements suite à l'émission d'actions			
Dividendes et autres distributions effectuées		- 628 000,00	- 1 437 337,00
Encaissements provenant d'emprunts		156 920 060,25	438 577 866,53
Remboursements d'emprunts ou d'autres dettes assimilées		- 225 983 818,21	- 379 894 074,97
Subventions (74;131;132)			
Incidences des variations des taux de change sur liquidités et quasi-liquidités		- 1 052 933,78	- 1 059 456,27
Flux de trésorerie net provenant des activités de financement (C)		- 70 744 691,74	56 186 998,29
Variation de trésorerie de la période (A+B+C)		45 375 656,92	72 897 949,26
Trésorerie ou équivalent de trésorerie au début de la période		- 901 797 056,48	- 807 018 417,68
Trésorerie ou équivalent de trésorerie à la fin de la période	7	- 947 172 713,40	- 879 916 366,94
Variation de trésorerie de la période		45 375 656,92	72 897 949,26
Résultat comptable		- 189 484 883,62	- 316 307 156,11
Rapprochement avec le résultat comptable		234 860 540,54	389 205 105,37

EGH SPA CHAINE EL AURASSI

2 Bd Frantz Fanon Les Taganins

ALGER

ETAT DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Période du 01/01/2022 au 30/06/2022

INTITULE	Note	Capital social	Prime d'émission	Ecart d'évaluation	Ecart de réévaluation	Réserves et Résultat	Total capitaux propres
Solde au 31 décembre 2019		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 2020		1 500 000 000,00				2 065 189 575,18	3 565 189 575,18
Changement de méthode comptable							
Correction d'erreurs significatives						-390 968,59	-390 968,59
Réévaluation des immobilisations							
Profit ou pertes non comptabilisés dans le compte de résultat							
Dividendes payés							
Augmentation de capital							
Résultat net de l'exercice						-189 484 883,62	-189 484 883,62
Solde au 31 décembre 2021	08	1 500 000 000,00				1 875 313 722,97	3 375 313 722,97

Alger, le 13 Novembre 2022

Monsieur le Président, Messieurs les Membres
du Conseil d'Administration de l'EGH Chaîne El-Aurassi Spa

Objet : Rapport de commissariat aux comptes
premier semestre 2022.

Messieurs ;

Conformément à la mission qui m'a été confiée par votre AGO et en application de l'article 15 du règlement COSOB N°2000-02 du 20/01/200 relatif à l'information à publier par les sociétés dont les valeurs sont cotées en bourse, j'ai l'honneur de vous adresser ci-joint, mon rapport de commissariat aux comptes relatif à l'examen des comptes sociaux du premier semestre 2022 de l'EGH Chaîne El-Aurassi Spa.

Les états financiers que j'ai audités soumis à votre approbation, comprennent :

- le bilan actif/passif ;
- le compte de résultat ;
- l'état de variation des capitaux propres ;
- le tableau des flux de trésorerie ;
- l'annexe du bilan

Ils sont présentés sous la forme prescrite par les dispositions du SCF et arrêtés par le Conseil d'Administration de l'entreprise sous sa responsabilité, lors de sa réunion du 15 novembre 2021.

Le présent rapport comporte quatre (04) parties et les annexes :

- Rapport d'expression d'opinion sur les états financiers arrêtés au 30 Juin 2022 ;
- Rapport sur les vérifications et informations spécifiques telles que prévues par les dispositions réglementaires et législatives ;
- Rapport sur le contrôle interne ;
- Rapport sur la revue des comptes au 30 Juin 2022 ;
- Annexes : Etats financiers au 30 Juin 2022.

Il est à noter que nos travaux relatifs au bilan cumulé de l'entreprise sont réalisés au niveau des bureaux d'Alger. Vu le temps imparti pour la remise du rapport, nous n'avons pas pu nous déplacer aux unités du sud.

Tout en restant à votre entière disposition pour toute information ou explication que vous jugeriez nécessaire, je vous remercie pour votre confiance, et vous prie d'agréer, Messieurs les membres du conseil d'administration, l'expression de mes salutations distinguées.

Le Commissaire aux Comptes

