

# Comptes consolidés du 1<sup>er</sup> semestre 2022

## Auplata Mining Group – AMG (Euronext Growth - FR0013410370 - ALAMG).

Auplata Mining Group - AMG cotée à la Bourse de Paris (Euronext Growth) depuis décembre 2006, est un groupe minier polymétallique d'exploration et d'exploitation minière. AMG est actuellement présent en Guyane Française, au Pérou et au Maroc.

AMG mène une stratégie industrielle et financière dynamique, durable et novatrice de mise en valeur de gisements de métaux précieux et de base à forts potentiels avec une implication des acteurs locaux. L'objectif d'AMG est de produire les métaux de demain nécessaires à la transition énergétique de manière propre et responsable, tout en essayant d'apporter à la France une source d'approvisionnement nationale en métaux stratégiques.

Le Groupe produit aujourd'hui du zinc, du plomb, de l'argent, du cuivre et de l'or.

AMG présente ci-dessous un résumé des comptes consolidé du 1<sup>er</sup> semestre 2022, clos le 30 juin 2022.

## RAPPEL DES ACTIVITÉS D'AMG GROUPE

### En Guyane française :

Les opérations se concentrent sur l'exploration, l'extraction et la vente de concentrés d'or. Le Groupe détient au travers d'AMG, de SMYD et d'Armina des titres miniers sur les communes de Saint Élie (AMG : "*Dieu-Merci*", "*Renaissance*", "*La Victoire*" et "*Courrière*"), Maripasoula (SMYD : "*Yaou*" et "*Dorlin*") et Saint-Laurent du Maroni et Mana (Armina : "*Bon Espoir*").

### Au Pérou :

Au travers de sa filiale AMG Pérou, les opérations se concentrent sur l'exploration, l'extraction et la vente de concentrés de zinc, de cuivre et de plomb (argent). Les opérations minières sont situées dans les unités minières de "*Suyckutambo*" et "*d'El Santo*", dans les départements de Cusco et d'Arequipa, dans les districts de Suyckutambo (province d'Espinar, département de Cusco) et Caylloma (province de Caylloma, département d'Arequipa). L'usine de "*Suyckutambo*" est le principal site de traitement du Groupe au Pérou. La zone minière comprend : l'usine Ana Maria, la mine de Santa Ursula, les bases-vie et d'autres infrastructures (ateliers de maintenance, entrepôts stockages, plateforme de dépotage, pesage et embarquement des concentrés, etc.).

### Au Maroc :




AMG opère au travers de sa filiale de droit marocain, la Compagnie Minière de Touissit - CMT ("**CMT**"), société cotée à la Bourse de Casablanca. CMT est spécialisée dans l'exploration, l'extraction et le traitement des minerais de métaux de base, métaux précieux, et minéraux industriels. CMT est leader au Maroc dans la production des concentrés de plomb argentifère de haute qualité, elle produit en outre des concentrés de zinc argentifère.

CMT possède 13 concessions, 18 permis miniers et 35 permis de recherche répartis sur l'ensemble des régions marocaines.

## PUBLICATION DES COMPTES SEMESTRIELS 2022 ET DES ANNEXES

Les comptes consolidés semestriels non-audités pour la période close le 30 juin 2022 (les "**Comptes Semestriels 2022**") et le rapport semestriel 2022 (le "**Rapport Semestriel 2022**") ont été soumis au Comité d'audit le 28 octobre 2022 et approuvés par le Conseil d'administration d'AMG lors de sa réunion du 31 octobre 2022. Le Rapport Semestriel 2022 est disponible sur le site internet de la société ([lien vers le Rapport Semestriel 2022](#)).

Les Comptes Semestriels 2022 n'ont pas fait l'objet d'une revue et d'un audit par les Commissaires aux Comptes du Groupe.

-  Les comptes au 30 juin 2022 de la Compagnie Minière de Touissit - CMT, établis selon les normes IFRS ont été soumis à un examen limité dans le cadre des obligations règlementaires marocaines ;
-  Les comptes au 30 juin 2022 d'AMG Pérou n'ont pas été soumis à un examen limité ;
-  Les comptes au 30 juin 2022 d'AMG Guyane n'ont pas été soumis à un examen limité.

Les Comptes Semestriels 2022 comprennent 6 mois d'activités des opérations sises en Guyane française, au Maroc et au Pérou. Il n'y a pas eu de changement dans le périmètre de consolidation.

## FAITS MARQUANTS DU 1<sup>er</sup> SEMESTRE 2022

### ○ Reprise des activités de l'usine de "Dieu-Merci" :

L'Arrêté Préfectoral de Mise en Demeure n° R03-2021-12-20-00006 du 20 décembre 2021 a mis en demeure AMG concernant le site de "Dieu-Merci" lui offrant, conformément aux dispositions de l'article L. 171-7 du Code de l'environnement deux options pour régulariser sa situation administrative :

- Déposer un nouveau dossier de demande d'autorisation dans un délai de 12 mois ;
- Décider de la cessation de ses activités.

AMG a décidé de régulariser sa situation administrative en déposant un nouveau dossier de demande d'autorisation d'ici le 31 décembre 2022.

En février 2022, les conditions suspensives mentionnées à l'article 2 de l'arrêté du 20 décembre 2021 ont été levées permettant la reprise des activités de l'usine de "Dieu-Merci" sous conditions.

### ○ Renouvellement des concessions en Guyane française :

Par trois décrets en date du 25 avril 2022 publié au Journal Officiel de la République française en date du 26 avril 2022, les concessions, "Dieu-Merci", "Renaissance" et "La Victoire" ont été prolongées jusqu'au 31 décembre 2043 avec réduction de la superficie pour les concessions de "Dieu-Merci" (de 102,4 km<sup>2</sup> à 83,16 km<sup>2</sup>) et "Renaissance" (de 12,5 km<sup>2</sup> à 8,1 km<sup>2</sup>).

### ○ Demande de remboursement de la dette actionnaire envers SAS a été adressé le 23 mai 2022 à AMG et reçue le 30 mai 2022, celle-ci a été remboursée le 4 août 2022.

### ○ Financement – emprunt convertible Rare Earth Ltd<sup>1</sup>.

En avril 2022, AMG a résilié à l'amiable par anticipation le financement Rare Earth Global Investments Ltd. ("L'Investisseur") mis en place le 4 mai 2021. À la suite de cette résiliation, deux "investor call" ont été utilisées par l'Investisseur, pour un montant total de 4,0 M€, et la moitié de la commission d'engagement prévue par la ligne de financement, soit 1,25 M€, a été rétrocédée par l'Investisseur au Groupe.

## RÉSULTATS DU 1<sup>er</sup> SEMESTRE 2022

L'indicateur clé de performance (KPI) du Groupe AMG – le résultat opérationnel courant est de 3,3 M€ au 1<sup>er</sup> semestre 2022, comparativement au résultat opérationnel courant au 30 juin 2021 qui s'élevait à 4,2 M€.

Le compte de résultats semestriel consolidé présente une hausse du chiffre d'affaires de +2,0 M€ soit une croissance de +6,2% par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2021, cette progression s'explique par l'augmentation des volumes de production enregistrés dans les entités sises au Maroc et Pérou, seule la Guyane française enregistre un net recul de production lié à l'arrêt de production au 3<sup>ème</sup> trimestre 2021 et de la complexité technique de redémarrer une telle unité de production dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2022.

Le Groupe présente un résultat opérationnel courant semestriel bénéficiaire de 3,3 M€ contre 4,2 M€ au 1<sup>er</sup> semestre 2021.

L'R-EBITDA Groupe, se monte à 9,9 M€ contre 10,6 M€ au 1<sup>er</sup> semestre 2021.

Le résultat financier est de -26,2 M€ contre 4,0 M€ au 1<sup>er</sup> semestre 2021, la charge financière liées aux financements se monte à 5,9 M€ contre 4,9 M€, la juste valeur du remboursement de l'emprunt convertible se monte à 20,0 M€. A ce titre les normes IFRS imposent le traitement suivant :

« Par analogie au traitement IAS/IFRS de la restructuration d'une dette par conversion en actions de l'émetteur, l'augmentation de la composante capitaux propres est alors évaluée à la juste valeur des actions émises et toute différence entre la juste valeur des actions émises à la date de conversion et le montant cumulé de la valeur comptable du contrat hôte et du dérivé est comptabilisée en résultat. »

Le résultat net consolidé est de -25,8 M€ contre -1,2 M€.

<sup>1</sup> Note 4.10.20. du Rapport Financier Annuel 2021.

En '000€	Notes	30-06-22	30-06-21	Var
<b>Chiffre d'affaires</b>	7.1	<b>34.372</b>	<b>32.379</b>	<b>1.993</b>
Achats et services	7.2	(16.074)	(13.938)	(2.136)
Charges de personnel	7.3	(7.018)	(6.930)	(88)
Impôts et taxes		(360)	(165)	(196)
Dotations aux amortissements et provisions	7.5	(6.668)	(6.450)	(218)
Autres produits et charges d'exploitation	7.4	(989)	(700)	(289)
Résultat opérationnel courant		3.263	4.195	(933)
Produits et charges non récurrents	7.7	(1.515)	(29)	(1.485)
Résultat opérationnel		1.748	4.166	(2.418)
Résultat financier	7.6	(26.189)	(4.027)	(22.163)
Résultat courant		(24.441)	140	(24.581)
Impôt sur le résultat		(1.335)	(1.375)	40
Quote-part dans les résultats des entreprises mises en équivalence		0	0	
Résultat après impôts des activités poursuivies		(25.777)	(1.236)	(24.541)
Résultat net des activités non poursuivies		15	0	15
<b>Résultat net</b>		<b>(25.761)</b>	<b>(1.236)</b>	<b>(24.526)</b>
dont part du Groupe		(28.541)	(3.572)	(24.969)
dont part des intérêts ne conférant pas le contrôle		2.779	2.336	444
Nombre moyen pondéré d'actions		868.072.130	263.127.741	
Dividende par action versé au titre de l'exercice		0,00	0,00	
<b>Résultat par action des activités poursuivies, en euros</b>		<b>(0,03)</b>	<b>(0,01)</b>	
<b>Résultat par action des activités abandonnées, en euros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Actions potentielles dilutives		0,00	116.666.666	
Nombre moyen pondéré d'actions après dilution		868.072.130	363.812.672	
<b>Résultat par action dilué des activités poursuivies, en euros</b>		<b>(0,03)</b>	<b>(0,01)</b>	
<b>Résultat par action dilué des activités abandonnées, en euros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## BILAN CONSOLIDE SEMESTRIEL 2022

Actif (en '000€)	Notes	30-06-22	31-12-21	Var
<b>Actifs non courants</b>		<b>292.550</b>	<b>284.322</b>	<b>8.228</b>
Écarts d'acquisition	6.1	21.844	21.844	0
Immobilisations incorporelles	6.1	204.973	198.803	6.170
Immobilisations corporelles	6.1	63.057	58.902	4.155
Immobilisations financières	6.2	1.921	4.214	(2.294)
Impôt différé		755	559	197
<b>Actifs courants</b>		<b>52.501</b>	<b>54.270</b>	<b>(1.769)</b>
Stocks et en-cours	6.3	10.392	6.778	3.614
Créances commerciales et autres créances	6.4	15.546	26.068	(10.522)
Trésorerie et autres équivalents de trésorerie	6.5	26.564	21.425	5.139
<b>Total de l'actif</b>		<b>345.051</b>	<b>338.592</b>	<b>6.459</b>

Les actifs incorporels et corporels au 30 juin 2022 présentent une augmentation nette d'amortissements de +10,3 M€ par rapport au 31 décembre 2021.

- Les "*actifs incorporels*", qui consistent dans le développement des connaissances et la préparation avant extraction des ressources minérales et l'amélioration des capacités d'extraction, augmentent de +5,5 M€ sur le semestre. L'impact net des écarts de changes s'élève à 5,0 M€, et les dotations aux amortissements - 4,4 M€ ;

- Les "*actifs corporels*" représentent le développement et le maintien en capacité des actifs de production. Les "*investissements*" s'élèvent à 6,0 M€. L'impact des "*réévaluations nettes*" s'élève à 1,2 M€ et les "*amortissements*" -2,9 M€ ;

Le Groupe continue sa politique d'investissement afin de renouveler ses actifs "*non courants*" vecteurs de flux de trésorerie futurs. Au 30 juin 2022, les actifs "*non courants*" s'élèvent à 292,6 M€ par rapport à 284,3 M€ au 31 décembre 2021. Le Groupe n'a pas identifié au 30 juin 2022 d'indicateur de perte de valeur.

- Les "*actifs courants*" s'élèvent à 52,5 M€ par rapport à 54,3 M€ au 31 décembre 2021. La diminution de -1,8 M€ s'explique principalement par l'augmentation des "*stocks*" pour +3,6 M€ et de la "*trésorerie*" pour +5,1 M€ et d'une diminution des "*créances commerciales*" pour -10,5 M€ due principalement au calendrier de paiement.

Passif (en '000€)	Notes	30-06-22	31-12-21	Var
<b>Capitaux propres (part du Groupe)</b>	6.6	<b>9.954</b>	<b>6.952</b>	<b>3.002</b>
Capital		605	225	380
Primes d'émission		13.548	6.228	7.320
Réserves et résultat consolidés		(4.199)	499	(4.698)
<b>Intérêts ne conférant pas le contrôle</b>	6.6	<b>115.980</b>	<b>119.618</b>	<b>(3.637)</b>
<b>Passifs non courants</b>		<b>89.552</b>	<b>94.015</b>	<b>(4.463)</b>
Provisions	6.7	17.326	17.130	195
Emprunts dettes financières à plus d'un an	6.8	36.838	42.251	(5.413)
Impôts différés		34.172	33.736	435
Autres passifs non courants		1.217	897	320
<b>Passifs courants</b>		<b>129.564</b>	<b>118.007</b>	<b>11.557</b>
Provisions	6.7	947	1.178	(231)
Emprunts et dettes financières à moins d'un an	6.8	78.163	79.241	(1.078)
Dettes commerciales et autres dettes	6.9	50.454	37.588	12.866
<b>Total du passif et des capitaux propres</b>		<b>345.051</b>	<b>338.592</b>	<b>6.459</b>

L'évolution du bilan (passif) se distingue notamment par :

Les "*capitaux propres part du Groupe*" augmentent de +3,0 M€, les "*intérêts de tiers*" diminuent de -3,6 M€, les "*capitaux propres*" diminuent globalement de -0,6 M€, cette diminution s'explique notamment par :

- Le résultat net au 30 juin 2022 de -25,8 M€,
- Les augmentations de capital et primes y relatives de 7,7 M€,
- Le dividende attribué par la filiale CMT -8,8 M€,
- Mise à la juste valeur des dettes et instruments de capitaux propres pour 22,9 M€,
- Des écarts de conversion pour 4,0 M€,

Les "*passifs non courants*" diminuent de -4,5 M€. Cette évolution est principalement due aux échéances intervenues durant le 1<sup>er</sup> semestre 2022.

Les "*passifs courants*" augmentent de +11,6 M€, cette augmentation se concentre principalement au niveau des "*dettes commerciales*" et "*autres dettes*" comprenant 9,0 M€ de dividende à payer.

## INFORMATION SECTORIELLE DU 1<sup>ER</sup> SEMESTRE 2022

2022 En '000€	GUYANE FRANÇAISE	PEROU	MAROC	TOTAL CONSOLIDÉ 30-06-2022	TOTAL CONSOLIDÉ 30-06-2021
Chiffre d'affaires	2.539	11.390	20.443	<b>34.372</b>	<b>32.379</b>
Achats et services	(3.937)	(6.001)	(6.136)	<b>(16.074)</b>	<b>(13.938)</b>
Charges de personnel	(2.099)	(2.500)	(2.418)	<b>(7.018)</b>	<b>(6.930)</b>
Impôts et taxes	(127)	(200)	(33)	<b>(360)</b>	<b>(165)</b>
Variation nette des amort et provisions	(789)	(1.395)	(4.484)	<b>(6.668)</b>	<b>(6.450)</b>
Autres produits et charges d'exploitation	465	(567)	(888)	<b>(989)</b>	<b>(700)</b>
<b>Résultat opérationnel courant</b>	<b>(3.949)</b>	<b>728</b>	<b>6.483</b>	<b>3.263</b>	<b>4.195</b>

- (a) AMG Guyane présente une perte opérationnelle (courant) de -4,0 M€, s'expliquant principalement par l'arrêt suite à la décision du Tribunal Administratif de la Guyane en date du 30 septembre 2021 de l'unité de "Dieu Merci" et l'ensemble du processus de redémarrage ; il est également précisé que la société consolidante AMG Guyane supporte les frais du Groupe.
- (b) AMG Pérou présente un "résultat opérationnel courant" de 0,7 M€ contre une "perte opérationnelle" de -0,6 M€ au 1<sup>er</sup> semestre 2021 ; l'entité a fortement amélioré sa capacité de production.
- (c) CMT présente un "résultat opérationnel" de 6,5 M€ en augmentation par rapport au 1<sup>er</sup> semestre 2021 (3,6 M€) ; cette augmentation est liée à l'amélioration des volumes de production et aux cours des matières premières.

## PERSPECTIVES DU 2<sup>nd</sup> SEMESTRE 2022

Les activités du 2<sup>nd</sup> semestre 2022 devraient s'inscrire dans la continuité du 1<sup>er</sup> semestre 2022.

Les objectifs envisagés par le Groupe pour l'exercice 2022 sont les suivants :

- Une augmentation du chiffre d'affaires consolidé est visée pour l'exercice 2022 provenant :
  - o De la bonne performance opérationnelle des entités AMG Pérou et CMT,
  - o Des prix de ventes des métaux élevés,
  - o Malgré un chiffre d'affaires en recul en ce qui concerne les activités en Guyane Française.
- Un résultat opérationnel courant consolidé positif est visé.

### AMG en bref

Auplata Mining Group - AMG, constituée en juillet 2004 et cotée sur la Bourse de Paris (Euronext Growth) depuis décembre 2006, est un groupe minier polymétallique d'exploration et d'exploitation minière. AMG est présente en Guyane française et, au travers de ses filiales, au Pérou, au Maroc (cotée sur la Bourse de Casablanca) et en Côte d'Ivoire. AMG mène une stratégie industrielle et financière dynamique, durable et novatrice de mise en valeur de gisements de métaux précieux et de base à forts potentiels avec une implication des acteurs locaux. L'objectif de la société est de produire les métaux de demain nécessaires à la transition énergétique de manière propre et responsable, tout en essayant d'apporter à la France une source d'approvisionnement nationale en métaux stratégiques.

ISIN : FR0013410370 – ALAMG; ICB : 1777 – Gold Mining.

Pour plus d'information sur la société Auplata Mining Group : [www.auplatamininggroup.com](http://www.auplatamininggroup.com)

### Contacts

#### ACTUS FINANCE

Mathieu Omnes

Relations investisseurs

[momnes@actus.fr](mailto:momnes@actus.fr)

01 53 67 36 92

Amaury Dugast

Relations presse

[adugast@actus.fr](mailto:adugast@actus.fr)

01 53 67 36 74