

COMMUNICATION FINANCIÈRE

Société Immobilière

BALIMA

SITUATION PROVISOIRE DU BILAN AU 30 JUIN 2014

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERC. PREC.
	BRUT	AMORT.-PROV.	NET	NET
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	11 558 713.22	7 527 215.41	4 031 497.81	4 090 051.21
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	11 558 713.22	7 527 215.41	4 031 497.81	4 090 051.21
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	20 777 455.07	864 806.45	19 912 648.62	2 700 000.00
- IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
. BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES	37 998.00	37 998.00		
. FONDS COMMERCIAL				
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 739 457.07	826 808.45	19 912 648.62	2 700 000.00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	78 476 199.96	39 109 303.09	39 366 896.87	56 556 599.73
. TERRAINS	19 438 075.72		19 438 075.72	19 464 600.49
. CONSTRUCTIONS	55 348 161.77	37 416 146.72	17 932 015.05	18 598 879.43
. INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	266 496.40	223 472.48	43 023.92	48 284.35
. MATERIEL DE TRANSPORT	1 191 232.03	827 122.86	364 109.17	219 104.17
. MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	744 997.93	642 561.03	102 436.90	148 474.22
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	1 487 236.11		1 487 236.11	18 077 257.07
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	42 472 353.89	42 472 353.89	40 406 791.39	
. PRETS IMMOBILISES	163 362.50		163 362.50	97 800.00
. AUTRES CREANCES FINANCIERES	40 098 160.40		40 098 160.40	38 098 160.40
. TITRES DE PARTICIPATION	100 000.00		100 000.00	100 000.00
. AUTRES TITRES IMMOBILISES	2 110 830.99		2 110 830.99	2 110 830.99
ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)				
. DIMINUTION DES CREANCES IMMOBILISEES				
. AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT				
TOTAL I = (A+B+C+D+E)	153 284 722.14	47 501 324.95	105 783 397.19	103 753 442.33
STOCKS (F)				
. MARCHANDISES				
. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
. PRODUITS EN COURS				
. PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
. PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	9 467 400.87	3 131 479.90	6 335 920.97	2 516 667.91
. FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES				
. CLIENTS ET COMPTES RATACHES	5 763 862.36	3 111 877.90	2 651 984.46	1 824 279.91
. PERSONNEL	19 602.00	19 602.00		
. ETAT	1 195 940.97		1 195 940.97	660 982.55
. COMPTES D'ASSOCIES				
. AUTRES DEBITEURS	955 000.00		955 000.00	
. COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	1 532 995.54		1 532 995.54	31 405.45
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	4 504 916.49		4 504 916.49	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	13 972 317.36	3 131 479.90	10 840 837.46	2 516 667.91
TRESORERIE - ACTIF				
. CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER	500.00		500.00	
. BANQUES, T.G.E.C.P	1 039 752.61		1 039 752.61	113 851.31
. CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	1 373.00		1 373.00	64.70
TOTAL III	1 041 625.61		1 041 625.61	113 916.01
TOTAL GENERAL (I + II + III)	168 298 665.11	50 632 804.85	117 665 860.26	106 384 026.25

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE	EXERC. PREC.
CAPITAUX PROPRES		
. CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL (1)	34 880 000.00	34 880 000.00
. MOINS : ACTIONNAIRES, CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE		
. CAPITAL APPELE DONT VERSE :34 880 000.00		
. PRIME D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
. ECARTS DE REEVALUATION		
. RESERVE LEGALE	3 488 000.00	3 488 000.00
. AUTRES RESERVES	22 737 586.06	22 737 586.06
. REPORT A NOUVEAU (2)	22 191 774.60	15 823 640.49
. RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	9 177 525.10	13 344 134.11
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	92 474 885.76	90 273 360.66
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	1 056 968.70	1 108 381.46
. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
. PROVISIONS REGLEMENTEES	1 056 968.70	1 108 381.46
DETTES DE FINANCEMENT (C)	6 198 348.84	6 255 134.84
. EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
. AUTRES DETTES DE FINANCEMENT	6 198 348.84	6 255 134.84
PROV. DURABLES / RISQUES ET CHARGES (D)	49 575.80	49 575.80
. PROVISIONS POUR RISQUES	49 575.80	49 575.80
. PROVISIONS POUR CHARGES		
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
. AUGMENTATION DES CREANCES IMMOBILISEES		
. DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
TOTAL I (A + B + C + D + E)	99 779 779.10	97 686 452.76
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	17 821 220.63	8 632 712.96
. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 272 511.55	1 661 942.83
. CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	494 787.39	543 857.23
. PERSONNEL	1 788 000.06	1 250 883.68
. ORGANISMES SOCIAUX	142 083.84	272 632.21
. ETAT	1 899 180.39	549 784.50
. COMPTES D'ASSOCIES	7 586 839.75	610 839.75
. AUTRES CREANCES	3 407 969.79	3 538 100.76
. COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	229 847.86	204 672.00
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	64 860.53	64 860.53
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)		
TOTAL II (F + G + H)	17 886 081.16	8 697 573.49
TRESORERIE - PASSIF		
. CREDITS D'ESCOMPTE		
. CREDITS DE TRESORERIE		
. BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		
TOTAL III		
TOTAL GENERAL I + II + III	117 665 860.26	106 384 026.25

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE 30/06/2013
	PROPRES A L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRECEDENTS 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION	20 591 885,95		20 591 885,95	19 360 316,77
. Ventes de marchandises (en l'état)				
. Ventes de biens et services produits	20 591 885,95		20 591 885,95	19 360 316,77
. Chiffres d'affaires				
. 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				
TOTAL I	20 591 885,95		20 591 885,95	19 360 316,77
II CHARGES D'EXPLOITATION				
. Achats revendus (2) de marchandises				
. Achats consommés (2) de matières et fournitures	412 487,41		412 487,41	254 554,49
. Autres charges externes	4 760 280,95		4 760 280,95	1 333 512,18
. Impôts et taxes	1 347 680,29		1 347 680,29	1 277 071,60
. Charges de personnel	2 744 028,60		2 744 028,60	3 524 402,49
. Autres charges d'exploitation	400 000,00		400 000,00	250 000,00
. Dotation d'exploitation	2 498 067,80		2 498 067,80	1 897 089,01
TOTAL II	12 162 545,05		12 162 545,05	8 536 629,77
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 429 340,90		8 429 340,90	10 823 687,00
IV PRODUITS FINANCIERS				
. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
. Gains de change				
. Intérêts et autres produits financiers	265 321,41		265 321,41	463 873,35
. Reprises financières; transferts de charges				
TOTAL IV	265 321,41		265 321,41	463 873,35
V CHARGES FINANCIERES				
. Charges d'intérêts	25 584,00		25 584,00	1 416 522,19
. Pertes de change	1 589,85		1 589,85	
. Autres charges financières				
. Dotations financières				
TOTAL V	27 173,85		27 173,85	1 416 522,19
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	238 147,56		238 147,56	- 952 648,84
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	8 667 488,46		8 667 488,46	9 871 038,16

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE 30/06/2013
	PROPRES A L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRECEDENTS 2		
VIII RESULTAT NON COURANT (report)	8 667 488,46		8 667 488,46	9 871 038,16
VIII PRODUITS NON COURANTS				
. Produits des cessions des immobilisations	4 472 000,00		4 472 000,00	
. Subventions d'équilibre				
. Reprises sur subventions d'investissement	2 937,34		2 937,34	23,62
. Autres produits non courants	51 412,36		51 412,36	51 412,76
. Reprise non courantes transferts de charges				
TOTAL VIII	4 526 349,70		4 526 349,70	51 436,38
IX CHARGES NON COURANTES				
. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations	32 070,17		32 070,17	
. Subventions accordées				
. Autres charges non courantes	18 242,89		18 242,89	1,15
. Dotations non courantes et aux provisions				
TOTAL IX	50 313,06		50 313,06	1,15
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	4 476 036,64		4 476 036,64	51 435,23
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	13 143 525,10		13 143 525,10	9 922 473,39
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	3 966 000,00		3 966 000,00	2 996 756,31
RAPPELS ET DEGREVEMENTS DES IMPOTS SUR LES RESULTATS				
XIII RESULTAT NET (XI-XII)	9 177 525,10		9 177 525,10	6 925 717,08
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+V)	25 383 557,06		25 383 557,06	19 875 626,50
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX)	16 206 031,96		16 206 031,96	12 949 909,42
XVI RESULTAT NET (Total des produits - Total des charges)	9 177 525,10		9 177 525,10	6 925 717,08

ATTESTATION

FFM
Audit

7, rue Ahmed Touki
CASABLANCA



5, Rue Fidouzi
CASABLANCA

LA SOCIETE IMMOBILIERE BALIMA

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE
AU 30 JUIN 2014

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 Immobilière BALIMA » comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} Janvier au 30 Juin 2014. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 93.531.854,46, dont un bénéfice net de MAD 9.177.525,10, relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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 arrêtés au 30 Juin 2014, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 16 Septembre 2014

Les Commissaires aux Comptes

A.BAHRI
Expert-Comptable Associé

A. ARJI
Expert-Comptable

F.F.M. AUDIT
7, Rue Ahmed Touki
Patente N° 21256709
CASABLANCA

EURODEFI AUDIT SARL
5, Rue Fidouzi - Casablanca
RC: 218885 / JE: 1114651
TP: 36393161 - CNS: 644250