

COMMUNICATION FINANCIÈRE

Société Immobilière

BALIMA

SITUATION PROVISOIRE DU BILAN AU 30 JUIN 2013

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERCICE
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	PRECEDENT NET AU 31/12/2012
IMMOBILISATION EN NON VALEURS	10 052 445,92	5 717 483,52	4 334 962,40	1 872 534,35
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	10 052 445,92	5 717 483,52	4 334 962,40	1 872 534,35
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 737 996,00	37 254,00	2 700 742,00	2 701 488,00
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	37 998,00	37 254,00	744,00	1 488,00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 700 000,00		2 700 000,00	2 700 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	94 928 230,90	37 327 609,56	57 600 621,34	58 527 856,30
Terrains	19 464 600,49		19 464 600,49	19 464 600,49
Constructions	55 256 355,98	35 683 542,68	19 572 813,30	20 419 936,51
Installations techniques, matériel et outillage	266 496,40	224 001,05	42 495,35	49 184,35
Matériel de transport	1 162 827,03	891 137,86	271 689,17	324 274,17
Mobilier, matériel de bureau	700 693,93	528 927,97	171 765,96	192 603,71
Autres immobilisations corporelles				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 077 257,07	0,00	18 077 257,07	18 077 257,07
Prêts immobilisés	74 500,00		74 500,00	116 080,00
Autres créances financières	38 098 160,40		38 098 160,40	10 205 000,00
Titres de participation				
Autres titres immobilisés	2 147 558,00		2 147 558,00	2 047 558,00
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	148 038 893,22	43 082 357,08	104 956 536,14	75 280 516,85
STOCKS	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et résiduel				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	6 284 814,39	3 024 992,15	3 259 822,24	2 091 943,86
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	4 529 775,04	3 005 300,15	1 524 384,89	1 716 155,01
Personnel	20 102,00	19 602,00	500,00	500,00
Etat	247 418,69		247 418,69	250 670,77
Comptes d'associés				100 000,00
Autres débiteurs				24 618,08
Comptes de régularisation actif	1 497 518,66		1 497 518,66	24 618,08
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	19 984 424,19
PROV.P.DEPR.TITRES&VALEURS PLAC.				
ECARTS DE CONVERSION ACTIF	0,00	0,00	0,00	0,00
(Eléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	6 284 814,39	3 024 992,15	3 259 822,24	21 176 368,05
TRESORERIE	725 462,03	0,00	725 462,03	1 967 151,90
Chèques et valeurs à encaisser	725 462,03	0,00	725 462,03	0,00
Banques, T.G et C.C.P	722 074,03	0,00	722 074,03	1 964 841,90
Caisses, Régies d'avances et accordés	3 388,00	0,00	3 388,00	2 310,00
TOTAL III	725 462,03	0,00	725 462,03	1 967 151,90
TOTAL GENERAL I+II+III	155 059 169,64	46 107 349,23	108 951 820,41	98 434 036,60

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE	EXERCICE
	EXERCICE	PRECEDENT 31-12-2012
CAPITAUX PROPRES	83 854 943,63	83 905 226,55
Capital social ou personnel (1)	34 880 000,00	34 880 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 488 000,00	3 098 461,62
Autres réserves	22 737 586,06	22 737 586,06
Report à nouveau (2)	15 823 640,49	9 237 199,94
Résultats net en instance d'affectation (2)		
Résultats net de l'exercice (2)	6 925 717,08	13 953 979,03
Total des capitaux propres	83 854 943,63	83 905 226,55
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES	1 159 794,22	1 211 206,98
Subventions d'équipements		
Provisions réglementées	1 159 794,22	1 211 206,98
DETTES DE FINANCEMENT	6 003 496,04	5 898 712,84
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement	6 003 496,04	5 898 712,84
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES	49 575,80	49 575,80
Provisions pour risques	49 575,80	49 575,80
Provisions pour charges		
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF	0,00	0,00
Augmentation des créances Immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
TOTAL I (A+B+C+D+E)	91 067 809,69	91 064 722,17
DETTES DU PASSIF CIRCULANT	17 819 150,19	7 304 453,90
Fournisseurs et comptes rattachés	1 248 136,49	1 047 770,30
Clients créditeurs, avances et acomptes	3 331 782,62	542 025,43
Personnel	1 843 000,06	1 228 000,06
Organismes sociaux	141 752,67	256 306,17
Etat	659 684,77	615 073,39
comptes associés	7 539 959,75	563 959,75
Autres créanciers	2 875 745,76	2 897 814,80
Comptes de régularisation-passif	179 088,07	153 504,00
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	64 860,53	64 860,53
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF	0,00	0,00
(Eléments circulants)		
TOTAL II (F+G+H)	17 884 010,72	7 369 314,43
TRESORERIE PASSIF	0,00	0,00
Credits d'escompte		
Credits de trésorerie		
Banques (soldes créditeurs)		
TOTAL III	0,00	0,00
TOTAL GENERAL I+II+III	108 951 820,41	98 434 036,60

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE	TOTAUX DE
	PROPRES A L'EXERCICE 1	CONCERNANT LES EXERCICES PRECEDENTS 2	L'EXERCICE 3=1+2	L'EXERCICE PRECEDENT 30-06-2012 3=1+2
I PRODUITS D'EXPLOITATION	19 360 316,77		19 360 316,77	19 040 609,44
Ventes de marchandises (en F&at)				
Ventes de biens et services produits	19 360 316,77		19 360 316,77	19 040 609,44
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	19 360 316,77		19 360 316,77	19 040 609,44
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises	254 554,49		254 554,49	252 488,68
Achats consommés (2) de matières et fournitures	1 333 512,18		1 333 512,18	1 566 498,61
Autres charges externes	1 277 071,60		1 277 071,60	1 237 441,10
Impôts et taxes	3 524 402,49		3 524 402,49	3 222 104,94
Charges de personnel	250 000,00		250 000,00	250 000,00
Autres charges d'exploitation	1 897 089,01		1 897 089,01	1 756 856,99
Dotation d'exploitation	8 536 629,77		8 536 629,77	8 785 390,22
TOTAL II	8 536 629,77		8 536 629,77	8 785 390,22
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 823 687,00		10 823 687,00	10 255 219,22
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Gains de change	463 873,35		463 873,35	253 814,93
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financières; transferts de charges				
TOTAL IV	463 873,35		463 873,35	253 814,93
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	1 416 522,19		1 416 522,19	1 395 191,75
Pertes de change				
Autres charges financières				
Dotations financières				
TOTAL V	1 416 522,19		1 416 522,19	1 395 191,75
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	- 952 644,84		- 952 644,84	- 1 141 376,82
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	9 871 038,16		9 871 038,16	9 613 842,40
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions des immobilisations				
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	23,62		23,62	281,90
Reprise non courantes transferts de charges	51 436,33		51 436,33	51 694,66
TOTAL VIII	51 436,33		51 436,33	51 694,66
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
Subventions accordées	1,15		1,15	0,64
Autres charges non courantes				
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	1,15		1,15	0,64
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	51 435,23		51 435,23	51 694,02
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	9 922 473,39		9 922 473,39	9 665 536,42
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	2 996 756,31		2 996 756,31	2 932 487,23
[RAPPELS ET DEGREVEMENTS DES IMPOTS SUR LES RESULTATS]				
XIII RESULTAT NET (XII-XI)	6 925 717,08		6 925 717,08	6 733 049,19
XIV TOTAL DES PRODUITS ((VII+VIII))	19 875 626,50		19 875 626,50	19 346 119,03
XV TOTAL DES CHARGES ((II+V)+(IX+XIII))	12 949 909,42		12 949 909,42	12 613 069,84
XVI RESULTAT NET (Total des produits - Total des charges)	6 925 717,08		6 925 717,08	6 733 049,19

ATTESTATION



EURODEFI AUDIT
5, Rue Fidouzi
CASABLANCA

LA SOCIÉTÉ IMMOBILIÈRE BALIMA

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE AU 30 JUIN 2013

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 1er Janvier au 30 Juin 2013. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un moment de capitaux propres et assimilés totalisant 85 014 737,85 MAD, dont un bénéfice net de 6.925.717,08, 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 2013, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 09 septembre 2013
Les Comptables aux Comptes

ABAHRI
Expert-Comptable Associé
F. N. AUDIT
7, Rue Ahmed Touki
CASABLANCA
T. P. 33207038

A. ARJI
Expert-Comptable
EURODEFI AUDIT SARL
5, Rue Fidouzi, Casablanca
RC: 11888 - IF: 134681
T. P. 33207038