

Société Immobilière
BALIMA

EXERCICE DU 01/01/2014 AU 31/12/2014

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERC. PREC.
	BRUT	AMORT.-PROV.	NET	NET
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	13 827 420.91	5 658 033.73	8 169 387.18	4 090 051.21
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	13 827 420.91	5 658 033.73	8 169 387.18	4 090 051.21
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	20 777 455.07	1 691 614.90	19 085 840.17	2 700 000.00
- IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
- BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES	37 998.00	37 998.00		
- FONDOS COMMERCIAL				
- AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 739 457.07	1 653 616.90	19 085 840.17	2 700 000.00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	77 158 993.00	39 944 783.09	37 214 209.91	56 556 599.73
- TERRAINS	19 413 159.07		19 413 159.07	19 464 600.49
- CONSTRUCTIONS	55 514 319.57	38 154 817.60	17 359 501.97	18 598 879.43
- INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	266 496.40	228 732.90	37 763.50	48 284.35
- MATERIEL DE TRANSPORT	1 191 232.03	958 977.11	232 254.92	219 104.17
- MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	773 785.93	602 355.48	171 430.45	148 474.22
- AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				18 077 257.07
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	42 456 478.89		42 456 478.89	40 406 791.39
- PRETS IMMOBILISES	147 487.50		147 487.50	97 800.00
- AUTRES CREANCES FINANCIERES	40 098 160.40		40 098 160.40	38 098 160.40
- TITRES DE PARTICIPATION	1 100 000.00		1 100 000.00	1 100 000.00
- AUTRES TITRES IMMOBILISES	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)	154 220 347.87	47 294 631.72	106 925 716.15	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)	9 301 732.77	3 338 151.50	5 963 581.27	2 516 667.91
- FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES				
- CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 441 088.30	3 318 549.50	2 122 538.80	1 824 279.91
- PERSONNEL	19 402.00	19 602.00		
- ETAT	907 738.81		907 738.81	660 982.55
- COMPTES D'ASSOCIES				
- AUTRES DEBITEURS	2 537 000.00		2 537 000.00	
- COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	396 303.66		396 303.66	31 405.45
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	8 004 403.33		8 004 403.33	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	17 306 136.10	3 338 151.50	13 967 984.60	2 516 667.91
TRESORERIE - ACTIF				
- CASHES ET VALEURS A ENCAISSER				
- BANQUES, T.G.E.C.P.	134 137.82		134 137.82	113 851.31
- CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	3 422.44		3 422.44	64.70
TOTAL III	137 560.26		137 560.26	113 916.01
TOTAL GENERAL (I + II + III)	171 664 044.23	50 632 583.22	121 031 461.01	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 134 880 000.00		
- PRIME D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
- ECARTS DE REEVALUATION		
- RESERVE LEGALE	3 488 000.00	3 488 000.00
- AUTRES RESERVES		
- 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)	18 631 689.63	13 344 134.11
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	101 929 050.29	90 273 360.66
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	1 005 555.94	1 108 381.46
- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
- PROVISIONS REGLEMENTAIRES	1 005 555.94	1 108 381.46
DETTES DE FINANCEMENT (C)	6 378 746.84	6 255 134.84
- EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
- AUTRES DETTES DE FINANCEMENT	6 378 746.84	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)	109 362 926.87	97 686 452.76
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	10 613 442.52	8 632 712.96
- FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 831 242.08	1 661 942.83
- CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	348 276.86	543 857.23
- PERSONNEL	1 369 392.44	1 250 883.68
- ORGANISMES SOCIAUX	282 118.61	272 632.21
- ETAT	5 226 040.64	549 784.50
- COMPTES D'ASSOCIES	657 704.75	610 839.75
- AUTRES CREANCES	642 857.14	3 538 100.76
- COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	255 810.00	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)	10 678 303.05	8 697 573.49
TRESORERIE - PASSIF		
- CREDITS D'ESCOMPTE		
- CREDITS DE TRESORERIE		
- BANQUES (SOLDES CREDITEURS)	990 229.09	
TOTAL III	990 229.09	
TOTAL GENERAL I + II + III	121 031 461.01	106 384 026.25

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC. PRECED.
	EXERCICE (1)	EXERC. ANT (2)	EXERCICE (1+2)	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
- VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT				
- VENTES DE BIENS ET SERVICES	44 256 581.26		44 256 581.26	39 270 377.61
- CHIFFRE D'AFFAIRES	44 256 581.26		44 256 581.26	39 270 377.61
- VARIATION DE STOCKS DE PRODUITS (+ -)				
- IMMOB. PROD. PAR L' ESE PR ELLE MEME				
- SUBVENTION D'EXPLOITATION				
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
- REPRISES D'EXPLOIT. ; TRANSFERTS DE CHARGES	225 000.00		225 000.00	88 615.00
TOTAL I	44 481 581.26		44 481 581.26	39 358 992.61
CHARGES D'EXPLOITATION				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	593 684.85		593 684.85	1 154 153.18
- AUTRES CHARGES EXTERNES	9 685 940.92	117 621.00	9 803 561.92	4 366 339.51
- IMPOTS ET TAXES	3 820 104.85		3 820 104.85	2 543 908.20
- CHARGES DE PERSONNEL	5 803 168.35		5 803 168.35	5 395 775.21
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	850 000.00		850 000.00	500 000.00
- DOTATION D'EXPLOITATION	6 664 188.87		6 664 188.87	4 201 600.64
TOTAL II	27 417 087.84	117 621.00	27 534 708.84	18 161 776.74
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)			16 946 872.42	21 197 215.87
PRODUITS FINANCIERS				
- PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.	13 263.77		13 263.77	152.00
- GAINS DE CHANGE				
- INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS	995 344.14		995 344.14	722 069.30
- REPRISE FINANCIERE TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 008 607.91		1 008 607.91	723 121.30
CHARGES FINANCIERES				
- CHARGES D'INTERETS	323 078.74		323 078.74	2 871 579.81
- PERTES DE CHANGE	1 589.85		1 589.85	
- AUTRES CHARGES FINANCIERES				
- DOTATIONS FINANCIERES				
TOTAL V	324 668.59		324 668.59	2 871 579.81
RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)			683 939.32	-2 148 458.51
RESULTAT COURANT (III+VI)			17 630 811.74	19 048 757.36
RESULTAT COURANT (REPORTS)			17 630 811.74	19 048 757.36
PRODUITS NON COURANTS				
- PRODUITS DE CESSON D'IMMOBILISATION	9 332 000.00		9 332 000.00	

(1) Variation de stock: Stock final - stock initial; augmentation (+) diminution (-)
(2) Achats revendus ou achats concédés - Achats - variation de stock

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC. PRECED.
	EXERCICE (1)	EXERC. ANT (2)	EXERCICE (1+2)	
- SUBVENTION D'EGALITE				
- RESERVE SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT				
- AUTRES PRODUITS NON COURANTS	3 030.51	1 860.00	4 890.51	1 905.97
- REPRISE NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES	102 825.52		102 825.52	
TOTAL VII	9 438 436.03	1 860.00	9 440 296.03	104 731.49
CHARGES NON COURANTES				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES	63 832.46		63 832.46	
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	112 149.46		112 149.46	9 230.74
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
TOTAL VIII	177 979.14		177 979.14	9 230.74
RESULTAT NON COURANT (VII - VIII)			9 262 316.89	96 500.75
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+VIII)			26 893 128.63	19 148 288.11
IMPOTS SUR LES RESULTATS			-8 261 839.00	-8 401 124.00
RESULTAT NET (XI - XII)			18 631 289.63	10 747 164.11
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			54 930 485.20	40 186 845.40
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)			36 299 799.87	36 842 711.29
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT. CHARGES)			18 631 289.63	10 747 164.11

ATTESTATION



FFM AUDIT
7, rue Ahmed Touki
CASABLANCA



EURODEFI AUDIT
5, Rue Fidouzi
CASABLANCA

LA SOCIETE IMMOBILIERE BALIMA

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 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 provisoire de la « Société Immobilière BALIMA » comprenant le bilan, le hors bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} Janvier 2014 au 31 Décembre 2014. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 102.935, dont un bénéfice net de KMAD 18.631, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société.

Nous avons effectué notre examen limité 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 provisoire 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 à penser que la situation provisoire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations de la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 31 Décembre 2014, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 30 Mars 2015

Les Commissaires aux Comptes

A. BAHRI
Expert-Comptable Associé

Le Commissaire aux Comptes
Abdelkader BAHRI
Expert comptable inscrit au 1^{er} ordre
F. F. M. AUDIT
7, Rue Ahmed Touki - Casablanca

A. ARJI
Expert-Comptable

