FINANCES News HEBDO
Premier hebdomadaire de l'information financière

P : 7 ; H : 26 * L : 37

Communication financière

Société Immobilière
BALIMA

EXERCICE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE BRUT	EXERCICE AMORT.-PROV.	EXERCICE NET	EXERC. PRECD NET
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	**33 828 563.69**	**16 344 575.64**	**17 483 988.05**	**24 780 454.08**
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	33 828 563.69	16 344 575.64	17 483 988.05	24 780 454.08
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	**20 777 455.07**	**5 299 506.32**	**15 477 948.75**	**17 281 894.46**
- 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	5 261 508.32	15 477 948.75	17 281 894.46
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	**81 320 101.24**	**43 185 509.36**	**38 134 591.88**	**35 632 067.80**
- TERRAINS	19 348 946.57		19 348 946.57	19 379 781.61
- CONSTRUCTIONS	56 116 259.28	41 198 797.74	14 917 462.04	15 757 966.94
- INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	266 496.40	243 358.08	23 138.32	28 950.31
- MATERIEL DE TRANSPORT	1 436 392.03	1 034 006.95	402 385.08	219 192.25
- MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	879 885.93	709 406.59	170 479.34	126 276.69
- AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	3 272 180.53		3 272 180.53	120 000.00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	**36 127 991.39**		**36 127 991.39**	**36 088 891.39**
- PRETS IMMOBILISES	166 500.00		166 500.00	154 700.00
- AUTRES CREANCES FINANCIERES	33 759 990.40		33 750 660.40	33 723 360.40
- TITRES DE PARTICIPATION	2 100 000.00		2 100 000.00	2 100 000.00
- AUTRES TITRES IMMOBILISES	110 830.99		110 830.99	110 830.99
ECART DE CONVERSION - ACTIF (E)				
- DIMINUTION DES CREANCES IMMOBILISEES				
- AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT				
TOTAL I - (A+B+C+D+E)	**172 054 171.39**	**64 829 651.32**	**107 224 520.07**	**113 793 307.73**
STOCKS (F)				
- MARCHANDISES				
- MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
- PRODUITS EN COURS				
- PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
- PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	**10 973 844.56**	**4 643 727.20**	**6 330 117.36**	**11 067 698.96**
- FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES				
- CLIENTS ET COMPTES RATACHES	6 697 896.51	3 139 125.20	3 558 771.31	4 036 503.47
- PERSONNEL	19 592.53	19 602.00	0.53	7 920.02
- ETAT	906 812.90		906 812.90	4 129 174.60
- COMPTES D'ASSOCIES				
- AUTRES DEBITEURS	1 487 844.00	1 485 000.00	2 844.00	1 000 000.00
- COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	1 861 688.62		1 861 688.62	1 094 100.07
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	**14 030 811.07**		**14 030 811.07**	**-3.73**
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	**25 004 655.63**	**4 643 727.20**	**20 360 928.43**	**11 067 695.23**
TRESORERIE - ACTIF				
- CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER				6 000.00
- BANQUES, T.G E C.P	1 198 318.08		1 198 318.08	221 998.65
- CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	6 470.11		6 470.11	620.05
TOTAL III	**1 204 788.19**		**1 204 788.19**	**228 618.70**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**198 263 615.21**	**69 473 378.52**	**128 790 236.69**	**125 079 621.66**

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE	EXERC. PRECD
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	33 737 586.06	29 737 586.06
- REPORT A NOUVEAU (2)	26 613 391.63	26 490 664.23
- RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
- RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	10 164 770.60	11 787 227.40
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	**108 882 648.29**	**106 391 477.69**
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	**799 904.90**	**902 730.42**
- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
- PROVISIONS REGLEMENTEES	799 904.90	902 730.42
DETTES DE FINANCEMENT (C)	**6 608 716.34**	**6 606 251.34**
- EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
- AUTRES DETTES DE FINANCEMENT	6 608 716.34	6 606 251.34
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 IMMOBILISEE		
- DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
TOTAL I (A + B + C + D + E)	**116 340 845.33**	**113 950 035.25**
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	**12 384 530.83**	**9 050 194.11**
- FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 855 164.51	1 716 649.24
- CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	226 930.85	252 558.83
- PERSONNEL	1 565 999.99	2 092 500.04
- ORGANISMES SOCIAUX	322 192.74	171 319.17
- ETAT	6 056 721.63	2 744 915.15
- COMPTES D'ASSOCIES	569 933.15	568 941.15
- AUTRES CREANCES	1 429 411.96	1 206 302.53
- COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	358 176.00	307 008.00
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	**44 060.83**	**44 060.83**
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)		
TOTAL II (F + G + H)	**12 449 391.36**	**9 115 054.64**
TRESORERIE - PASSIF		
- CREDITS D'ESCOMPTE		
- CREDITS DE TRESORERIE		
- BANQUES (SOLDES CREDITEURS)		2 014 531.77
TOTAL III		**2 014 531.77**
TOTAL GENERAL I + II + III	**128 790 236.69**	**125 079 621.66**

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

INTITULE	OPERATIONS EXERCICE (1)	OPERATIONS EXERC.ANT (2)	TOTAUX EXERCICE (1+2)	TOT. EXERC. PRECED.
PRODUITS D'EXPLOITATION				
- VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT				
- VENTES DE BIENS ET SERVICES	**43 950 089.28**		**43 950 089.28**	**43 619 069.72**
CHIFFRE D'AFFAIRES	**43 950 089.28**		**43 950 089.28**	**43 619 069.72**
- VARIATION DE STOCKS DE PRODUITS (+ -)				
- IMMOB. PROD. PAR L' ENT POUR ELLE MEME				
- SUBVENTION D'EXPLOITATION				
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
- REPRISES D'EXPLOIT. / TRANSFERTS DE CHARGES	173 620.00	651 882.87	825 502.87	579 904.28
TOTAL I	**44 123 709.28**	**651 882.87**	**44 775 592.15**	**44 198 974.00**
CHARGES D'EXPLOITATION				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	645 408.89		645 408.89	538 320.69
- AUTRES CHARGES EXTERNES	10 384 819.53		10 384 819.53	10 613 092.50
- IMPOTS ET TAXES	6 210 958.11		6 210 958.11	4 743 167.45
- CHARGES DE PERSONNEL	6 972 455.81		6 972 455.81	5 612 083.12
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	955 620.50		955 620.50	850 000.00
- DOTATION D'EXPLOITATION	10 632 167.58		10 632 167.58	12 474 341.47
TOTAL II	**35 801 430.42**		**35 801 430.42**	**34 850 865.23**
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)	**8 322 278.86**	**651 882.87**	**8 974 161.73**	**9 348 008.79**
PRODUITS FINANCIERS				
- PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.	4 138.96		4 138.96	6 108.19
- GAINS DE CHANGE	5 102.03		5 102.03	
- INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS	888 748.09		888 748.09	1 134 248.86
- REPRISES FINANCIERES TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	**897 989.08**		**897 989.08**	**1 140 537.05**
CHARGES FINANCIERES				
- CHARGES D'INTERETS	51 168.00		51 168.00	59 267.61
- PERTES DE CHANGE	6 672.21		6 672.21	
- AUTRES CHARGES FINANCIERES				
- DOTATIONS FINANCIERES				
TOTAL V	**57 840.21**		**57 840.21**	**59 267.61**
RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)	**840 148.87**		**840 148.87**	**1 081 269.44**
RESULTAT COURANT (XII+VI)	**9 162 427.73**	**651 882.87**	**9 814 310.60**	**10 429 278.23**
RESULTAT COURANT (REPORTS)	**9 162 427.73**	**651 882.87**	**9 814 310.60**	**10 429 278.23**

(1) variation de stock: Stock final - stock initial: augmentation (+) diminution (-)
(2) Achats revendus ou Achats consommés = Achat - variation de stock

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

INTITULE	OPERATIONS EXERCICE (1)	OPERATIONS EXERC.ANT (2)	TOTAUX EXERCICE (1+2)	TOT. EXERC. PRECED.
PRODUITS NON COURANTS				
- PRODUITS DE CESSION D'IMMOBILISATION	5 385 000.00		5 385 000.00	4 125 000.00
- SUBVENTION D'EQUILIBRE				
- REPRISES SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT				
- AUTRES PRODUITS NON COURANTS	57 479.11		57 479.11	2 330 125.08
- REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES	102 825.52		102 825.52	102 825.52
TOTAL VIII	**5 545 304.63**		**5 545 304.63**	**6 557 950.60**
CHARGES NON COURANTES				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES	34 436.66		34 436.66	35 225.53
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	399 867.97		399 867.97	50 306.10
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
TOTAL IX	**434 304.63**		**434 304.63**	**85 531.63**
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	**5 111 000.00**		**5 111 000.00**	**6 472 419.17**
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)	**14 273 427.73**	**651 882.87**	**14 925 310.60**	**16 897 697.40**
IMPOTS SUR LES RESULTATS	**-4 760 540.00**		**-4 760 540.00**	**-5 110 470.00**
RESULTAT NET (XI - XII)	**9 512 887.73**	**651 882.87**	**10 164 770.60**	**11 787 227.40**
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	**50 567 002.99**	**651 882.87**	**51 218 885.86**	**51 897 461.67**
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	**40 054 115.26**		**40 054 115.26**	**40 110 234.27**
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT.	**9 512 887.73**	**651 882.87**	**10 164 770.60**	**11 787 227.40**

ATTESTATION

FFM Audit

FFM AUDIT
7, rue Ahmed Touki
CASABLANCA

EURODEFI AUDIT

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 1er JANVIER AU 31 DECEMBRE 2016

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 1er Janvier 2016 au 31 Decembre 2016. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant **109.683 KMAD** dont un bénéfice net de **10.165 KMAD** 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 a 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 2016, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 Mars 2017

Les Commissaires aux Comptes

A. BAHRI
Expert-Comptable Associé

La Compagnie des Commissaires aux Comptes
Abdelhak BAHRI
Expert-comptable diplômé de l'ordre
F. F. M. AUDIT
7, Rue Ahmed Touki - Casablanca

A. ARJI
Expert-Comptable

EURODEFI AUDIT SARL
5, Rue Fidouzi - Casablanca
RC: 215885 - IF: 17114651
TP: 36393181 - CNSS: 6484258

Finances News Hebdo du 31 Mars 2017

©profilepress.ma