

EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

BILAN ACTIF

ACTIF	EXERCICE			EXERC. PRECED
	BRUT	AMORT.-PROV.	NET	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	36 825 890.11	29 520 931.62	7 304 958.49	11 881 236.72
- FRAIS PRELIMINAIRES				
- CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	36 825 890.11	29 520 931.62	7 304 958.49	11 881 236.72
- PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	20 844 866.27	8 907 397.74	11 937 468.53	13 716 135.04
- IMMOBILISATIONS EN RECHERCHE ET DEVELOP.				
. BREVETS, MARQUES, DROITS & VAL. SIMILAIRES	37 998.00	37 998.00		
. FONDS COMMERCIAL				
. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 806 868.27	8 869 399.74	11 937 468.53	13 716 135.04
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	81 876 935.59	44 876 187.51	37 000 748.08	36 860 578.49
. TERRAINS	19 330 171.34		19 330 171.34	19 338 516.11
. CONSTRUCTIONS	54 324 674.20	42 645 422.20	11 679 252.00	13 294 943.54
. INSTAL. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	266 496.40	261 800.48	4 695.92	7 253.25
. MATERIEL DE TRANSPORT	1 453 392.03	1 274 909.62	178 482.41	299 925.41
. MOBILIER, MAT. DE BUREAU ET AMENAG. DIVERS	765 326.09	694 055.21	71 270.88	121 264.65
. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
. IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	5 736 875.53		5 736 875.53	3 798 675.53
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	24 651 491.39		24 651 491.39	24 542 541.39
. PRETS IMMOBILISES	268 100.00		268 100.00	167 550.00
. AUTRES CREANCES FINANCIERES	272 560.40		272 560.40	24 164 160.40
. TITRES DE PARTICIPATION	24 000 000.00		24 000 000.00	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)	164 199 183.36	83 304 516.87	80 894 666.49	87 000 491.64
STOCKS (F)				
. MARCHANDISES				
. MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMABLES				
. PRODUITS EN COURS				
. PROD. INTERMEDIAIRES & PROD. RESIDUELS				
. PRODUITS FINIS				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	11 003 821.76	4 986 858.55	6 016 963.21	4 027 470.78
. FOURNISSEURS DEBITEURS, AVANCES ET ACOMPTES				
. CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 402 435.82	3 482 256.55	1 920 179.27	1 358 218.70
. PERSONNEL	22 221.53	19 602.00	2 619.53	1 119.53
. ETAT	2 199 056.05		2 199 056.05	408 645.87
. COMPTES D'ASSOCIES				
. AUTRES DEBITEURS	885 000.00	1 485 000.00	- 600 000.00	- 118 956.00
. COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	2 495 108.36		2 495 108.36	2 378 442.68
TITRES & VALEURS DE PLACEMENT (H)	38 761 959.32		38 761 959.32	32 335 079.81
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(ELEMENTS CIRCULANTS)				
TOTAL II (F + G + H + I)	49 765 781.08	4 986 858.55	44 778 922.53	36 362 550.59
TRESORERIE - ACTIF				
. CHEQUES ET VALEURS A ENCAISSER	534 550.00		534 550.00	6 000.00
. BANQUES, T.G.E.C.P.	342 050.49		342 050.49	2 809 015.22
. CAISSES, REGIES ET ACCREDITIFS	72.93		72.93	470.51
TOTAL III	876 673.42		876 673.42	2 815 485.73
TOTAL GENERAL (I + II + III)	214 841 637.86	88 291 375.42	126 550 262.44	126 178 527.96

BILAN PASSIF

PASSIF	EXERCICE	EXERC. PRECED
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	36 737 586.06	34 737 586.06
. REPORT A NOUVEAU (2)	29 032 447.71	28 103 462.23
. RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (2)		
. RESULTAT NET DE L'EXERCICE (2)	7 430 576.19	10 951 385.48
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	111 568 609.96	112 160 433.77
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	594 253.86	697 079.38
. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
. PROVISIONS REGLEMENTEES	594 253.86	697 079.38
DETTES DE FINANCEMENT (C)	6 908 256.34	6 864 264.34
. EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
. AUTRES DETTES DE FINANCEMENT	6 908 256.34	6 864 264.34
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 IMMOBILISEES		
. DIMINUTION DES DETTES DE FINANCEMENT		
TOTAL I (A + B + C + D + E)	119 120 695.96	119 771 353.29
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	7 315 392.85	6 342 314.14
. FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 567 427.44	1 239 627.84
. CLIENTS CREDITEURS, AVANCES ET ACOMPTES	167 781.10	214 563.02
. PERSONNEL	2 203 060.42	1 948 548.98
. ORGANISMES SOCIAUX	430 604.35	271 878.51
. ETAT	783 336.67	1 098 735.98
. COMPTES D'ASSOCIES	723 260.35	630 203.75
. AUTRES CREANCES	979 410.52	529 411.76
. COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	460 512.00	409 344.30
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	64 860.53	64 860.53
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (H)		
(ELEMENTS CIRCULANTS)		
TOTAL II (F + G + H)	7 380 253.38	6 407 174.67
TRESORERIE - PASSIF		
. CREDITS D'ESCOMPTE		
. CREDITS DE TRESORERIE		
. BANQUES (SOLDES CREDITEURS)	49 313.10	
TOTAL III	49 313.10	
TOTAL GENERAL I + II + III	126 550 262.44	126 178 527.96

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC. PRECED.
	EXERCICE (1)	EXERC. ANT (2)		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
. VENTE DE MARCHANDISES EN L'ETAT				
. VENTES DE BIENS ET SERVICES	45 490 678.64		45 490 678.64	44 966 920.76
CHIFFRE D'AFFAIRES	45 490 678.64		45 490 678.64	44 966 920.76
. 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	135 666.55		135 666.55	
TOTAL I	45 626 345.19		45 626 345.19	44 966 920.76
CHARGES D'EXPLOITATION				
- ACHATS REVENDUS DE MARCHANDISE				
- ACHATS CONSOMMES DE MATIERES ET FOURNITURES	1 520 173.34		1 520 173.34	641 019.72
- AUTRES CHARGES EXTERNES	12 068 472.32		12 068 472.32	11 817 234.10
- IMPOTS ET TAXES	4 141 953.27		4 141 953.27	4 723 470.37
- CHARGES DE PERSONNEL	7 504 487.77		7 504 487.77	6 673 899.91
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1 120 000.00		1 120 000.00	800 000.00
- DOTATION D'EXPLOITATION	10 252 992.70		10 252 992.70	10 937 779.42
TOTAL II	36 608 079.40		36 608 079.40	35 593 403.52
RESULTATS D'EXPLOITATION III (I-II)	9 018 265.79		9 018 265.79	9 373 517.24
PRODUITS FINANCIERS				
- PROD. TITRES PARTICIP. & AUTRES PROD. IMM.	5 686.60		5 686.60	4 893.04
- GAINS DE CHANGE				
- INTERETS ET AUTRES PRODUITS FINANCIERS	195 802.33		195 802.33	1 343 869.73
- REPRISE FINANCIERES TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	201 568.93		201 568.93	1 348 762.77
CHARGES FINANCIERES				
- CHARGES D'INTERETS	51 160.00		51 160.00	51 160.39
- PERTES DE CHANGE	35.46		35.46	
- AUTRES CHARGES FINANCIERES				
- DOTATIONS FINANCIERES				
TOTAL V	51 203.46		51 203.46	51 168.39
RESULTAT FINANCIER VI (IV - V)	150 365.47		150 365.47	1 297 594.38
RESULTAT COURANT (III+VI)	9 168 631.26		9 168 631.26	10 671 111.62

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

INTITULE	OPERATIONS		TOTAUX	TOT. EXERC. PRECED.
	EXERCICE (1)	EXERC. ANT (2)		
PRODUITS NON COURANTS				
- PRODUITS DE CESSION D'IMMOBILISATION	1 200 000.00		1 200 000.00	5 900 002.00
- SUBVENTION D'EQUILIBRE				
- REPRISES SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT				
- AUTRES PRODUITS NON COURANTS	2 912.46	75 007.35	77 919.81	14 573.94
- REPRISES NON COURANTES TRANSFERTS CHARGES	102 825.52		102 825.52	102 825.52
TOTAL VIII	1 305 737.98	75 007.35	1 380 745.33	6 017 401.46
CHARGES NON COURANTES				
- VALEURS NETTES D'AMORT. IMMOB. CEDEES	8 344.77		8 344.77	810 430.46
- SUBVENTIONS ACCORDEES				
- AUTRES CHARGES	338.63		338.63	747.14
- DOTATIONS NON COURANTES AUX AMORT. & PROV.				
TOTAL IX	8 683.40		8 683.40	811 177.60
RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)	1 297 054.58	75 007.35	1 372 061.93	5 206 223.86
RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)	10 465 685.84	75 007.35	10 540 693.19	15 877 335.48
IMPOTS SUR LES RESULTATS	-3 110 117.00		-3 110 117.00	-4 925 950.00
RESULTAT NET (XI - XII)	7 355 568.84	75 007.35	7 430 576.19	10 951 385.48
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	47 133 652.10	75 007.35	47 208 659.45	52 333 084.99
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XIII)	39 778 083.26		39 778 083.26	41 381 699.51
RESULTAT NET (TOT. PROD. - TOT.)	7 355 568.84	75 007.35	7 430 576.19	10 951 385.48

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 2018

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 2018 au 31 Décembre 2018. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant **112.162.863,82 MAD** dont un bénéfice net de **7.430.576,19 MAD** 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 arrêtée au 31 Décembre 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

En application de l'article 172 de la loi 17-95 sur les sociétés anonymes telle que complétée et modifiée respectivement par les lois 20-05 et 78-12, nous vous informons que la société JR VANLEC a augmenté son capital d'une somme de **23.900.000,00 MAD** pour le porter à **24.000.000,00 MAD** réservé à l'associé unique BALIMA SA qui s'est libéré par compensation avec le compte courant.

Casablanca, le 25 Mars 2019

Les Commissaires aux Comptes

A. BAHR
Expert-Comptable Associé
Le Commissaire aux Comptes
Abdelkader BAHR

A. ARJI
Expert-Comptable
EURODEFI AUDIT
Rue Abdelmoumen 2e Etg