

Résultats au 30 juin 2017

Comptes Sociaux



Bilan Actif

ACTIF	Exercice du 01.01.2017 au 30.06.2017			31.12.2016	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	12 671 467.00	4 612 466.90	8 059 000.10	7 197 146.80	
Frais Préliminaires	3 092 067.00	2 164 446.90	927 620.10	1 236 826.80	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	9 579 400.00	2 448 020.00	7 131 380.00	5 960 320.00	
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)					
Immobilisations en recherche et développement	-	-	-	-	
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	-	-	-	-	
Fonds commercial	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	881 990.60	881 960.36	30.24	388.99	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	-	-	-	-	
Installations, techniques, matériel et outillage	-	-	-	-	
Matériel transport	-	-	-	-	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	857 040.60	857 029.03	11.57	160.32	
Autres immobilisations corporelles	24 950.00	24 931.33	18.67	228.67	
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	5 484 130.71	5 484 130.71			
Prêts immobilisés	-	-	-	-	
Autres créances financières	-	-	-	-	
Titres de participation	5 484 130.71	5 484 130.71	-	-	
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-	
Augmentation des dettes financières	-	-	-	-	
TOTAL I (A+B+C+D+E)	19 037 588.31	10 978 557.97	8 059 030.34	7 197 535.79	
STOCKS (F)	1 702 717 707.52		1 702 717 707.52	1 815 567 094.09	
Marchandises	-	-	-	-	
Matière et fournitures consommables	-	-	-	-	
Produits en cours	1 044 302 136.87	-	1 044 302 136.87	1 077 525 579.38	
Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-	
Produits finis	658 415 570.65	-	658 415 570.65	738 041 514.71	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 200 646 610.97	2 145 707.22	1 198 500 903.75	1 083 012 613.99	
Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes	56 810 987.59	-	56 810 987.59	70 747 700.26	
Clients et comptes rattachés	684 522 010.49	-	684 522 010.49	556 351 854.63	
Personnel	4 500.09	-	4 500.09	20 700.09	
Etat	433 164 970.66	-	433 164 970.66	442 679 849.60	
Comptes d'associés	-	-	-	-	
Autres débiteurs	24 855 436.50	2 145 707.22	22 709 729.28	7 381 503.37	
Comptes de régularisation Actif	1 288 705.64	-	1 288 705.64	5 831 006.04	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	139 997 180.42		139 997 180.42	397 008 198.64	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)					
(Eléments circulants)	-	-	-	-	
TOTAL II (F+G+H+I)	3 043 361 498.91	2 145 707.22	3 041 215 791.69	3 295 587 906.72	
TRESORERIE - ACTIF					
Chèques et valeurs à encaisser	21 725 336.32	-	21 725 336.32	32 717 136.78	
Banque, T.G. et C.C.P.	37 028 797.47	-	37 028 797.47	23 932 828.46	
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	-	-	-	-	
TOTAL III	58 754 133.79		58 754 133.79	56 649 965.24	
TOTAL GENERAL I + II + III	3 121 153 221.01	13 124 265.19	3 108 028 955.82	3 359 435 407.75	

Bilan Passif

PASSIF	Exercice du 01.01.2017 au 30.06.2017			31.12.2016	
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou personnel		550 000 000.00		550 000 000.00	
Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé		-		-	
Capital appelé dont versé		-		-	
Prime d'émission, de fusion, d'apport		-		-	
Ecarts de réévaluation		-		-	
Réserve légale		37 939 096.12		37 437 035.36	
Autres réserves		-		-	
Report à nouveau (2)		393 480 069.11		383 940 914.71	
Résultats nets en instance d'affectation (2)		-		-	
Résultat net de l'exercice (2)		58 169 892.77		10 041 215.16	
Total des capitaux propres (A)		1 039 589 058.00		981 419 165.23	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)					
Subventions d'investissement		-		-	
Provisions réglementées		-		-	
DETTES DE FINANCEMENT (C)		350 000 000.00		700 000 000.00	
Emprunts obligataires		350 000 000.00		700 000 000.00	
Autres dettes de financement		-		-	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)					
Provisions pour risques		-		-	
Provision pour charges		-		-	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)					
Augmentation des créances immobilisées		-		-	
Diminution des dettes de financement		-		-	
TOTAL I (A+B+C+D+E)		1 389 589 058.00		1 681 419 165.23	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		1 696 714 114.80		1 658 479 517.68	
Fournisseurs et comptes rattachés		433 905 561.56		371 468 891.83	
Clients créditeurs, avances et acomptes		35 272 602.90		54 730 054.59	
Personnel		1 043 968.48		1 002 178.18	
Organismes sociaux		238 928.76		283 565.90	
Etat		77 851 116.48		62 533 970.77	
Comptes d'associés		1 067 917 994.04		1 067 917 994.04	
Autres créanciers		6 456 750.54		6 193 875.34	
Comptes de régularisation-passif		74 027 192.04		94 348 987.03	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		20 961 570.00		19 285 020.00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)					
TOTAL II (F+G+H)		1 717 675 684.80		1 677 764 537.68	
TRESORERIE - PASSIF					
Crédits d'escompte		-		-	
Crédits de trésorerie		-		-	
Banques (Soldes Crédeurs)		764 213.02		251 704.84	
TOTAL III		764 213.02		251 704.84	
TOTAL GENERAL I + II + III		3 108 028 955.82		3 359 435 407.75	

Compte de Produits et Charges (hors taxes) Du 01/01/2017 au 30/06/2017

Nature	Opérations		Totaux de la période 3 = 1 + 2	Totaux de la période précédente 4
	Propres à la période 1	Concernant les périodes précédentes 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	-	-	-	-
Ventes de biens et services produits chiffres d'affaires	420 700 482.91	-	420 700 482.91	224 238 319.43
Variation de stocks de produits (+/-) (1)	- 137 943 386.57	-	- 137 943 386.57	- 97 094 430.33
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-
Subvention d'exploitation	-	-	-	-
Autres produits d'exploitation	-	-	-	-
Reprises d'exploitations : transfert de charges	-	-	-	11 807 320.00
TOTAL I	282 757 096.34		282 757 096.34	138 951 209.10
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises	-	-	-	-
Achats consommés (2) de matière et de Fournitures	176 869 018.01	4 648.29	176 873 666.30	87 907 882.21
Autres charges externes	7 479 730.31	1 386 558.98	8 866 289.29	7 802 919.95
Impôts et taxes	843 583.74	-	843 583.74	177 349.00
Charges de personnel	2 941 018.70	-	2 941 018.70	3 663 933.72
Autres charges d'exploitation	-	-	-	-
Dotations d'exploitation	2 944 055.45	-	2 944 055.45	10 508 065.45
TOTAL II	191 077 406.21	1 391 207.27	192 468 613.48	110 060 150.33
III RESULTAT D'EXPLOITATIONS (I-II)	91 679 690.13	- 1 391 207.27	90 288 482.86	28 891 058.77
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-
Gains de change	28.49	-	28.49	46 849.61
Intérêts et autres produits financiers	1 283 090.43	-	1 283 090.43	1 679 589.04
Reprise financières ; transferts de charges	25 094 000.00	-	25 094 000.00	27 604 000.00
V TOTAL IV	26 377 118.92		26 377 118.92	29 330 438.65
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	41 177 683.88	-	41 177 683.88	48 792 782.05
Pertes de changes	29 935.06	-	29 935.06	4 589.85
Autres charges financières	-	-	-	-
Dotations financières	-	-	-	-
TOTAL V	41 207 618.94		41 207 618.94	48 797 371.90
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)	- 14 830 500.02		- 14 830 500.02	- 19 466 933.25
VII RESULTAT COURANT (III + V)	76 849 190.11	- 1 391 207.27	75 457 982.84	9 424 125.52
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	-	-	-	-
Subvention d'équilibre	-	-	-	-
Reprise sur subventions d'investissement	-	-	-	-
Autres produits non courants	1 913 358.78	1 297.45	1 914 656.23	3 478 498.22
Reprises non courantes ; transferts de charges	-	-	-	-
TOTAL VIII	1 913 358.78	1 297.45	1 914 656.23	3 478 498.22
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations cédées	-	-	-	-
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	48 918.94	42 899.36	91 818.30	801 181.77
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-	-	-
TOTAL IX	48 918.94	42 899.36	91 818.30	801 181.77
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	1 864 439.84	-41 601.91	1 822 837.93	2 677 316.45
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)	78 713 629.95	- 1 432 809.18	77 280 820.77	12 101 441.97
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	19 110 928.00		19 110 928.00	1 941 586.00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)	59 602 701.95	- 1 432 809.18	58 169 892.77	10 159 855.97
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+VI+VIII)			311 048 871.49	171 760 145.97
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			252 878 978.72	161 600 290.00
XIV RESULTAT NET (total des produits - total des charges)			58 169 892.77	10 159 855.97

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2017

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 IMMOLOG S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1er janvier au 30 juin 2017. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 1 039 589 058,00, dont un bénéfice net de MAD 58 169 892,77, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société.

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 IMMOLOG S.A. arrêtés au 30 juin 2017, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 26 septembre 2017.

Les Commissaires aux Comptes

Hdid & Associés

Mohamed/HDID
Associé Gérant

Deloitte Audit
Deloitte Audit
288, Boulevard Zerktouni
CASABLANCA
Tél: 05 22 22 40 25/26/34/81
Fax: 05 22 22 40 78
Ahmed Benabdalkhalek
Associé