

COMMUNICATION FINANCIÈRE

RÉSULTATS AU 30 JUIN 2018

Comptes Sociaux



IMMOLOG

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice du 01.01.2018 au 30.06.2018			Exercice Précédent
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	12 758 967,00	7 159 885,30	5 599 081,70	6 874 978,40
Frais préliminaires	3 092 067,00	2 782 860,30	309 206,70	618 413,40
Charges à répartir sur plusieurs exercices	9 666 900,00	4 377 025,00	5 289 875,00	6 256 565,00
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	881 990,60	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations, techniques, matériel et outillage	-	-	-	-
Matériel transport	-	-	-	-
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	857 040,60	857 040,60	-	-
Autres immobilisations corporelles	24 950,00	24 950,00	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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)	19 125 088,31	13 526 006,61	5 599 081,70	6 874 978,40
STOCKS (F)	1 685 693 113,05	-	1 685 693 113,05	1 662 653 382,03
Marchandises	-	-	-	-
Matières et fournitures consommables	-	-	-	-
Produits en cours	1 070 818 114,71	-	1 070 818 114,71	1 111 802 071,23
Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
Produits finis	614 874 998,34	-	614 874 998,34	550 851 310,80
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 066 330 357,72	2 145 707,22	1 064 184 650,50	1 137 821 817,27
Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes	46 130 355,58	-	46 130 355,58	53 465 585,37
Clients et comptes rattachés	570 130 627,11	-	570 130 627,11	635 668 822,05
Personnel	5 863,38	-	5 863,38	19 200,00
Etat	441 996 946,97	-	441 996 946,97	442 747 352,39
Comptes d'associés	-	-	-	-
Autres débiteurs	6 497 859,04	2 145 707,22	4 352 151,82	4 352 151,82
Comptes de régularisation-Actif	1 568 705,64	-	1 568 705,64	1 568 705,64
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	10 952 463,22	-	10 952 463,22	211 355 663,35
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	-	-	-	-
(Eléments circulants)	-	-	-	-
TOTAL II (F+G+H+I)	2 762 975 933,99	2 145 707,22	2 760 830 226,77	3 011 830 862,65
TRESORERIE-ACTIF	-	-	-	-
Chèques et valeurs à encaisser	-	-	-	330 500,00
Banques, T.G. et C.C.P.	24 460 627,05	-	24 460 627,05	74 456 513,83
Caisse, régies d'avances et accréditifs	-	-	-	-
TOTAL III	24 460 627,05	-	24 460 627,05	74 787 013,83
TOTAL GENERAL I+II+III	2 806 561 649,35	15 671 713,83	2 790 889 935,52	3 093 492 854,88

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice du 01.01.2018 au 30.06.2018		Exercice Précédent
	Exercice	Exercice	Exercice
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	40 971 029,54	-	37 939 096,12
Autres réserves	-	-	-
Report à nouveau (2)	-	-	-
Résultats nets en instance d'affectation (2)	451 086 804,06	-	393 480 069,11
Résultat net de l'exercice (2)	11 615 868,11	-	60 638 668,37
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	1 053 673 701,71	-	1 042 057 833,60
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)	280 000 000,00	-	350 000 000,00
Emprunts obligataires	280 000 000,00	-	350 000 000,00
Autres dettes de financement	-	-	-
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	-	-	-
Augmentation des créances immobilisées	-	-	-
Diminution des dettes de financement	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	1 333 673 701,71	-	1 392 057 833,60
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	1 426 754 642,96	-	1 669 795 011,25
Fournisseurs et comptes rattachés	439 429 138,22	-	414 358 961,77
Clients créditaires, avances et acomptes	40 330 566,06	-	36 741 192,76
Personnel	853 488,95	-	917 491,86
Organismes sociaux	274 634,24	-	253 856,11
Etat	52 347 246,01	-	76 726 479,72
Comptes d'associés	854 344 051,53	-	1 055 436 777,79
Autres créanciers	6 824 035,21	-	5 887 418,60
Comptes de régularisation-passif	32 351 482,74	-	79 472 832,64
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	26 960 580,00	-	31 186 150,00
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	-	-	-
Total II (F+G+H)	1 453 715 222,96	-	1 700 981 161,25
TRESORERIE-PASSIF	-	-	-
Crédits d'escompte	-	-	-
Crédits de trésorerie	-	-	-
Banques (soldes créditeurs)	3 501 010,85	-	453 860,03
TOTAL III	3 501 010,85	-	453 860,03
TOTAL GENERAL I+II+III	2 790 889 935,52	-	3 093 492 854,88

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) DU 01/01/2018 AU 30/06/2018

NATURE	Opérations		Totaux de l'exercice 1+2=3	Totaux de l'exercice précédent 4
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION	-	-	-	-
Ventes de marchandises (en l'état)	-	-	-	-
Ventes de biens et services produits chiffres d'affaires	140 005 989,68	-	140 005 989,68	420 700 482,91
Variation de stocks de produits (+/-) (1)	-6 360 268,98	-	-6 360 268,98	-137 943 386,57
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Autres produits d'exploitation	-	-	-	-
Reprises d'exploitations : transfert de charges	5 098 570,00	-	5 098 570,00	-
TOTAL I	138 744 290,70	-	138 744 290,70	282 757 096,34
II CHARGES D'EXPLOITATION	-	-	-	-
Achats revendus (2) de marchandises	-	-	-	-
Achats consommés (2) de matière et de fournitures	106 311 649,45	16 621,70	106 328 271,15	176 873 666,30
Autres charges externes	4 406 798,10	14 481,36	4 421 279,46	8 866 289,29
Impôts et taxes	1 203 166,84	12 000,00	1 215 166,84	843 583,74
Charges de personnel	2 780 902,77	-	2 780 902,77	2 941 018,70
Autres charges d'exploitation	-	-	-	-
Dotations d'exploitation	2 148 896,70	-	2 148 896,70	2 944 055,45
Total II	116 851 413,86	43 103,06	116 894 516,92	192 468 613,48
III RESULTAT D'EXPLOITATIONS (I-II)	21 892 876,84	-43 103,06	21 849 773,78	90 288 482,86
IV PRODUITS FINANCIERS	-	-	-	-
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-
Gains de change	-	-	-	28,49
Intérêts et autres produits financiers	604 219,50	-	604 219,50	1 283 090,43
Reprises financières ; transferts de charges	22 400 000,00	-	22 400 000,00	25 094 000,00
TOTAL IV	23 004 219,50	-	23 004 219,50	26 377 118,92
V CHARGES FINANCIÈRES	-	-	-	-
Charges d'intérêts	32 967 374,40	37,68	32 967 412,08	41 177 683,88
Pertes de change	-	-	-	29 935,06
Autres Charges financières	-	-	-	-
Dotations financières	-	-	-	-
TOTAL V	32 967 374,40	37,68	32 967 412,08	41 207 618,94
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-9 963 154,90	-37,68	-9 963 192,58	-14 830 500,02
VII RESULTAT COURANT (III + VI)	11 929 721,94	-43 140,74	11 886 581,20	75 457 982,84
VIII PRODUITS NON COURANTS	-	-	-	-
Produits des cessions d'immobilisation	-	-	-	-
Subvention d'équilibre	-	-	-	-
Reprise sur subventions d'investissement	-	-	-	-
Autres produits non courants	1 412 426,24	-	1 412 426,24	1 914 656,23
Reprises non courantes ; transferts de charges	-	-	-	-
TOTAL VIII	1 412 426,24	-	1 412 426,24	1 914 656,23
IX CHARGES NON COURANTES	-	-	-	-
Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations cédées	-	-	-	-
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	77 427,33	-	77 427,33	91 818,30
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	-	-	-	-
TOTAL IX	77 427,33	-	77 427,33	91 818,30
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	1 334 998,91	-	1 334 998,91	1 822 837,93
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+/-X)	13 264 720,85	-43 140,74	13 221 580,11	77 280 820,77
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	1 605 712,00	-	1 605 712,00	19 110 928,00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)	11 659 008,85	-43 140,74	11 615 868,11	58 169 892,77
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+VI+VIII)	-	-	163 160 936,44	311 048 871,49
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	-	-	151 545 068,33	252 878 978,72
XIV RESULTAT NET (total des produits - total des charges)	-	-	11 615 868,11	58 169 892,77

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

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX PERIODE DU 1ER JANVIER AU 30 JUIN 2018

Deloitte.

Deloitte Audit
288, Boulevard Zerktouni
Casablanca

HDID & ASSOCIES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

4, Rue Maati Jazouli (Ex Rue Friol)
Anfa, Casablanca

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX PERIODE DU 1ER JANVIER AU 30 JUIN 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 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 2018. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 1 053 673 701,71, dont un bénéfice net de MAD 11 615 868,11, 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 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Sans remettre en cause la conclusion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le fait que la Société a reçu un avis de vérification fiscale relatif aux impôts et taxes au titre de la période non prescrite.

Casablanca, le 25 septembre 2018.

Les Commissaires aux Comptes

Deloitte Audit

Ahmed BENABDELKHALEK
Associé

Hdid & Associés

Mohamed HDID
Associé Gérant

IMMOLOG

Immolog, SA au capital de 550 000 000 Dhs - RC Casablanca 144 759.
Siège social : Km 7 - Route de Rabat - Ain Sebaâ - Casablanca