

IMMOLOG

RESULTATS 30/06/2013

Le Conseil d'Administration de la société IMMOLOG s'est réuni le 25 septembre 2013, sous la présidence de Monsieur Anas SEFRIQUI, pour examiner l'activité et arrêter les comptes au 30 juin 2013.

ACTIF	Situation au 30/06/2013			Situation au 31/12/2012	COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)	OPÉRATIONS			
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	SITUATION AU 30/06/2013 3 = 1 + 2	SITUATION AU 30/06/2012 4
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	7 149 736,40	2 762 936,40	4 386 800,00	5 071 660,00					
Frais Préliminaires	2 337 236,40	1 319 186,40	1 018 050,00	1 221 660,00					
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 812 500,00	1 443 750,00	3 368 750,00	3 850 000,00					
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)	881 098,10	811 916,24	69 181,86	105 054,71					
Terrains	-	-	-	-					
Constructions	-	-	-	-					
Installations, techniques, matériel et outillage	-	-	-	-					
Matériel transport	-	-	-	-					
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	856 148,10	788 664,91	67 483,19	103 146,04					
Autres immobilisations corporelles	24 950,00	23 251,33	1 698,67	1 908,67					
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	10 484 130,71	5 484 130,71	5 000 000,00	5 000 000,00					
Prêts immobilisés	-	-	-	-					
Autres créances financières	5 000 000,00	-	5 000 000,00	5 000 000,00					
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)	18 514 965,21	9 058 983,35	9 455 981,86	10 176 714,71					
STOCKS (F)	2 035 410 941,32		2 035 410 941,32	1 529 695 788,09					
Marchandises	597 531 984,25	-	597 531 984,25	87 531 984,25					
Matière et fournitures consommables	-	-	-	-					
Produits en cours	1 023 544 604,10	-	1 023 544 604,10	972 099 259,83					
Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-					
Produits finis	414 334 352,97	-	414 334 352,97	470 064 544,01					
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 287 163 864,38	2 145 707,22	1 285 018 157,16	1 376 583 921,44					
Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes	107 973 661,43	-	107 973 661,43	101 829 370,54					
Clients et comptes rattachés	670 985 028,64	-	670 985 028,64	781 234 900,65					
Personnel	7 050,00	-	7 050,00	25 050,00					
Etat	486 569 293,38	-	486 569 293,38	480 356 772,52					
Comptes d'associés	-	-	-	-					
Autres débiteurs	21 619 859,97	2 145 707,22	19 474 152,75	13 128 859,77					
Comptes de régularisation Actif	8 970,96	-	8 970,96	8 967,96					
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)									
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)									
(Eléments circulants)									
TOTAL II (F+G+H+I)	3 322 574 805,70	2 145 707,22	3 320 429 098,48	2 906 279 709,53					
TRESORERIE - ACTIF									
Chèques et valeurs à encaisser	2 814 100,00	-	2 814 100,00	1 833 740,00					
Banque, T.G. et C.C.P.	18 109 296,96	-	18 109 296,96	9 245 776,51					
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	-	-	-	-					
TOTAL III	20 923 396,96		20 923 396,96	11 079 516,51					
TOTAL GENERAL I + II + III	3 362 013 167,87	11 204 690,57	3 350 808 477,30	2 927 535 940,75					
PASSIF		Situation au 30/06/2013		Situation au 31/12/2012					
CAPITAUX PROPRES									
Capital social ou personnel		250 000 000,00		250 000 000,00					
Moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé		-		-					
Capital appelé dont versé		-		-					
Prime d'émission, de fusion, d'apport		-		-					
Ecarts de réévaluation		-		-					
Reserve légale		25 000 000,00		25 000 000,00					
Autres réserves		-		-					
Report à nouveau		115 004 354,11		102 453 359,41					
Résultats nets en instance d'affectation		-		-					
Résultat net		23 152 198,19		112 550 994,70					
Total des capitaux propres (A)		413 156 552,30		490 004 354,11					
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)									
Subventions d'investissement		-		-					
Provisions réglementées		-		-					
DETTES DE FINANCEMENT (C)		962 000 000,00		1 000 000 000,00					
Emprunts obligataires		700 000 000,00		700 000 000,00					
Autres dettes de financement		262 000 000,00		300 000 000,00					
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)		1 375 156 552,30		1 490 004 354,11					
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		1 969 881 639,31		1 427 536 720,31					
Fournisseurs et comptes rattachés		772 426 861,93		343 848 749,49					
Clients créditeurs, avances et acomptes		69 722 526,17		64 064 233,17					
Personnel		875 683,90		586 390,30					
Organismes sociaux		138 717,99		145 688,21					
Etat		74 947 499,93		74 079 958,87					
Comptes d'associés		961 324 773,90		861 324 773,90					
Autres créanciers		6 189 335,94		4 655 197,67					
Comptes de régularisation-passif		84 256 239,55		78 831 728,70					
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)									
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)									
TOTAL II (F+G+H)		1 969 881 639,31		1 427 536 720,31					
TRESORERIE - PASSIF									
Crédits d'escompte		-		-					
Crédits de trésorerie		-		-					
Banques (Soldes Créditeurs)		5 770 285,69		9 994 866,33					
TOTAL III		5 770 285,69		9 994 866,33					
TOTAL GENERAL I + II + III		3 350 808 477,30		2 927 535 940,75					
V - TOTAL IV									
CHARGES FINANCIERES									
Charges d'intérêts		50 431 320,92		50 431 320,92					
Pertes de changes		489,76		489,76					
Autres charges financières		-		-					
Dotations financières		-		-					
TOTAL V		50 431 810,68		50 431 810,68					
VI - RESULTAT FINANCIER (IV - V)		-34 419 762,98		-34 419 762,98					
VII - RESULTAT COURANT (III + VI)		36 089 815,39		-331 546,98					
VIII - PRODUITS NON COURANTS									
Produits des cessions d'immobilisation		-		-					
Subvention d'équilibre		-		-					
Reprise sur subventions d'investissement		-		-					
Autres produits non courants		72 526,36		72 526,36					
Reprises non courantes; transferts de charges		-		-					
TOTAL VIII		72 526,36		72 526,36					
IX - CHARGES NON COURANTES									
Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations cédées		-		-					
Subventions accordées		-		-					
Autres charges non courantes		551 098,58		551 098,58					
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions		-		-					
TOTAL IX		551 098,58		551 098,58					
X - RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)		-478 572,22		-478 572,22					
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+/-X)		35 611 243,17		-331 546,98					
XII - IMPOTS SUR LES RESULTATS		12 127 498,00		12 127 498,00					
XIII - RESULTAT NET (XI-XII)		23 483 745,17		-331 546,98					
XIV - TOTAL DES PRODUITS (I+VI+VIII)									
XV - TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)									
XIV - RESULTAT NET (total des produits - total des charges)									

(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 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2013

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 1^{er} janvier au 30 juin 2013. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 413.156.552,30, dont un bénéfice net de MAD 23.152.198,19, 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 2013, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 26 septembre 2013

A. Saïdi et Associés


Nawfal Amar
Associé

A. SAÏDI & ASSOCIES
4, Place Mohammed VI - CASABLANCA
Tél: 022.27.09.18
Fax: 022.22.10.24

Les Commissaires aux Comptes

Deloitte Audit


Ahmed Benabdelkhalik
Associé

IMMOLOG