

Communication Financière Résultats au 30 juin 2018



BILAN ACTIF

Exercice du 01/01/2018 au 30/06/2018				
ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	95 914,09	45 914,09	50 000,00	50 000,00
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	50 000,00		50 000,00	50 000,00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	45 914,09	45 914,09	.00	.00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	32 992 495,28	32 553 272,14	439 223,14	439 223,14
Terrains	439 223,14		439 223,14	439 223,14
Constructions	32 553 272,14	32 553 272,14	.00	.00
Installations techniques, matériel et outillage			.00	.00
Matériel de transport			.00	.00
Matériel, matériel de bureau et aménagements divers			.00	.00
Autres immobilisations corporelles			.00	.00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	298 528 268,28	59 907 800,00	238 620 468,28	238 620 468,28
Prêts immobilisés			.00	.00
Autres créances financières	6 859,15		6 859,15	6 859,15
Titres de participation	298 521 409,13	59 907 800,00	238 613 609,13	238 613 609,13
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	331 616 677,65	92 506 886,23	239 109 691,42	239 109 691,42
STOCKS (F)				
Marchandises				
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	137 722 896,25	117 889 874,74	19 823 021,51	39 466 927,24
Fournisseurs, avances et acomptes			.00	.00
Clients et comptes rattachés			.00	.00
Personnel	0,00		.00	.00
Etat	5 619 797,67		5 619 797,67	5 619 797,67
Sociétés apparentées	127 872 661,45	117 186 198,45	10 686 463,00	30 654 989,93
Autres débiteurs	1 498 770,73		1 498 770,73	1 498 770,73
Compte de régularisation, Actif	2 731 666,40	713 676,29	2 017 990,11	1 683 368,91
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENTS (H)	28 929 195,85	5 214 796,00	23 714 399,85	19 714 259,91
Droit à terme et Option	28 929 195,85	5 214 796,00	23 714 399,85	19 714 259,91
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)				
(Éléments circulants)				
TOTAL II (F+G+H+I)	166 652 092,10	123 114 670,74	43 537 421,36	59 181 187,15
TRESORERIE-ACTIF	126 692,78		126 692,78	75 930,04
Chèques et valeurs à encaisser				
Banque, T.C. et C.C.P.	121 698,33		121 698,33	70 935,59
Caisse, Règles d'avances et accrédités	4 994,45		4 994,45	4 994,45
TOTAL III	126 692,78		126 692,78	75 930,04
TOTAL GENERAL I+II+III	498 395 462,53	215 621 656,97	282 773 805,56	286 366 808,61

BILAN PASSIF

Exercice du 01/01/2018 au 30/06/2018			
PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
	EXERCICE	EXERCICE	EXERCICE
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)	57 284 900,00		57 284 900,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé			
Capital appelé dont versé			
Prima d'émission, de fusion, d'apport	2 479 879,41		2 479 879,41
Écarts de réévaluation	534,69		534,69
Réserves légales	5 728 490,00		5 728 490,00
Réserves d'investissement			
Autres réserves			
Réserves de participation	313 913 478,94		313 913 478,94
Report à nouveau (2)	-185 607 996,79		-206 483 736,98
Résultats nets en instance d'affectation (2)	.00		.00
Résultat net de l'exercice (2)	-869 319,17		20 875 749,19
Total des capitaux propres (A)	192 929 977,05		193 799 287,25
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS			
Souvention d'investissement			
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT			
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	.00		.00
Provisions pour charges			
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)	192 929 977,05		193 799 287,25
DETTES DU PASSIF CIRCULANT			
Fournisseurs et comptes rattachés	3 469 245,17		3 507 058,28
Personnel	772 786,02		771 588,02
Clients créditeurs, avances et acomptes			
Personnel	7 992,79		4 204,21
Organismes sociaux	22 482,16		21 951,53
Etat	1 684 749,66		1 676 481,98
Sociétés apparentées	.00		.00
Autres créanciers	879 315,75		939 915,75
Comptes de régularisation-passif	92 918,70		92 918,70
Autres provisions pour risques et charges	86 291 476,34		101 058 476,34
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Éléments circulants)			
TOTAL II (F+G+H)	89 751 722,11		104 565 532,22
TRESORERIE-PASSIF			
Crédits d'acompte	.00		.00
Crédits de trésorerie	92 106,37		1 986,14
Banques (comptes créditeurs)	92 106,37		1 986,14
TOTAL III	92 106,37		1 986,14
TOTAL GENERAL I+II+III	282 773 805,56		286 366 808,61

(1) Capital (personnel/débiteur (-))
(2) Bénéficiaire(-), déficitaire(-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

Exercice du 01/01/2018 au 30/06/2018				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises(en fctat)				
Prestations de services			.00	.00
Produits de participation	97 045,00		97 045,00	622 727,50
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Produit accessoires			.00	.00
Autres produits d'exploitation	68 747,90		68 747,90	68 772,80
Reprise d'exploitations,transferts de charges	.00		.00	.00
TOTAL I	165 792,90		165 792,90	691 500,30
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises				
Achats consommés (2) de matières et fournitures	.00		.00	.00
Autres charges externes	512 357,71		512 357,71	561 534,81
Impôts et taxes	118 781,30		118 781,30	118 781,30
Charges de personnel	30 431,53		30 431,53	27 938,71
Autres charges d'exploitation	135 000,00		135 000,00	135 000,00
Dotations d'exploitation	.00		.00	.00
TOTAL II	796 570,54		796 570,54	843 254,82
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-630 777,64	-151 754,52
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement	53 224,08		53 224,08	284 253,02
Intérêts et autres produits financiers	1 434 519,20		1 434 519,20	1 241 011,38
Reprises financières,transferts de charges	4 899 834,00		4 899 834,00	6 413 165,20
TOTAL III	6 387 577,28		6 387 577,28	7 938 429,60
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	.00		.00	.00
Pertes de change	.00		.00	.00
Autres charges financières	.00		.00	.00
Dotations financières	5 214 796,00		5 214 796,00	5 566 368,00
TOTAL IV	5 214 796,00		5 214 796,00	5 566 368,00
RESULTAT FINANCIER (III-IV)			1 172 781,28	2 372 061,60
RESULTAT COURANT (II+III-IV)			542 003,64	2 220 309,08

Exercice du 01/01/2018 au 30/06/2018				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
RESULTAT COURANT(reports)			542 003,64	2 220 309,08
PRODUITS NON COURANTS				
Produits non courants sur immobilisations	.00		.00	31 910 003,12
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	.00		.00	.00
Reprises non courantes,transferts de charges	14 787 000,00		14 787 000,00	18 100 000,00
TOTAL VII	14 787 000,00		14 787 000,00	50 010 003,12
CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	.00		.00	11 841 700,00
Charges non courantes sur titres de part	.00		.00	.00
Autres charges non courantes	.00		.00	.00
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	16 170 046,13		16 170 046,13	19 997 388,67
TOTAL VIII	16 170 046,13		16 170 046,13	31 839 088,67
RESULTAT NON COURANT(VII-VIII)			-1 403 046,13	18 170 914,46
RESULTAT AVANT IMPOTS(VII-VIII-X)			861 042,49	20 391 223,54
IMPOTS SUR LES RESULTATS			8 267,68	9 783,82
RESULTAT NET(VII-VIII-X)			869 310,17	20 381 439,72
TOTAL DES PRODUITS (II+VII+VIII)			21 320 370,18	58 639 933,03
TOTAL DES CHARGES (I+IV+VIII+X)			22 189 680,35	38 258 493,31
RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			-869 310,17	20 381 439,72

ATTESTATION

ZELLIDJA S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITEE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES PERIODE DU 1^{er} 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 ZELLIDJA S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges ci-joints relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2018. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de KMAD 192 930 dont une perte nette de KMAD 869 relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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 de la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 30 juin 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 27 septembre 2018

Les Commissaires aux Comptes

Cabinet Sebti

Youssef Sebti Associé

Deloitte Audit

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

Ahmed Benabdelkhalak Associé