

**PIECES ANNEXES A LA
DECLARATION FISCALE**

IMPOT SUR LES SOCIETES

(Modèle Comptable Normal)



Raison sociale **UPLINE SECURITIES**

Identifiant I.S. | 0 | 1 | 6 | 0 | 1 | 6 | 3 | 0 |

Article Patente | 3 | 5 | 6 | 0 | 0 | 5 | 5 | 5 |

Adresse **37, bd abdellatif benkaddour
CASABLANCA**

A CASABLANCA LE 27 MARS 2009

Signature

CADRE RESERVE A L'ADMINISTRATION

Numéro d'Enregistrement de la Déclaration :

Date :

Signature

N.B : Les tableaux de 1 à 14 sont conformes aux états prévus par la loi n° 9.88 relative aux obligations comptables des commerçants promulguée par le Dahir n° 1.92..138 du 3 Joumada II 1413 (15.12.1992)

BILAN (ACTIF)

Société: UPLINE SECURITIES

Exercice clôturé au 31/12/2008

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	PRECEDENT Net
	IMMOBILISATION EN NON VALEUR (A)	857 419,74	571 135,93	286 283,81	457 767,86
	Frais préliminaires	133 900,00	53 560,03	80 339,97	107 120,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	723 519,74	517 575,90	205 943,84	350 647,86
	Primes de remboursement des obligations				
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	5 569 463,06	3 324 383,39	2 245 079,67	
C	Immobilisations en recherche et développement			0,00	
T	Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
I	Fonds commercial			0,00	
F	Logiciels	5 569 463,06	3 324 383,39	2 245 079,67	
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	21 611 188,71	5 821 409,30	15 789 779,41	13 715 320,77
I	Terrains	2 492 921,93		2 492 921,93	2 492 921,93
M	Constructions	12 116 730,45	2 696 513,02	9 420 217,43	9 489 261,87
O	Matériel de transport			0,00	
B	Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	6 916 536,33	3 124 896,28	3 791 640,05	1 648 136,97
I	Autres immobilisations corporelles	85 000,00		85 000,00	85 000,00
L	Immobilisations corporelles en cours				
I	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	21 863 691,22	0,00	21 863 691,22	28 866 891,22
S	Prêts immobilisés	20 500 000,00		20 500 000,00	27 500 000,00
E	Autres créances financières	51 493,36		51 493,36	54 693,36
	Titres de participation et emplois assimilés			0,00	
	Titres de participation dans la société gestionnaire	1 312 197,86		1 312 197,86	1 312 197,86
	Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentation des dettes financières				
	TOTAL I (a+b+c+d+e)	49 901 762,73	9 716 928,62	40 184 834,11	43 039 979,85
	STOCKS (F)				
	Matières et fournitures consommables				
A	ACQUISITION ET CESSION TEMPORAIRE DE TITRES (G)				
C	Créances représentatives de titres et valeurs recues en pension				
T	Créances représentatives de titres et valeurs empruntés				
I	Autres opérations				
F	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (H)	2 403 813 714,68	4 355 364,32	2 399 458 350,36	460 103 509,84
	Fournis. débiteurs, avances et acomptes			0,00	1 477 675,20
	Clients et comptes rattachés	4 166 662,89	1 085 603,16	3 081 059,73	9 079 074,84
C	Personnel				3 000,00
I	Etat	10 792 256,23		10 792 256,23	5 631 572,47
R	Comptes d'associés			0,00	
C	Comptes de négociation et de règlement	2 363 560 582,66		2 363 560 582,66	379 129 719,07
U	Autres débiteurs	17 471 684,37	3 269 761,16	14 201 923,21	64 525 641,33
L	Compte de régularisation actif	7 822 528,53		7 822 528,53	256 826,93
	TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (I)	33 868,49	0,00	33 868,49	40 760 628,65
	Titres et valeurs de placement cotés			0,00	40 760 628,65
	Titres et valeurs de placement non cotés	33 868,49		33 868,49	
	Titres et valeurs donnés en pension				
	Titres et valeurs prêtés				
	ECART DE CONVERSION - ACTIF (J)	0,00		0,00	3 721,50
	TOTAL II (F+G+H+I+J)	2 403 847 583,17	4 355 364,32	2 399 492 218,85	500 867 859,99
T	TRESORERIE - ACTIF	1 037 578,57		1 037 578,57	54 537 412,96
R	Chèques et valeurs à encaisser	223 749,98		223 749,98	447 500,00
E	Banques, T.G & CCP	810 619,70		810 619,70	54 089 729,96
S	Caisses, régies d'avances et accreditifs	3 208,89		3 208,89	183,00
O	TOTAL III	1 037 578,57	0,00	1 037 578,57	54 537 412,96
	TOTAL GENERAL I+II+III	2 454 786 924,47	14 072 292,94	2 440 714 631,53	598 445 252,80

BILAN (PASSIF)

Société: UPLINE SECURITIES

Exercice clôturé au 31/12/2008

	PASSIF	Exercice	Exercice Précédent
F I N A N C E M E N T	CAPITAUX PROPRES		
	Capital	30 000 000,00	30 000 000,00
	moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé		
	Capital appelé		
	Prime d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	1 404 944,57	500 000,00
	Autres réserves		
	Report à nouveau	20 117 489,83	8 923 542,85
	Résultat nets en instance d'affectation		
	Résultat net de l'exercice	-8 641 659,03	18 098 891,55
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	42 880 775,37	57 522 434,40
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00	1 000 000,00
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		1 000 000,00
P E R A N E N T	DETTES DE FINANCEMENT (C)	4 686 702,62	5 883 789,66
	Emprunts obligataires		
	Autres dettes de financement	4 686 702,62	5 883 789,66
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		0,00
	Provisions pour charges		
Provisions pour risques			
E C A R T S	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		0,00
	Augmentation des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	47 567 477,99	64 406 224,06
P A S S I F	DETTES REPRESENTATIVES DE TITRES ET VALEURS (F)		0,00
	Dettes représentatives de titres et valeurs donnés en pension		
	Dettes représentatives de titres et valeurs recus en pension et vendus ferme		
	Dettes représentatives de titres et valeurs recus et redonnés en pension		
	Dettes représentatives de titres prêtés		
	Autres opérations		
	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (G)	2 383 301 157,03	416 816 662,44
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 375 385,16	11 234 053,02
	Clients créditeurs, avances et acomptes	0,00	1 400 374,73
	Personnel	409 513,27	6 097 036,86
	Organismes sociaux	272 540,86	869 784,65
	Etat	5 443 628,73	18 337 292,84
Comptes d'associés			
Comptes de négociation et de règlement	2 361 414 040,82	375 091 870,68	
Autres créditeurs	1 307 044,66	758 441,27	
Comptes de régularisation - passif	79 003,53	3 027 808,39	
D E P O T	DEPOT DE LA CLIENTELE (H)		103 055 073,03
	Comptes de dépôt de la clientèle		103 055 073,03
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (I)	575 712,66	10 347 925,50
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF(Eléments circulants) (J)	0,00	
	TOTAL II (F+G+H+I+J)	2 383 876 869,69	530 219 660,97
T R E S O R E R I E	TRESORERIE PASSIF		3 819 367,77
	Crédits d'escompte		
	Crédit de trésorerie		
	Banques de régularisation	9 270 283,85	3 819 367,77
	TOTAL III	9 270 283,85	3 819 367,77
	TOTAL I+II+III	2 440 714 631,53	598 445 252,80

(1) Capital personnel débiteur

(2) Bénéficiaire (+) . déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

Société: UPLINE SECURITIES

Exercice clôturé au 31/12/2008

		OPERATIONS		Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2	Totaux de L'exercice Précédant 4	
		Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédants 2			
E P L O I T A T I O N	I	PRODUITS D'EXPLOITATION		0,00		
		Commissions sur transactions sur valeurs mobilières	39 139 732,87		39 139 732,87	68 149 366,27
		Commissions sur activités connexes	4 064 020,23		4 064 020,23	17 208 936,29
		Produits sur prestations de service	927 687,67		927 687,67	9 918 256,89
		Immobilisations produites par la société de bourse pour elle-même			0,00	
		Subvention d'exploitation			0,00	
		Autres produits d'exploitation	908 200,00		908 200,00	150 000,00
		Reprises d'exploitation d'exploitation : transfert de charge	3 648 440,70		3 648 440,70	190 489,00
		TOTAL I	48 688 081,47		48 688 081,47	95 617 048,45
		II	CHARGES D'EXPLOITATION			
			Achats consommés de matières et de fournitures	1 157 583,67		1 157 583,67
		Charges externes	686 804,68		686 804,68	1 550 000,96
		Autres charges externes	28 479 064,76		28 479 064,76	27 576 977,17
		Impôts et taxes	77 768,40		77 768,40	70 076,30
		Charges de personnel	7 054 666,01		7 054 666,01	20 483 539,80
		Autres charges d'exploitation			0,00	
		Dotations d'exploitation	2 505 582,09		2 505 582,09	1 778 710,22
		TOTAL II	39 961 469,61	0,00	39 961 469,61	52 866 017,38
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		8 726 611,86	42 751 031,07	
F I N A N C I E R	IV	PRODUITS FINANCIERS		0,00		
		Interets sur prêts	1 102 777,78		1 102 777,78	226 388,89
		Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	167 832,00		167 832,00	167 833,85
		Gains de change	4 847,23		4 847,23	597,33
		Revenus et produits nets sur cession de titres et valeurs de placement	3 207 399,91		3 207 399,91	10 225 469,04
		Gains sur titres recus en pension et vendus ferme			0,00	
		Indemnités de rémérés			0,00	
		Interets et autres produits financiers			0,00	
		Reprise financière, transferts de charge	886 695,03		886 695,03	48 693,72
		TOTAL IV	5 369 551,95	0,00	5 369 551,95	10 668 982,83
		V	CHARGES FINANCIERES			
		Charges d'intérêts	409 941,38		409 941,38	690 945,65
		Pertes sur cession de titres et valeurs de placement	3 345 849,90		3 345 849,90	5 459 823,26
		Pertes de change	348,00		348,00	13 190,84
		Pertes sur titres et valeurs recus en pensiiion et vendus ferme			0,00	
		Indemnités de rémérés			0,00	
		Autres charges financières			0,00	1 049,90
		Dotations financières			0,00	886 695,03
		TOTAL V	3 756 139,28	0,00	3 756 139,28	7 051 704,68
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV - V)		1 613 412,67	3 617 278,15	
	VII	RESULTAT COURANT (III - V I)		10 340 024,53	46 368 309,22	

1) Variation de stocks : stocks final - stocks initial ;augmentation (+) ;diminution (-)

2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES) (suite)

Société: UPLINE SECURITIES

		OPERATIONS		Totaux de L'exercice 3 = 1 + 2	Totaux de L'exercice Précédant 4		
		Propres à L'exercice 1	Concernant les exercices précédants 2				
	VII	RESULTAT COURANT (Report)		10 340 024,53	46 368 309,22		
N O N C O U R A N T	VIII	PRODUITS NON COURANTS					
		Produits des cessions d'immobilisations	33 600,00		33 600,00		
		Subventions d'équilibre			0,00		
		Reprises sur subventions d'investissement			0,00		
		Autres produits non courants	4 206 357,86		4 206 357,86	188 463,99	
		Reprises non courantes; transferts de charges	11 000 000,00		11 000 000,00		
		TOTAL VIII	15 239 957,86		15 239 957,86	188 463,99	
		IX	CHARGES NON COURANTES				
			Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	195 227,12		195 227,12	
			Subventions accordées				
		Autres charges non courantes	26 220 103,14		26 220 103,14	1 262 891,66	
		Dotations non courantes aux amortiss. et provision	3 269 761,16		3 269 761,16	11 000 000,00	
		TOTAL IX	29 685 091,42	29 685 091,42	12 262 891,66		
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)		-14 445 133,56	-12 074 427,67		
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)		-4 105 109,03	34 293 881,55		
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS		4 536 550,00	16 194 990,00		
	XII	RESULTAT NET (XI - XII)		-8 641 659,03	18 098 891,55		

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)			69 297 591,28	106 474 495,27
XV	TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)			77 939 250,31	88 375 603,72
XV	RESULTAT NET (XIV - XV)			-8 641 659,03	18 098 891,55