

ANNEXE II – Etats Financiers BIOPHARM SPA
Exercice clos le 31 Décembre 2015

BIOPHARM SPA

BILAN (ACTIF)

(exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	BRUT	AMO/PROV	NET 2015	NET 2014
ACTIFS NON COURANTS				
Ecart d'acquisition-goodwill positif ou négatif				
Immobilisations incorporelles	265 947 297	219 268 039	46 679 258	9 697 175
Immobilisations corporelles				
Terrains	738 063 550	--	738 063 550	738 063 550
Bâtiments	838 667 319	679 567 969	159 099 350	157 905 905
Autres immobilisations corporelles	1 557 656 148	1 183 351 912	374 304 237	293 728 178
Immobilisations en concession				
Immobilisations encours	250 557 972	--	250 557 972	85 329 229
Immobilisations financières				
Titres mis en équivalence				
Autres participations et créances rattachées	1 085 152 919	--	1 085 152 919	1 086 032 919
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres actifs financiers non courants	286 277 681	--	286 277 681	230 826 025
Impôts différés actif	21 403 963	--	21 403 963	21 147 467
TOTAL ACTIF NON COURANT	5 043 726 849	2 082 187 920	2 961 538 929	2 622 730 447
ACTIF COURANT				
Stocks et encours	1 854 124 827	18 426 020	1 835 698 807	916 516 465
Créances et emplois assimilés				
Clients	7 763 263 341	27 993 261	7 735 270 081	8 554 941 491
Autres débiteurs	302 341 957	--	302 341 957	318 849 587
Impôts et assimilés	108 277 758	--	108 277 758	72 808 173
Autres créances et emplois assimilés				
Disponibilités et assimilés				
Placements et autres actifs financiers courants				
Trésorerie	702 351 910	--	702 351 910	61 012 599
TOTAL ACTIF COURANT	10 730 359 793	46 419 281	10 683 940 512	9 924 128 315
TOTAL GENERAL ACTIF	15 774 086 643	2 128 607 201	13 645 479 442	12 546 858 762

BIOPHARM SPA

BILAN (PASSIF)

(exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	2015	2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital émis	5 104 375 000	5 104 375 000
Capital non appelé		
Primes et réserves	3 814 326 051	3 281 663 050
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Résultat net	1 212 209 197	532 663 001
Autres capitaux propres - Report à nouveau		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 130 910 248	8 918 701 051
PASSIF NON-COURANT		
Emprunts et dettes financières	238 676 252	140 195 161
Impôts (différés et provisionnés)	9 108 119	3 549 193
Autres dettes non courantes		
Provisions et produits constatés d'avance	16 392 664	176 469 415
TOTAL PASSIF NON-COURANT	264 177 035	320 213 769
PASSIF COURANT		
Fournisseurs et comptes rattachés	446 198 499	555 331 316
Impôts	44 442 969	3 384 073
Autres dettes	1 902 868 568	2 519 630 931
Trésorerie passif	856 882 123	229 597 623
TOTAL PASSIF COURANT	3 250 392 158	3 307 943 942
TOTAL GENERAL PASSIF	13 645 479 442	12 546 858 762

BIOPHARM SPA

COMPTE DE RESULTAT/NATURE

(exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	2015	2014
Ventes et produits annexes	4 048 088 206	3 492 783 457
Variation stocks produits finis et en cours	912 512 194	71 381 965
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 960 600 400	3 564 165 423
Achats consommés	(2 318 980 000)	(1 836 591 626)
Services extérieurs et autres consommations	(748 657 423)	(648 518 528)
CONSOMMATION DE L'EXERCICE	(3 067 637 423)	(2 485 110 154)
VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION (I-II)	1 892 962 977	1 079 055 269
Charges de personnel	(706 084 382)	(673 165 037)
Impôts, taxes et versements assimilés	(16 157 376)	(15 213 655)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 170 721 219	390 676 576
Autres produits opérationnels	198 516 476	198 844 262
Autres charges opérationnelles	(51 499 787)	(58 223 431)
Dotations aux amortissements, provisions et pertes de valeurs	(185 250 179)	(348 380 492)
Reprise sur pertes de valeur et provisions	214 253 558	450 949 096
RESULTAT OPERATIONNEL	1 346 741 287	633 866 011
Produits financiers	57 533 964	25 402 176
Charges financières	(67 433 412)	(54 192 026)
RESULTAT FINANCIER	(9 899 448)	(28 789 850)
RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOTS	1 336 841 839	605 076 161
Impôts exigibles sur résultats ordinaires	(119 330 213)	(87 424 000)
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires	(5 302 430)	15 010 840
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES	5 430 904 398	4 239 360 957
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES	(4 218 695 201)	(3 706 697 955)
RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES	1 212 209 197	532 663 001
Eléments extraordinaires (produits) (à préciser)		
Eléments extraordinaires (charges) (à préciser)		
RESULTAT EXTRAORDINAIRE		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 212 209 197	532 663 001

ANNEXE III – Etats Financiers Consolidés
Exercice clos le 31 Décembre 2015

GROUPE BIOPHARM AU 31 DECEMBRE 2015

18, Route de la Gare, Zone Industrielle, Haouch Mahieddine, Reghaia, W/ Alger

N° D'IDENTIFICATION : 0998 16000 4216 94

BILAN (ACTIF)

(Exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	NOTE	Brut	Amort/Prov	Net 2015	Net 2014
ACTIFS NON COURANTS					
Ecart d'acquisition-goodwill positif ou négatif					
Immobilisations incorporelles		280 687 484	220 488 312	60 199 172	22 238 787
Immobilisations corporelles					
Terrains		1 532 487 550		1 532 487 550	1 532 487 550
Bâtiments		1 614 374 612	798 760 900		748 585 961
Autres immobilisations corporelles		2 768 538 504	1 749 133 419	1 019 405 085	1 003 671 643
Immobilisations en concession				-	-
Immobilisations encours		282 386 348		282 386 348	109 311 984
Immobilisations financières					
Titres mis en équivalence				-	-
Autres participations et créances rattachées				-	-
Autres titres immobilisés				-	-
Prêts et autres actifs financiers non courants		289 520 996		289 520 996	233 483 681
Impôts différés actif		87 522 687		87 522 687	87 631 864
TOTAL ACTIF NON COURANT		6 855 518 182	2 768 382 631	4 087 135 551	3 737 411 471
ACTIF COURANT					
Stocks et encours		13 962 634 561	595 297 973	13 367 336 588	12 886 106 870
Créances et emplois assimilés					
Clients		14 706 803 169	542 463 082	14 164 340 087	12 694 947 654
Autres débiteurs		895 204 731		895 204 731	786 072 843
Impôts et assimilés		336 243 295		336 243 295	122 705 539
Autres créances et emplois assimilés				-	27 523 009
Disponibilités et assimilés					
Placements et autres actifs financiers courants				-	-
Trésorerie		5 345 545 993		5 345 545 993	2 362 564 897
TOTAL ACTIF COURANT		35 246 431 748	1 137 761 055	34 108 670 693	28 879 920 812
TOTAL GENERAL ACTIF		42 101 949 930	3 906 143 686	38 195 806 244	32 617 332 282

GROUPE BIOPHARM AU 31 DECEMBRE 2015

18, Route de la Gare, Zone Industrielle, Haouch Mahieddine, Reghaia, W/ Alger

N° D'IDENTIFICATION : 0998 16000 4216 94

BILAN (PASSIF)

(Exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	NOTE	Net 2015	Net 2014
CAPITAUX PROPRES			
Capital émis		5 104 375 000	5 104 375 000
Capital non appelé			
Primes et réserves - Réserves consolidés (1)		6 396 030 334	5 947 829 615
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence (1)			
Résultat net - Résultat net du groupe (1)		4 453 571 856	3 854 368 188
Autres capitaux propres - Report à nouveau		3 298 165 043	-
Part de la société consolidante (1)		19 159 219 657	14 846 504 563
Part des minoritaires (1)		92 922 576	60 068 240
TOTAL CAPITAUX PROPRES		19 252 142 233	14 906 572 803
PASSIF NON-COURANT			
Emprunts et dettes financières		880 422 450	967 604 509
Impôts (différés et provisionnés)		11 723 546	4 629 978
Autres dettes non courantes		-	-
Provisions et produits constatés d'avance		76 450 802	212 469 415
TOTAL PASSIF NON COURANT		968 596 798	1 184 703 902
PASSIF COURANT			
Fournisseurs et comptes rattachés		13 397 281 757	12 066 505 362
Impôts		575 323 779	392 634 284
Autres dettes		2 406 439 035	2 816 626 327
Trésorerie passif		1 596 022 642	1 250 289 604
TOTAL COURANT		17 975 067 213	16 526 055 577
TOTAL GENERAL PASSIF		38 195 806 244	32 617 332 282

GROUPE BIOPHARM AU 31 DECEMBRE 2015

18, Route de la Gare, Zone Industrielle, Haouch Mahieddine, Reghaia, W/ Alger

N° D'IDENTIFICATION : 0998 16000 4216 94

COMPTE DE RESULTAT / NATURE

(Exprimé en Dinars Algériens)

LIBELLE	NOTE	2015	2014
Ventes et produits annexes		51 042 777 621	48 943 049 070
Variation stocks produits finis et en cours		391 673 757	(67 584 419)
Production immobilisée		-	-
Subventions d'exploitation		-	-
PRODUCTION DE L'EXERCICE		51 434 451 378	48 875 464 651
Achats consommés		(42 286 962 312)	(41 500 903 101)
Services extérieurs et autres consommations		(1 055 794 151)	(1 127 669 517)
CONSOMMATION DE L'EXERCICE		(43 342 756 463)	(42 628 572 618)
VALEUR AJOUTEE D'EXPLOITATION		8 091 694 916	6 246 892 033
Charges de personnel		(2 395 674 259)	(2 094 886 656)
Impôts, taxes et versements assimilés		(998 368 310)	(964 345 268)
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		4 697 652 347	3 187 660 108
Autres produits opérationnels		1 878 125 241	1 905 471 652
Autres charges opérationnelles		(78 423 483)	(135 963 459)
Dotations aux amortissements, provisions et pertes de valeurs		(1 534 890 509)	(1 281 500 698)
Reprise sur pertes de valeur et provisions		1 011 696 214	1 369 133 265
RESULTAT OPERATIONNEL		5 974 159 810	5 044 800 867
Produits financiers		307 570 042	180 903 099
Charges financières		(571 286 266)	(336 515 290)
RESULTAT FINANCIER		(263 716 224)	(155 612 191)
RESULTAT ORDINAIRE AVANT IMPOTS		5 710 443 586	4 889 188 676
Impôts exigibles sur résultats ordinaires		(1 249 668 985)	(1 100 670 370)
Impôts différés (Variations) sur résultats ordinaires		(7 202 745)	65 849 882
TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES		54 631 842 875	52 330 972 666
TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES		(50 178 271 019)	(48 476 604 478)
RESULTAT NET DES ACTIVITES ORDINAIRES		4 453 571 856	3 854 368 188
Éléments extraordinaires (produits) (à préciser)		-	-
Éléments extraordinaires (charges) (à préciser)		-	-
RESULTAT EXTRAORDINAIRE		-	-
RESULTAT NET DE L'EXERCICE		4 453 571 856	3 854 368 188
Part dans les résultats nets des Stés mises en équivalence			
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE		4 453 571 856	3 854 368 188
Dont Part du groupe		4 420 717 520	3 819 063 845
Part des minoritaires		32 854 336	35 304 343