MICRODATA

CONSEIL - INFRASTRUCTURES - INTEGRATION DE SERVICES

SITUATION AU 30 JUIN 2016

BILAN ACTIF (dirhams)

SEMESTRE AU 30 JUIN 2016

		Brut	Amortissements et provisions	SEMESTRE au 30/06/2016 Net	TOTAUX AU 31/12/2015 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)**	**586 994,00**	**293 497,00**	**293 497,00**	**352 196,40**
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	586 994,00	293 497,00	293 497,00	352 196,40
	Primes de remboursements des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	52 000,00	36 774,10	15 225,90	23 891,70
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	52 000,00	36 774,10	15 225,90	23 891,70
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	**13 784 016,06**	**1 650 048,58**	**12 133 967,48**	**10 453 908,64**
	Terrains	9 508 200,00		9 508 200,00	9 508 200,00
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	12 590,01	7 434,31	5 155,70	5 785,14
	Matériel de transport	167 553,46	71 750,95	95 802,51	9 902,77
	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	2 273 731,47	1 570 863,32	702 868,15	734 008,28
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	1 821 941,12		1 821 941,12	196 012,45
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	**584 008,00**		**584 008,00**	**378 090,79**
	Prêts immobilisés	573 508,00		573 508,00	367 590,79
	Autres créances financières	10 500,00		10 500,00	10 500,00
	Titres de participation				
	Autres titres immobilisés				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
	Diminution des créances immobilisées				
	Augmentation des dettes financières				
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	**15 007 018,06**	**1 980 319,68**	**13 026 698,38**	**11 208 087,53**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS (F)**	**39 864 452,20**	**300 000,00**	**39 564 452,20**	**18 962 239,37**
	Marchandises	39 864 452,20	300 000,00	39 564 452,20	18 962 239,37
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires, et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	193 574 274,22	385 217,50	193 189 056,72	128 148 182,71
	Fournis. débiteurs. avances et acomptes	699 076,65		699 076,65	317 193,91
	Clients et comptes rattachés	182 769 077,70	385 217,50	182 383 860,20	119 516 715,70
	Personnel				
	Etat	9 162 446,26		9 162 446,26	7 897 359,03
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	450 973,33		450 973,33	409 469,27
	Comptes de régularis. Actif	492 700,28		492 700,28	7 444,80
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)	501 307,81		501 307,81	72 212,43
	TOTAL II (F + G + H + I)	**233 940 034,23**	**685 217,50**	**233 254 816,73**	**147 182 634,51**
TRESO	**TRESORERIE - ACTIF**	**12 728 644,06**		**12 728 644,06**	**24 193 797,79**
	Chèques et valeurs à encaisser	1 939 746,20		1 939 746,20	3 998 950,17
	Banque, T.G et C.C.P	10 743 685,10		10 743 685,10	20 179 035,84
	Caisse, Régies d'avances et accréditifs	45 212,76		45 212,76	15 811,78
	TOTAL III	**12 728 644,06**		**12 728 644,06**	**24 193 797,79**
	TOTAL GENERAL I + II + III	**261 675 696,35**	**2 665 537,18**	**259 010 159,17**	**182 584 519,83**

BILAN PASSIF (dirhams)

SEMESTRE AU 30 Juin 2016

			SEMESTRE au 30/06/2016	TOTAUX AU 31/12/2015
FINANCEMENT PERMANENT	**CAPITAUX PROPRES**			
	Capital social ou personnel (1)		42 000 000,00	42 000 000,00
	moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse			
	Capital appelé : 42'000'000,00			
	Dont versé : 42'000'000,00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserve légale		4 200 000,00	4 200 000,00
	Autres réserves			
	Report à nouveau (2)		20 561 113,06	18 920 527,74
	Résultats nets en instance d'affectation (2)			
	Résultats net (2)		20 792 745,82	22 640 585,32
	Total des capitaux propres	**(A)**	**87 553 858,88**	**87 761 113,06**
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES	**(B)**		
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	DETTES DE FINANCEMENT	**(C)**		
	Emprunts obligatoires			
	Autres dettes de financement			
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES	**(D)**		
	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF	**(E)**		
	Augmentations des créances immobilisées			
	Diminution des dettes de financement			
	TOTAL I (A + B + C +D+ E)		**87 553 858,88**	**87 761 113,06**
PASSIF CIRCULANT	**DETTES DU PASSIF CIRCULANT**	**(F)**	**127 479 510,93**	**74 898 808,92**
	Fournisseurs et comptes rattachés		73 216 203,02	52 835 929,57
	Clients créditeurs, avances et acomptes		70 416,00	263 863,01
	Personnel		86 757,00	2 768 990,38
	Organismes sociaux		411 897,70	918 229,90
	Etat		31 519 545,37	17 017 781,11
	Comptes d'associés		21 000 000,00	
	Autres créanciers		1 011 653,47	1 008 397,18
	Comptes de régularisation - passif		163 038,37	85 617,77
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**(G)**	**501 307,80**	**72 212,43**
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants)	**(H)**	**25 183,73**	**308 247,32**
	TOTAL II (F + G + H)		**128 006 002,46**	**75 279 268,67**
TRESO	**TRESORERIE - PASSIF**		43 450 297,83	19 544 138,10
	Crédits d'escompte			
	Crédits de trésorerie		38 338 388,18	17 579 490,57
	Banques des régularisation		5 111 909,65	1 964 647,53
	TOTAL III		**43 450 297,83**	**19 544 138,10**
	TOTAL GENERAL I + II + III		**259 010 159,17**	**182 584 519,83**

(1) Capital personnel débiteur.

(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

SEMESTRE AU 30 Juin 2016

Exercice du 01/01/2016 au 30/06/2016

	NATURE	OPERATIONS Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	SEMESTRE au 30/06/2016 3 = 1 + 2	SEMESTRE au 30/06/2015 4
EXPLOITATION	**I PRODUITS D'EXPLOITATION**				
	Ventes de marchandises (en l'état)	253 406 960,73		253 406 960,73	221 995 278,60
	Ventes de biens et services produits	9 812 865,53		9 812 865,53	10 877 976,93
	Chiffre d'affaires	263 219 826,26		263 219 826,26	232 873 255,53
	Variation de stocks de produits (+) (1)				
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitations; transferts de charge				
	TOTAL I	**263 219 826,26**		**263 219 826,26**	**232 873 255,53**
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus (2) de marchandises	214 515 266,76		214 515 266,76	193 063 869,30
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	257 350,04		257 350,04	305 806,38
	Autres charges externes	7 101 722,64		7 101 722,64	7 882 271,32
	Impôts et taxes	1 866 826,77		1 866 826,77	1 509 002,66
	Charges de personnel	6 656 574,18		6 656 574,18	6 689 501,98
	Autres charges d'exploitation				
	Dotation d'exploitation	381 929,77		381 929,77	158 710,28
	TOTAL II	**230 779 670,16**		**230 779 670,16**	**209 609 161,92**
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**32 440 156,10**	**23 264 093,61**
FINANCIER	**IV PRODUITS FINANCIERS**				
	Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés				
	Gains de change	1 178 972,98		1 178 972,98	558 337,15
	Intérêts et autres produits financiers	22 620,02		22 620,02	4 026 184,28
	Reprises financière; transferts de charges	72 212,43		72 212,43	136 650,96
	TOTAL IV	**1 273 805,43**		**1 273 805,43**	**4 721 172,39**
	V CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	313 360,48		313 360,48	437 297,21
	Pertes de change	3 101 538,89		3 101 538,89	6 382 231,84
	Autres charges financières				
	Dotations financières	501 307,80		501 307,80	81 639,60
	TOTAL V	**3 916 207,17**		**3 916 207,17**	**6 901 168,65**
	VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			**-2 642 401,74**	**-2 179 996,26**
	VII RESULTAT COURANT (III+VI)			**29 797 754,36**	**21 084 097,35**
NON COURANT	**VIII PRODUITS NON COURANTS**				
	Produits des cessions d'immobilisation	49 000,00		49 000,00	65 000,00
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autre produits non courants	33 409,21	84 000,00	117 409,21	39 324,44
	Reprises non courantes : transferts de charges				
	TOTAL VIII	**82 409,21**	**84 000,00**	**166 409,21**	**104 324,44**
	IX CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	44 237,59		44 237,59	
	Subventions accordées				
	Autres charges non courantes	24 525,16		24 525,16	2 890,15
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
	TOTAL IX	**68 762,75**		**68 762,75**	**2 890,15**
	X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			**97 646,46**	**101 434,29**
	XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			**29 895 400,82**	**21 185 531,64**
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	**9 102 655,00**		**9 102 655,00**	**6 334 721,00**
	XIII RESULTAT NET (XI-XII)			**20 792 745,82**	**14 850 810,64**
	XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			**264 660 040,90**	**237 698 752,36**
	XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			**243 867 295,08**	**222 847 941,72**
	XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			**20 792 745,82**	**14 850 810,64**

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

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

NAWFAL AMAR
Ghandi Mall 7/B5, Boulevard
Ghandi, Immeuble 7, Appt 5,
Casablanca

CABINET FOUAD EL KOUHEN
52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

MICRODATA S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX

PERIODE DU 1ER JANVIER AU 30 JUIN 2016

Nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de MICRODATA S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1er janvier 2016 au 30 juin 2016. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 87 553 858,88, dont un bénéfice net de MAD 20 792 745,82, relève de la responsabilité des organes de gestion de MICRODATA S.A.

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 MICRODATA S.A. au 30 juin 2016, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 21 septembre 2016.

Les Commissaires aux Comptes

Nawfal AMAR
Expert Comptable

Fouad El KOUHEN
Expert Comptable