



RAPPORT FINANCIER ANNUUEL -EXERCICE 2023

30/04/2024

MICRODATA

CONSEIL - INFRASTRUCTURES - INTEGRATION DE SERVICES

30, Boulevard Ibnou Sina, Hay Hassani, Casablanca

Tel : +212 529 00 95 00 - Fax : +212 522 94 85 89

www.microdata.ma

SOMMAIRE

1-	Présentation de MICRODATA	2
2-	Faits marquants de l'exercice.....	3
3-	Perspectives	4
4-	Point sur l'évolution de la gouvernance de Microdata.....	5
4.1.	Gouvernance	5
4.2.	Autres volets de la responsabilité sociétale.....	8
5-	Annexes	10
6-	ANNEXE A : Rapport de gestion de l'exercice 2023.....	11
6-	ANNEXE B : Rapports général et spécial des commissaires aux comptes	33
6-	ANNEXE C : Comptes annuels sociaux de Microdata au titre de l'exercice 2023	43
6-	ANNEXE D : Etat des honoraires versés aux contrôleurs de comptes	63
6-	ANNEXE E : Liste des communiqués de presse.....	65

1- Présentation de MICRODATA

Microdata est un fournisseur de solutions à base d'équipements informatiques et réseaux, de logiciels et de services associés. Sa base de clientèle est principalement constituée des grands comptes : les banques et sociétés d'assurance, les administrations, les offices, les filiales de multinationales, ainsi que les grandes entreprises marocaines.

La société, fondée en 1991, a vocation à fournir et intégrer, dans des environnements informatiques standards tous matériels, logiciels de base, logiciels réseaux, systèmes d'exploitation, solutions de sécurité, applicatifs et offrir des services d'accompagnement et de support.

Microdata s'appuie sur des partenariats avec des fabricants technologiques et leaders mondiaux, innovants et reconnus pour la qualité de leurs produits, tels que : Dell Technologies, HP Inc., Lenovo et Microsoft, auprès desquels l'entreprise s'approvisionne directement.

L'offre de Microdata

Microdata propose à ses clients des solutions complètes, afin d'adresser au mieux leurs besoins de déploiement d'infrastructures. Il s'agit principalement de :

- **D'équipements informatiques** : PC, serveurs, matériels de stockage, de sauvegarde et d'archivage, imprimantes, accessoires et consommables ;
- **D'équipements réseaux** : routeurs, commutateurs, firewalls ;
- **De logiciels** :
 - Les principales solutions Microsoft : les systèmes d'exploitation Windows, la suite bureautique Office, ainsi que les solutions de messagerie Exchange ;
 - Les solutions de sécurité : Symantec (entreprise filiale du groupe Broadcom) Kaspersky, TrendMicro, F5 et Fortinet ;
 - Les solutions de virtualisation : VMware (entreprise filiale du groupe Broadcom), Nutanix, Microsoft et Citrix ;
 - Les solutions de sauvegarde : Veritas, Dell Technologies et Veeam.
- **De services associés** : contrat de maintenance, déploiement, paramétrage, configuration, migration et expertise réseau.

2- Faits marquants de l'exercice

L'exercice 2023 a été marqué par les faits suivants :

- L'activité commerciale de Microdata augmente pour atteindre un nouveau «sommet» historique, à 751 Mdh ;
- Le résultat d'exploitation diminue dans un contexte très concurrentiel pour de nombreux projets ;
- Le résultat financier s'est nettement amélioré, permettant l'accroissement considérable du résultat net.

3- Perspectives

Pour l'année à venir, MICRODATA visera à différencier davantage son offre technique comparativement à la concurrence. Ses produits incluront comme toujours des services à haute valeur ajoutée.

Dans le cadre du renforcement de ses partenariats, MICRODATA recherchera de nouveaux vecteurs de croissance, en maintenant son étroite collaboration avec ses principaux fournisseurs d'équipements ; dans cette dynamique, de nouveaux secteurs économiques et d'autres "géographies" seront adressées par les équipes opérationnelles de MICRODATA.

En matière d'agilité, Microdata suit de près les bouleversements de cas d'usage du côté du client final ; l'entreprise renouvelle continuellement son offre de solutions en intégrant des "briques" technologiques servant de fondations à la transformation digitale.

En termes d'optimisation et d'efficacité opérationnelles, l'entreprise compte garder le cap de la maîtrise des coûts d'exploitation, un des atouts majeurs dont dispose MICRODATA pour rester résiliente face aux aléas conjoncturels.

Compte tenu de tous ces éléments, le Management reste confiant au sujet du maintien du potentiel de croissance et de rentabilité de l'activité de MICRODATA dans les exercices à venir.

4- Point sur l'évolution de la gouvernance de Microdata

Microdata accorde une importance de premier rang au rôle qu'elle joue au sein de son environnement. Au-delà du respect des dispositions réglementaires, Microdata a su depuis ses débuts mettre en place une organisation efficace œuvrant pour l'épanouissement de ses collaborateurs et le développement sain de son écosystème.

Pour garantir une agilité maximale, Microdata a simplifié son mode de gouvernance avec une structure basée sur les composants essentiels.

4.1. Gouvernance

Les principaux organes de gouvernance de Microdata sont au nombre de 3 :

- L'Assemblée Générale des actionnaires ;
- Le Conseil d'Administration ;
- Le Président Directeur Général.

Pour être assisté dans ses missions, le Conseil d'Administration peut instaurer des comités spécialisés, s'il juge opportun de le faire.

Microdata dispose à ce jour d'un seul comité spécialisé : le Comité d'Audit.

▪ L'assemblée générale des actionnaires

L'Assemblée Générale des actionnaires se réunit annuellement dans une séance ordinaire. Celle qui va statuer sur l'exercice 2023 sera tenue le mercredi 26 juin 2024. Elle sera présidée par le Président Directeur Général de Microdata : Monsieur Hassane AMOR.

C'est en AGO que les actionnaires utilisent leur droit de vote pour approuver les états de synthèse annuels de l'entreprise, statuer sur les dividendes à distribuer, ratifier la nomination ou la révocation des administrateurs et des dirigeants de l'entreprise, et adopter l'enveloppe brute globale des jetons de présence.

Quant à l'assemblée générale extraordinaire, elle permet aux actionnaires de voter sur les changements de statuts de l'entreprise, d'approuver certaines opérations financières plus sophistiquées.

Les actionnaires ont un droit continu d'accès à l'information d'ordre public de l'entreprise et ont la possibilité d'interroger le PDG sur des questions ayant trait à la gestion et aux opérations de l'entreprise.

▪ Le Conseil d'Administration

Cet organe collégial au sein de Microdata est composé de 7 administrateurs désignés par les actionnaires pour un mandat de 6 ans. Leurs identités se déclinent comme suit :

- M. Hassane AMOR. En tant que Président Directeur Général de Microdata, il appartient à la catégorie des administrateurs exécutifs ;
- Mme. Mounia BENADOU IDRISSE. Administrateur non exécutif ;

- M. Farid AMOR. Administrateur exécutif, car il est aussi le Directeur Financier de Microdata;
- Mme. Ilham KESSAB. Administrateur non exécutif ;
- M. Jaouad SQALLI-HOUSSAINI. Administrateur indépendant ;
- M. Rachid AMOR. Administrateur non exécutif ;
- M. Zineb ALAMI. Administrateur salarié.

Conformément à la réglementation en vigueur, parmi les 7 administrateurs actuels de Microdata, seul M. Jaouad SQALLI-HOUSSAINI remplit les critères légaux d'administrateur indépendant.

Leurs dates de début et de fin de mandats sont les suivantes :

Nom de l'administrateur	Date début de mandat	Date fin de mandat
Hassane AMOR	21 juin 2023	27 juin 2029
Mounia BENADOU IDRISSE	21 juin 2023	27 juin 2029
Farid AMOR	21 juin 2023	27 juin 2029
Ilham KESSAB	21 juin 2023	27 juin 2029
Jaouad SQALLI-HOUSSAINI	24 juin 2020	24 juin 2026
Rachid AMOR	24 juin 2020	24 juin 2026
Zineb ALAMI	21 septembre 2022	24 juin 2026

La ventilation des différents mandats des administrateurs de Microdata se présente comme suit :

- M. Hassane AMOR :

Société Microdata : En tant que Président Directeur Général de Microdata, M. Hassane AMOR est administrateur et préside le Conseil d'Administration de Microdata.

Société DGSM : Gérant

Société Qualitel : Associé et gérant unique

- Mme. Mounia BENADOU IDRISSE :

Société Microdata : Administrateur

Société Qualitel : Associée

- M. Farid AMOR :

Société Microdata : Administrateur

Société C2MA Conseil : Associé principal et gérant unique

- Mme. Ilham KESSAB :

Société Microdata : Administrateur

- M. Jaouad SQALLI-HOUSSAINI

Société Microdata : Administrateur Indépendant

Société Zalar Holding : Directeur Général Adjoint

Société Restart : Associé principal et gérant unique

- M. Rachid AMOR

Société Microdata : Administrateur

Société Telinfo5 : Associé principal et gérant unique

- Mme. Zineb ALAMI

Société Microdata : Administrateur salariée

Il est à signaler que le Conseil d'Administration désigne en son sein le Président Directeur Général.

Selon les statuts de Microdata, un administrateur doit détenir un nombre minimal d'actions de Microdata qui est fixé à 1. Aussi, le nombre d'administrateurs salariés ne doit pas dépasser le tiers du nombre d'administrateurs. Dans le cas de Microdata, les seuls administrateurs salariés sont :

- M. Hassane AMOR ;
- Mme. Zineb ALAMI.

La ratification de la nomination de nouveaux administrateurs se fait lors de l'AGO des actionnaires la plus proche, après la réunion du Conseil d'Administration qui procède à la nomination desdits administrateurs. Si un siège d'administrateur est vacant en cas de démission, de révocation ou de décès, le Président Directeur Général dispose de la prérogative de coopter un nouvel administrateur, en attendant la ratification de cette décision par l'AGO la plus proche.

En matière de rémunération des administrateurs, il est à signaler que le dernier Conseil d'Administration de Microdata (en date du 12 mars 2024) propose à la prochaine assemblée le maintien des jetons de présence au même niveau que celui de l'année précédente.

Le Conseil d'Administration se réunit sur convocation du PDG. Les 2 réunions systématiques du Conseil d'Administration de Microdata au cours de l'année sont celles pour statuer sur les comptes semestriels et annuels. Le vote est exprimé par les personnes présentes, représentées ou connectées par visioconférence. Six administrateurs ont été présents ou représentés durant les 2 dernières réunions du Conseil d'Administration, à savoir : le 19 septembre 2023 et le 12 mars 2024. Le Conseil d'Administration peut aussi être convoqué exceptionnellement pour délibérer sur un ordre du jour, déterminé antérieurement.

Le Conseil d'Administration détermine les orientations stratégiques de l'entreprise, suit leur application et contrôle la gestion des affaires. Il procède aux vérifications et contrôles jugés nécessaires et a le droit de demander des informations complémentaires, même hors séance tenante du Conseil. Il a la possibilité d'instaurer des comités spécialisés et a la capacité de leur déléguer des missions définies.

▪ **Le Président Directeur Général**

Considéré comme organe de direction constitué par un seul individu, le PDG est désigné par le Conseil d'Administration pour une durée de 6 ans. Le Président Directeur Général de Microdata est : M. Hassane AMOR.

Le PDG représente le Conseil d'Administration et dirige ses travaux. Il veille au bon fonctionnement des organes de l'entreprise et assume sous sa responsabilité exclusive la Direction Générale. Par ailleurs, il implémente les orientations stratégiques retenues par les actionnaires. Aussi, il représente l'entreprise dans ses relations avec les tiers ; et pour cela, il est investi des pouvoirs les plus étendus afin d'agir quelles que soient les circonstances.

M. Hassane AMOR est assisté au niveau de la Direction Générale de Microdata par M. Mohammed Alnakeeb qui remplit la fonction de Directeur Général Adjoint.

L'enveloppe globale de la rémunération des dirigeants de Microdata pour l'exercice 2023 est estimée à 5 235 022,76 DHS ; sont incluses, dans ce périmètre, les rémunérations brutes annuelles des 4 Directeurs ci-dessous :

- Le Président Directeur Général : M. Hassane AMOR ;
- Le Directeur Général Adjoint et Directeur Technique : M. Mohammed ALNAKEEB ;
- La Directrice des Ressources : Mme. Malika LECHGUAR ;
- Le Directeur Innovation et Développement : M. Yassine AMOR.

▪ **Le comité d'audit**

Le Comité d'Audit (à 3 membres) est présidé par l'administrateur indépendant M. Jaouad SQALLI-HOUSSAINI. Deux autres administrateurs, considérés comme non exécutifs, siègent au sein dudit Comité.

Durant la période 2023-2024, 2 réunions du Comité d'Audit ont été tenues, et qui concernent les résultats de l'exercice 2023 :

- 2 réunions en préparation des réunions semestrielles du Conseil d'Administration : le 18 septembre 2023 et le 11 mars 2024.

4.2. Autres volets de la responsabilité sociétale

▪ **Informations sur les parties prenantes**

En tant qu'entreprise avec un long historique de croissance vigoureuse, Microdata a été un acteur local très dynamique dans le processus de la création d'emplois dans le secteur de l'intégration informatique dans la région de Casablanca principalement, et aussi dans d'autres régions ou localités où se situent les implantations de l'entreprise.

Pour ce qui est de la sélection des fournisseurs ou autres parties prenantes, Microdata accorde une importance primordiale aux pratiques de ses futurs partenaires en matière d'éthique et de bonne gestion, la qualité de leur signature, leur historique, ainsi que leur affiliation à l'échelle internationale, le cas échéant.

- **Ethique et déontologie**

Depuis le deuxième semestre 2023, Microdata a entamé des changements de ses politiques et procédures internes pour une meilleure conformité avec EcoVadis - un des évaluateurs majeurs en matière de RSE (Responsabilité Sociétale des Entreprises).

Ces changements ont pour objectif de consolider les pratiques d'entreprise durables et responsables, en mettant l'accent sur des domaines essentiels tels que la gestion de l'environnement, les droits de l'homme, l'éthique et les achats responsables.

En matière de vigilance et de prévention de la corruption, Microdata veille systématiquement au respect de certaines valeurs universelles inhérentes à la bonne conduite des affaires. En effet, Microdata maintient une ligne de conduite claire et transparente pour prévenir toute action pouvant mener de près comme de loin à la corruption. Par ailleurs, en tant qu'entreprise partenaire avec des géants technologiques mondiaux, Microdata renouvelle chaque année sa signature de déclarations et d'engagements de conformité, qui lui interdisent toute infraction aux normes internationales reconnues en matière de corruption.

Du côté déontologique à l'échelle locale, et dans le cadre de ses interactions avec l'AMMC (Autorité Marocaine du Marché des Capitaux), Microdata soumet chaque semestre un rapport déontologique. Ce rapport retrace de près tout changement dans le périmètre des initiés, les actions y afférentes, les modifications éventuelles du code déontologique, ainsi que l'évolution de l'actionnariat de la société.

5- Annexes

6- ANNEXE A : Rapport de gestion de l'exercice 2023

SA

Approbation des comptes annuels

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice



Société Anonyme

au capital de 42 000 000,00 Dirhams

Siège social : 30, Bd Ibnou Sina

20210 Casablanca

RC Casablanca 62 859

ASSEMBLEE GENERALE DU 26 JUIN 2024

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle en application des statuts et de la Loi sur les sociétés anonymes pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les états de synthèse dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport (voir l'annexe 1).

Les convocations prescrites par la Loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

Activité de la société

Le chiffre d'affaires réalisé au titre de l'exercice 2023 est en progression de +8,1% par rapport à l'exercice précédent ; il passe ainsi de 694 841 840,09 MAD à 751 169 851,53 MAD.

A fin 2023, les charges d'exploitation se sont élevées à 663 567 115,03 MAD contre 592 830 535,49 MAD l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation se situe à 90 432 098,98 MAD. Compte tenu d'un résultat financier de -4 122 253,33 MAD, d'un résultat non courant de -5 834 874,00 MAD et de l'impôt sur les sociétés de 23 272 163,00 MAD, le résultat net de l'exercice à fin 2023 se solde par un bénéfice de 57 202 808,65 MAD.

Les évolutions des principales lignes du Compte de Produits et Charges se présentent comme suit :

Produits et charges sur la période 2022-2023

En MAD	2023	2022	Variations
- Produits d'exploitation	753 999 214,01	696 960 762,57	+8,2 %
- Charges d'exploitation	663 567 115,03	592 830 535,49	+11,9 %
- Résultat d'exploitation	90 432 098,98	104 130 227,08	-13,2 %
- Résultat financier	-4 122 253,33	-38 980 399,84	-89,4 %
- Résultat courant	86 309 845,65	65 149 827,24	+32,5 %
- Résultat non courant	-5 834 874,00	-2 467 127,87	>100,0 %
- Impôt sur les sociétés	23 272 163,00	20 069 301,00	+16,0 %
- Résultat net de l'exercice	57 202 808,65	42 613 398,37	+34,2 %

Affectation des Résultats

L'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net de 57 202 808,65 MAD nous vous proposons l'affectation suivante :

Résultat net de l'exercice	57 202 808,65 DH
Nouvelles dotations en réserve légale	0,00 DH
Report à nouveau	78 993 647,01 DH
Bénéfice distribuable	136 196 455,66 DH
Dividendes aux actionnaires (soit 34 MAD par action)	57 120 000,00 DH
Le reliquat au compte report à nouveau	79 076 455,66 DH

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (Bilan, Comptes de résultats et annexes) que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Exercice clos : activité 2023

L'activité commerciale de Microdata a connu durant l'exercice 2023 la croissance de son chiffre d'affaires, pour atteindre un nouveau «sommet» historique, à 751,2 millions de dirhams ; soit une progression de +8,1% par rapport à 2022.

Cette évolution traduit la capacité de Microdata de capter une partie importante du vivier de la demande auprès de grandes organisations au Maroc, autour de technologies émergentes telles le "multi-cloud", l'analytique des données et la sécurité.

Compte tenu de la concurrence accrue sur certains projets, le résultat d'exploitation 2023 a diminué de -13,2% par rapport à l'exercice 2022, pour atteindre 90,4 millions de dirhams (contre 104,1 millions de dirhams au terme de l'exercice précédent).

Quant au résultat financier, son solde s'est nettement amélioré comparativement à l'exercice précédent, grâce au repli significatif des pertes de change. Par conséquent, le résultat net s'est accru de +34,2%, s'établissant à 57,2 millions de dirhams.

Politique d'investissement exercice clos 2023 :

Les investissements de Microdata pour l'exercice 2023, matérialisés sous forme de nouveaux actifs immobilisés (hors immobilisations en non-valeur et hors immobilisations incorporelles), s'élèvent à un total de 245 109,45 Dhs. Ils sont ventilés comme suit :

- Matériel informatique : 191 667,99 Dhs ;
- Matériel de transport : des acquisitions de l'ordre de 5 945,46 Dhs ;
- Mobilier, matériel de bureau et aménagements : à hauteur de 47 496,00 Dhs.

En ce qui concerne, l'évolution de la valeur nette des immobilisations au terme de 2023 :

	2023	2022
Immobilisations corporelles nettes (en dhs)	14 511 031,48	15 156 203,53
Répartition par poste (en %)		
. Terrains	65,5%	62,7%
. Constructions	17,1%	17,6%
. Installations techniques, matériel et outillage	0,0%	0,0%
. Matériel de transport	0,0%	0,1%
. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	17,3%	19,6%
. Immobilisations corporelles en cours	0,0%	0,0%
Total	100%	100%

La valeur nette des immobilisations corporelles à fin 2023 a baissé de -4,3%, comparativement à fin 2022. Cette évolution s'explique principalement par l'impact des amortissements des anciennes immobilisations qui reste supérieur à ceux des nouvelles acquisitions

Par ailleurs, en ce qui concerne la répartition des différents postes d'actifs immobilisés, la contribution du poste « Terrains » dans la valeur nette totale des immobilisations corporelles continue d'augmenter même durant l'exercice 2023 ; celle-ci est passée de 62,7% à 65,5%. Inversement, les contributions des autres postes d'actifs immobilisés (« constructions » & « mobilier de bureau ») ont connu une baisse non significative.

Rapport d'activité de la filiale DGSM :

Fondée en 2019, «DGSM» est détenue à 100% par la société mère Microdata. L'évolution de cette filiale, spécialisée dans les services informatiques, se situe toujours dans la phase de "démarrage". Jusqu'à présent, elle n'a pas encore été consolidée par Microdata, car les volumes enregistrés au niveau de ses revenus, de ses charges et de ses investissements sont non significatifs. En effet, le chiffre d'affaires 2023 de DGSM a été inférieur à trois millièmes du chiffre d'affaires 2023 de Microdata (comptes sociaux). Aussi, le résultat net 2023 de DGSM est à moins de 2,0% du résultat net de Microdata, durant la même période.

Les principaux postes du compte de produits et de charges de DGSM se présentent comme suit :

En MAD	2023
- Produits d'exploitation	1 986 702,86
- Charges d'exploitation	313 843,34
- Résultat d'exploitation	1 672 859,52
- Résultat financier	-80 993,82
- Résultat courant	1 591 865,70
- Résultat non courant	-26 262,05
- Résultat avant impôts	1 565 603,65
- Impôt sur les résultats	449 704,00
- Résultat net de l'exercice	1 115 899,65

DGSM a réalisé un chiffre d'affaires annuel 2023 de 2,0 Mdh. La ligne de charges d'exploitation la plus importante est celle des "Achats consommés de matières et de fournitures" de l'ordre de 0,2 Mdh. Le résultat net 2023 est à 1,1 Mdh.

En ce qui concerne les éléments du bilan, le total bilan à fin 2023 s'est élevé à 1,6 MDH.

Du côté Actif, l'actif circulant représente 44,4% du total bilan. Les disponibilités de trésorerie pèsent quant à elles 55,6%.

Au terme de 2023, du côté Bilan-Passif, les capitaux propres représentent 92,0% du total bilan. Le passif circulant pèse seulement 8,0%.

Perspectives : année 2024

Pour l'année à venir, MICRODATA visera à différencier davantage son offre technique comparativement à la concurrence. Ses produits incluront comme toujours des services à haute valeur ajoutée.

Dans le cadre du renforcement de ses partenariats, MICRODATA recherchera de nouveaux vecteurs de croissance, en maintenant son étroite collaboration avec ses principaux fournisseurs d'équipements ; dans cette dynamique, de nouveaux secteurs économiques et d'autres "géographies" seront adressées par les équipes opérationnelles de MICRODATA.

En matière d'agilité, Microdata suit de près les bouleversements de cas d'usage du côté du client final ; l'entreprise renouvelle continuellement son offre de solutions en intégrant des "briques" technologiques servant de fondations à la transformation digitale.

En termes d'optimisation et d'efficience opérationnelles, l'entreprise compte garder le cap de la maîtrise des coûts d'exploitation, un des atouts majeurs dont dispose MICRODATA pour rester résiliente face aux aléas conjoncturels.

Compte tenu de tous ces éléments, le Management reste confiant au sujet du maintien du potentiel de croissance et de rentabilité de l'activité de MICRODATA dans les exercices à venir.

Liste des mandats des administrateurs de MICRODATA :

- **M. Hassane AMOR :**
Société Microdata : En tant que Président Directeur Général de Microdata, M. Hassane AMOR est administrateur et préside le Conseil d'Administration de Microdata
Société DGSM : Gérant
Société Qualitel : Associé et gérant unique

- **Mme Mounia BENADOU IDRISI :**
Société Microdata : Administrateur
Société Qualitel : Associée

- **M. Farid AMOR :**
Société Microdata : Administrateur
Société C2MA Conseil : Associé principal et gérant unique

- **Mme Ilham KESSAB :**
Société Microdata : Administrateur

- **M. Jaouad SQALLI-HOUSSAINI**
 - Société Microdata : Administrateur Indépendant
 - Société Zalar Holding : Directeur Général Adjoint
 - Société Restart : Associé principal et gérant unique

- **M. Rachid AMOR**
 - Société Microdata : Administrateur
 - Société Telinfo5 : Associé principal et gérant unique

- **Mme. Zineb ALAMI**
 - Société Microdata : Administrateur salariée

ANNEXE 1 A : Bilan Microdata

BILAN - ACTIF

MICRODATA S.A

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

	Eléments	Exercice			Exercice Précédent
		Brut	Amort. & Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)	2 000 000,00	1 600 000,00	400 000,00	800 000,00
	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	1 600 000,00	400 000,00	800 000,00
	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	20 693 564,51	6 182 533,03	14 511 031,48	15 156 203,53
	Terrains	9 508 200,00	0,00	9 508 200,00	9 508 200,00
	Constructions	3 615 548,11	1 133 715,62	2 481 832,49	2 662 609,90
	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de transport	307 447,20	302 727,83	4 719,37	15 052,86
	Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	7 262 369,20	4 746 089,58	2 516 279,62	2 970 340,77
	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	754 415,74	0,00	754 415,74	552 187,00
	Prêts immobilisés	649 851,74	0,00	649 851,74	447 623,00
	Autres créances financières	4 564,00	0,00	4 564,00	4 564,00
Titres de participation	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Diminution des créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes de financement	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL I (a + b + c + d + e)	23 505 480,25	7 840 033,03	15 665 447,22	16 508 529,64	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (f)	48 937 559,81	2 869 000,83	46 068 558,98	54 795 420,36
	Marchandises	48 937 559,81	2 869 000,83	46 068 558,98	54 795 420,36
	Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	248 839 711,72	130 920,00	248 708 791,72	285 239 235,22
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	2 689 857,03	0,00	2 689 857,03	1 148 412,91
	Clients et comptes rattachés	221 410 675,25	130 920,00	221 279 755,25	278 247 823,50
	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
	Etat	3 037 899,57	0,00	3 037 899,57	5 571 592,10
	Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres débiteurs	49 629,91	0,00	49 629,91	150 403,49
	Comptes de régularisation actif	21 651 649,96	0,00	21 651 649,96	121 003,22
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (h)	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i) (Elém. Circul.)	314 709,66	0,00	314 709,66	888 545,65	
TOTAL II (f + g + h + i)	298 091 981,19	2 999 920,83	295 092 060,36	340 923 201,23	
TRESORERIE	TRESORERIE - ACTIF	64 390 823,73	0,00	64 390 823,73	30 711 847,99
	Chèques et valeurs à encaisser	4 245 689,82	0,00	4 245 689,82	1 747 729,72
	Banques, T.G & CP	60 087 588,93	0,00	60 087 588,93	28 950 255,31
	Caisses, régies d'avances et accreditifs	57 544,98	0,00	57 544,98	13 862,96
	TOTAL III	64 390 823,73	0,00	64 390 823,73	30 711 847,99
TOTAL GENERAL I+II+III		385 988 285,17	10 839 953,86	375 148 331,31	388 143 578,86

BILAN - PASSIF

MICRODATA S.A		EXERCICE CLOS LE 31/12/2023	
	Eléments	Exercice	Exercice Précédent
FINANCEMENTS PERMANENTS	CAPITAUX PROPRES		
	Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00	42 000 000,00
	moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé	0,00	0,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
	Ecarts de réévaluation	0,00	0,00
	Réserve légale	4 200 000,00	4 200 000,00
	Autres réserves	0,00	0,00
	Report à nouveau (2)	78 993 647,01	78 380 248,64
	Résultat nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
	Résultat net de l'exercice (2)	57 202 808,65	42 613 398,37
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	182 396 455,66	167 193 647,01
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)	0,00	0,00
	Subventions d'investissement	0,00	0,00
	Provisions réglementées	0,00	0,00
	DETTES DE FINANCEMENT (c)	0,00	0,00
Emprunts obligataires	0,00	0,00	
Autres dettes de financement	0,00	0,00	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)	0,00	0,00	
Provisions pour risques	0,00	0,00	
Provisions pour charges	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)	0,00	0,00	
Augmentation des créances immobilisées	0,00	0,00	
Diminution des dettes de financement	0,00	0,00	
TOTAL I (a + b + c + d + e)	182 396 455,66	167 193 647,01	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	111 762 379,31	147 431 905,90
	Fournisseurs et comptes rattachés	73 327 397,28	100 345 287,73
	Clients créditeurs, avances et acomptes	1 945 859,23	327 592,11
	Personnel	2 629 065,67	2 824 882,00
	Organismes sociaux	3 445 232,62	3 397 847,07
	Etat	28 292 855,96	39 140 343,46
	Comptes d'associés	0,00	0,00
	Autres créanciers	1 753 678,55	1 106 675,97
	Comptes de régularisation - passif	368 290,00	289 277,56
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	314 709,65	888 545,64
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Elem. Circul.)	674 786,69	1 522 817,02	
TOTAL II (f + g + h)	112 751 875,65	149 843 268,56	
TRESORERIE	TRESORERIE PASSIF	80 000 000,00	71 106 663,29
	Crédits d'escompte	0,00	0,00
	Crédit de trésorerie	80 000 000,00	60 000 000,00
	Banques (soldes créditeurs)	0,00	11 106 663,29
TOTAL III	80 000 000,00	71 106 663,29	
TOTAL I+II+III	375 148 331,31	388 143 578,86	

(1) Capital personnel débiteur

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

ANNEXE 1 B : Compte de produits et charges Microdata

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

MICRODATA

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Eléments		Opérations		Totaux de l'exercice	Exercice précédent	
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents			
		1	2			3 = 1 + 2
EXPLOITATION	I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
		Ventes de marchandises	728 686 667,57	0,00	728 686 667,57	672 118 372,25
		Ventes de biens et services produits	22 483 183,96	0,00	22 483 183,96	22 723 467,84
		<i>Chiffres d'affaires</i>	751 169 851,53	0,00	751 169 851,53	694 841 840,09
		Variation de stock de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
		Immobilisations produites pour l'Ese p/elle même	0,00	0,00	0,00	0,00
		Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
		Reprises d'exploitation; transfert de charges	2 829 362,48	0,00	2 829 362,48	2 118 922,48
		TOTAL I	753 999 214,01	0,00	753 999 214,01	696 960 762,57
		II	CHARGES D'EXPLOITATION			
		Achats revendus de marchandises	604 982 806,21	0,00	604 982 806,21	533 860 594,27
		Achat consommés de matières et de fournitures	1 679 669,52	0,00	1 679 669,52	1 327 370,02
	Autres charges externes	13 484 087,81	0,00	13 484 087,81	13 953 825,70	
	Impôts et taxes	8 839 557,97	0,00	8 839 557,97	9 898 983,34	
	Charges de personnel	30 158 440,08	0,00	30 158 440,08	29 582 184,10	
	Autres charges d'exploitation	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	
	Dotations d'exploitation	4 142 553,44	0,00	4 142 553,44	3 927 578,06	
	TOTAL II	663 567 115,03	0,00	663 567 115,03	592 830 535,49	
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	0,00	0,00	90 432 098,98	104 130 227,08
FINANCIER	IV	PRODUITS FINANCIERS				
		Produits des titres de partic. et autres titres immo.	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
		Gains de change	5 079 545,23	0,00	5 079 545,23	4 567 169,15
		Intérêts et autres produits financiers	88 054,12	0,00	88 054,12	174 553,77
		Reprises financières; transfert de charges	888 545,64	0,00	888 545,64	1 990 754,19
		TOTAL IV	9 056 144,99	0,00	9 056 144,99	6 732 477,11
		V	CHARGES FINANCIERES			
		Charges d'intérêts	6 439 472,79	0,00	6 439 472,79	4 385 954,80
		Pertes de changes	6 424 215,88	0,00	6 424 215,88	40 438 376,51
		Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotations financières	314 709,65	0,00	314 709,65	888 545,64	
	TOTAL V	13 178 398,32	0,00	13 178 398,32	45 712 876,95	
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV - V)	0,00	0,00	-4 122 253,33	-38 980 399,84
	VII	RESULTAT COURANT (III - V I)	0,00	0,00	86 309 845,65	65 149 827,24

(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)

MICRODATA

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

	Eléments	Opérations		Totaux de l'exercice	Exercice précédent	
		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents			
		1	2			
VII	RESULTAT COURANT (Report)	0,00	0,00	86 309 845,65	65 149 827,24	
NON COURANT	VIII	PRODUITS NON COURANTS				
		Produits des cessions d'immobilisations	315 000,00	0,00	315 000,00	170 000,00
		Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
		Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres produits non courants	1 779 859,51	0,00	1 779 859,51	1 111 626,25
		Reprises non courantes; transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL VIII	2 094 859,51	0,00	2 094 859,51	1 281 626,25
		IX	CHARGES NON COURANTES			
		Valeurs nettes d'amortiss. des immos cédées	16 868,06	0,00	16 868,06	24 009,50
		Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres charges non courantes	7 912 865,45	0,00	7 912 865,45	3 724 744,62
		Dotations non courantes aux amortiss. et prov.	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL IX	7 929 733,51	0,00	7 929 733,51	3 748 754,12
X	RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)	0,00	0,00	-5 834 874,00	-2 467 127,87	
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)	0,00	0,00	80 474 971,65	62 682 699,37	
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	0,00	0,00	23 272 163,00	20 069 301,00	
XIII	RESULTAT NET (XI - XII)	0,00	0,00	57 202 808,65	42 613 398,37	

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)	0,00	0,00	765 150 218,51	704 974 865,93
XV	TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)	0,00	0,00	707 947 409,86	662 361 467,56
XVI	RESULTAT NET (XIV - XV)	0,00	0,00	57 202 808,65	42 613 398,37

ANNEXE 1 C : Bilan DGSM

BILAN - ACTIF					
DGSM		Exercice Clos le 31 Décembre 2023			
	Eléments	EXERCICE AU 31/12/2023			EXERCICE AU 31/12/2022
		Brut	Amort. & Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mobiliers, matériel de bureau et aménagements divers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres créances financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Diminution des créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes de financement	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL I (a + b + c + d + e)	0,00	0,00	0,00	0,00	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (f)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits intermédiaires et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (g)	680 067,71	0,00	680 067,71	426 998,86
	Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
	Clients et comptes rattachés	635 290,21	0,00	635 290,21	426 998,86
	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
	Etat	44 777,50	0,00	44 777,50	0,00
	Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres débiteurs	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de régularisation actif	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (h)	0,00	0,00	0,00	0,00	
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i) (Elém. Circul.)	16 380,52	0,00	16 380,52	5 517,96	
TOTAL II (f + g + h + i)	696 448,23	0,00	696 448,23	432 516,82	
TRESORERIE	TRESORERIE - ACTIF	873 556,47	0,00	873 556,47	3 183 082,58
	Chèques et valeurs à encaisser	0,00	0,00	0,00	0,00
	Banques, T.G & CP	873 556,47	0,00	873 556,47	3 183 082,58
	Caisses, régies d'avances et accreditifs	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL III	873 556,47	0,00	873 556,47	3 183 082,58	
TOTAL GENERAL I+II+III	1 570 004,70	0,00	1 570 004,70	3 615 599,40	

BILAN - PASSIF

DGSM

Exercice Clos le 31 Décembre 2023

	Eléments	EXERCICE AU 31/12/2023	EXERCICE AU 31/12/2022
FINANCEMENTS PERMANENTS	CAPITAUX PROPRES		
	Capital social ou personnel (1)	100 000,00	100 000,00
	moins : Actionnaires, capital souscrit non appelé dont versé	0,00	0,00
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
	Ecart de réévaluation	0,00	0,00
	Réserve légale	20 000,00	20 000,00
	Autres réserves	208 512,80	2 018 596,60
	Report à nouveau (2)	0,00	0,00
	Résultat nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
	Résultat net de l'exercice (2)	1 115 899,65	1 189 916,20
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	1 444 412,45	3 328 512,80
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)	0,00	0,00
	Subventions d'investissement	0,00	0,00
	Provisions réglementées	0,00	0,00
	DETTES DE FINANCEMENT (c)	0,00	0,00
Emprunts obligataires	0,00	0,00	
Autres dettes de financement	0,00	0,00	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)	0,00	0,00	
Provisions pour risques	0,00	0,00	
Provisions pour charges	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (e)	0,00	0,00	
Augmentation des créances immobilisées	0,00	0,00	
Diminution des dettes de financement	0,00	0,00	
TOTAL I (a + b + c + d + e)	1 444 412,45	3 328 512,80	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	109 211,73	281 568,64
	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	0,00
	Clients créditeurs, avances et acomptes	0,00	0,00
	Personnel	0,00	0,00
	Organismes sociaux	0,00	0,00
	Etat	109 211,73	281 568,64
	Comptes d'associés	0,00	0,00
	Autres créanciers	0,00	0,00
	Comptes de régularisation - passif	0,00	0,00
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	16 380,52	5 517,96
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Elem. Circul.)	0,00	0,00	
TOTAL II (f + g + h)	125 592,25	287 086,60	
TRESORERIE	TRESORERIE PASSIF	0,00	0,00
	Crédits d'escompte	0,00	0,00
	Crédit de trésorerie	0,00	0,00
	Banques (soldes créditeurs)	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00	
	TOTAL I+II+III	1 570 004,70	3 615 599,40

(1) Capital personnel débiteur

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

ANNEXE 1 D : Compte de produits et charges DGSM

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

DGSM

Exercice Clos le 31 Décembre 2023

Eléments		Opérations		EXERCICE AU 31/12/2023	EXERCICE AU 31/12/2022
		Propres au semestre	Concernant les exercices précédents		
		1	2	3 = 1 + 2	4
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ventes de biens et services produits	1 986 702,86	0,00	1 986 702,86	2 041 225,69
	<i>Chiffres d'affaires</i>	1 986 702,86	0,00	1 986 702,86	2 041 225,69
	Variation de stock de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations produites pour l'Ese p/elle même	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises d'exploitation; transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL I	1 986 702,86	0,00	1 986 702,86	2 041 225,69
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Achat consommés de matières et de fournitures	240 000,00	0,00	240 000,00	241 000,00
	Autres charges externes	73 843,34	0,00	73 843,34	73 168,90
	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotations d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL II	313 843,34	0,00	313 843,34	314 168,90	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	0,00	0,00	1 672 859,52	1 727 056,79	
FINANCIER	IV PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de partic. et autres titres immo.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gains de change	10 618,03	0,00	10 618,03	51 495,39
	Intérêts et autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises financières; transfert de charges	5 517,96	0,00	5 517,96	
	TOTAL IV	16 135,99	0,00	16 135,99	51 495,39
	V CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pertes de changes	80 749,29	0,00	80 749,29	21 306,09
	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations financières	16 380,52	0,00	16 380,52	5 517,96	
TOTAL V	97 129,81	0,00	97 129,81	26 824,05	
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)	0,00	0,00	-80 993,82	24 671,34	
VII RESULTAT COURANT (III - V I)	0,00	0,00	1 591 865,70	1 751 728,13	

(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)

DGSM

Exercice Clos le 31 Décembre 2023

	Eléments	Opérations		EXERCICE AU 31/12/2023	EXERCICE AU 31/12/2022		
		Propres au semestre	Concernant les exercices précédents				
		1	2			3 = 1 + 2	4
VII	RESULTAT COURANT (Report)	0,00	0,00	1 591 865,70	1 751 728,13		
NON COURANT	VIII	PRODUITS NON COURANTS					
		Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Autres produits non courants	0,00	0,00	0,00	2,79	
		Reprises non courantes; transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTAL VIII	0,00	0,00	0,00	2,79	
		IX	CHARGES NON COURANTES				
			Valeurs nettes d'amortis. des immos cédées	0,00	0,00	0,00	0,00
			Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres charges non courantes	26 262,05	0,00	26 262,05	19 224,72	
		Dotations non courantes aux amortiss. et prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTAL IX	26 262,05	0,00	26 262,05	19 224,72	
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII- IX)		-26 262,05	-19 221,93		
	XI	RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+ X)		1 565 603,65	1 732 506,20		
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS		449 704,00	542 590,00		
	XIII	RESULTAT NET (XI - XII)		1 115 899,65	1 189 916,20		
	XIV	TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VIII)		2 002 838,85	2 092 723,87		
	XV	TOTAL DES CHARGES (II + V + IX + XII)		886 939,20	902 807,67		
	XVI	RESULTAT NET (XIV - XV)		1 115 899,65	1 189 916,20		

**ANNEXE 2 : Décomposition par échéance du solde des dettes fournisseurs de
Microdata**

Annexe 2 : Décomposition par échéance du solde des dettes fournisseurs

	(A) Montants des dettes A=B+C+D+E+F	(B) Montants des dettes non échus*	Montant des dettes échus*			
			C Dettes échues de moins de 30 jours	D Dettes échues entre 31 et 60 jours	E Dettes échues entre 61 et 90 jours	F Dettes échues de plus de 90 jours
Date de clôture	31/12/2022					
Exercice N-1	100 345 287,73	87 191 263,88	5 416 547,85	11 682,96	293 222,95	7 432 570,10
Date de clôture	31/12/2023					
Exercice N	73 327 397,28	64 557 757,11	4 747 182,19	27 798,12	2 973 205,08	1 021 454,78

6- ANNEXE B : Rapports général et spécial des commissaires aux comptes



A. SAAIDI & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

4, Place maréchal
20 070 Casablanca
Maroc

CABINET FOUAD EL KOUHEN

52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

MICRODATA S.A.

Rapport Général des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2023

Aux Actionnaires de la société

MICRODATA S.A.

30, Bd Ibnou Sina

Casablanca

**Rapport Général des commissaires aux comptes
Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2023**

Audit des états de synthèse

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la société MICRODATA S.A., qui comprennent le bilan au 31 décembre 2023, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau de financement pour l'exercice clos à cette date, ainsi que l'état des informations complémentaires (ETIC). Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD **182 396 455,66** dont un bénéfice net de MAD **57 202 808,65**.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société MICRODATA S.A. au 31 décembre 2023 conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse au Maroc et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

Nous avons déterminé que les questions décrites ci-après constituent les questions clés de l'audit qui doivent être communiquées dans notre rapport :

1. Dépréciation des créances clients

Risque identifié	Notre réponse
<p>Au 31 décembre 2023, les créances clients dont la valeur brute s'élève à DH 221,4 millions sont provisionnées à hauteur de DH 0,1 million.</p> <p>La détermination des créances à déprécier requiert l'exercice du jugement de la direction sur la base d'une analyse continue de l'évolution du risque client.</p> <p>Nous avons considéré que la dépréciation des créances clients est un point clé d'audit compte tenu de l'importance de ces créances dans le bilan de la Société.</p>	<p>Nos contrôles relatifs à la dépréciation des créances clients ont notamment consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none">- Examiner les analyses des comptes clients, analyser les retards de paiement et discuter avec la direction les raisons du retard de certaines créances significatives ;- Analyser les paiements reçus en période subséquente pour les créances les plus significatives ;- Apprécier le caractère raisonnable des hypothèses retenues par la direction pour évaluer les dépréciations à constater ;- Examiner la correcte évaluation des dépréciations à constater selon la méthode de provisionnement de la société.

2. Dépréciation des stocks de marchandises

Risque identifié	Notre réponse
<p>Le stock des marchandises affiche une valeur brute de l'ordre de DH 48,9 millions et nette de DH 46,1 millions au 31/12/2023.</p> <p>La dépréciation du stock des marchandises est basée sur un modèle de dépréciation mis en place pour chaque famille de produit et selon l'antériorité du stock détenu.</p> <p>Nous avons considéré que la dépréciation du stock est un point clé d'audit, du fait que le marché du matériel informatique et électronique est très sensible aux évolutions technologiques ainsi que les mutations dans la nature des besoins des utilisateurs sur le plan international, ayant un effet significatif sur l'évolution des prix.</p>	<p>Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur actuelle et identifier les articles qui doivent être comptabilisés à cette valeur.</p> <p>Ces travaux ont consisté à :</p> <ul style="list-style-type: none">- Tester la valorisation des articles en stocks en les comparant, sur la base de sondages, aux coûts de revient ;- Prendre connaissance des processus mis en place pour identifier les articles à rotation lente, ceux présentant un risque d'obsolescence et les articles éventuels avec des prix de vente inférieurs à leur valeur d'entrée ;- Confirmer l'existence de ces articles à rotation lente en stock au moment de notre assistance à l'inventaire physique ;- Pour les articles présentant un risque de dépréciation, vérifier leur correcte évaluation à la date de clôture de l'exercice.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états de synthèse

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions se rapportant à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations

ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;

- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans l'ETIC, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi et nous sommes assurés notamment de la sincérité et de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société.

Casablanca, le 22 mars 2024.

Les Commissaires aux Comptes

A. SAAÏDI ET ASSOCIÉS

 A. Saaidi & Associés
Commissaires aux comptes
4, Place maréchal Casablanca
Tél: 05 22 27 99 16 - Fax: 05 22 20 58 96

Bahaa SAAIDI
Expert-comptable

Cabinet Fouad EL KOUHEN

 Fouad EL KOUHEN
Expert-comptable



A. SAAIDI & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

4, Place maréchal
20 070 Casablanca
Maroc

CABINET FOUAD EL KOUHEN

52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

MICRODATA S.A.

Rapport Spécial des commissaires aux comptes

Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2023

Aux Actionnaires de la société

MICRODATA S.A.

30, Bd Ibnou Sina

Casablanca

Rapport Spécial des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre Société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées conformément aux dispositions des articles 56 à 59 de la loi 17-95 telle que modifiée et complétée.

Il nous appartient de vous présenter les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés par le Président du Conseil d'Administration ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon la loi ci-dessus, de vous prononcer sur leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard des normes de la profession au Maroc. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été communiquées avec les documents de base dont elles sont issues.

1. Conventions conclues au cours de l'exercice 2023

Nous vous informons que le Président de votre Conseil d'Administration ne nous a donné avis d'aucune convention réglementée conclue au cours de l'exercice.

2. Conventions conclues au cours d'exercices antérieurs et dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice

2.1 Contrat de bail entre Madame Najima AMOR et Monsieur Hassane AMOR et MICRODATA

- **Date de signature du contrat** : 27 septembre 2021 ;
- **Objet du contrat** : Madame Najima AMOR et Monsieur Hassane AMOR (co-proprétaire) donne à bail à Microdata le local (destiné à usage de bureaux) situé à Casablanca, 1, Rue Amina Bent Ouahb (ex Beaumarchais), local SAADA, N°6 au rez-de-chausée ;
- **Durée du contrat** : Trois années fermes reconductibles tacitement de trois ans à trois ans ;
- **Montant du loyer mensuel facturé à Microdata** : KDH 19,2 soit une charge annuelle comptabilisée d'environ KDH 230 ;
- **Délai de paiement** : Loyer payable d'avance le 5 de chaque mois ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de ce contrat, d'environ** : KDH 230 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Hassane AMOR.

2.2 Contrat de service entre MICRODATA et la société DGSM

- **Date de signature du contrat** : 27 septembre 2021 ;
- **Objet du contrat** : Prestation de service d'assistance administrative, logistique, comptable et financière pour le compte de DGSM ;
- **Durée du contrat** : Une année reconductible tacitement ;
- **Montant annuel de service facturé à DGSM** : KDH 240 ;
- **Sommes encaissées en 2023 au titre de ce contrat** : KDH 288 ;
- **Solde de la créance au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Lien avec Microdata** : DGSM est une filiale de Microdata (à hauteur de 100%) ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Hassane AMOR, Président Directeur Général de Microdata et gérant de la Société DGSM.

2.3 Convention de supervision de comptabilité entre la société C2MA et Microdata

- **Date de signature du contrat** : 2 janvier 2017 ;
- **Objet du contrat** : Supervision de la comptabilité de Microdata ;
- **Durée du contrat** : Une année reconductible tacitement ;
- **Montant des honoraires facturés à Microdata** : KDH 290 ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de ce contrat** : KDH 348 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Farid AMOR, administrateur de Microdata et gérant de la société C2MA.

2.4 Contrat de bail entre Monsieur Hassane AMOR et Microdata

- **Date de signature du contrat** : 2 janvier 2009 ;
- **Objet du contrat** : Local donné à bail à Microdata destiné à usage de bureaux situé à Tanger, rue Hassan Chadli - Résidence « La Rencontre » ;
- **Durée du bail** : Trois années fermes reconductibles tacitement de trois ans à trois ans ;
- **Montant du loyer mensuel facturé à Microdata** : KDH 4 soit une charge annuelle comptabilisée de KDH 48 ;
- **Délai de paiement** : Loyer payable par virement le 25 de chaque mois ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de ce contrat** : KDH 48 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Hassane AMOR.

2.5 Contrat de bail entre Monsieur Hassane AMOR et Microdata

- **Date de signature du contrat** : 1^{er} septembre 2008 ;
- **Objet du contrat** : Local donné à bail à Microdata destiné à usage de bureau situé à Fès - Route Ain Chkef, Lot N°5 ;
- **Durée du bail** : Trois années fermes reconductibles tacitement de trois ans à trois ans ;
- **Montant du loyer mensuel facturé à Microdata** : KDH 8 soit une charge annuelle comptabilisée de KDH 96 ;
- **Délai de paiement** : Loyer payable d'avance le 4 de chaque mois ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de ce contrat** : KDH 96 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Hassane AMOR.

2.6 Contrat de bail entre Monsieur Hassane AMOR et Microdata

- **Date de signature du contrat** : 14 novembre 2008 ;
- **Objet du contrat** : Local donné à bail à Microdata destiné à usage de bureau et de dépôt situé à Casablanca – 17, rue Abou Abbas Azfi, Maarif ;
- **Durée du bail** : Trois années fermes reconductibles tacitement de trois ans à trois ans ;
- **Montant du loyer mensuel facturé à Microdata** : KDH 61,5 soit une charge annuelle comptabilisée d'environ KDH 738 ;
- **Délai de paiement** : Loyer payable d'avance le 4 de chaque mois ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de ce contrat** : KDH 738 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Hassane AMOR.

2.7 Convention de service entre la société Telfino 5 et Microdata

- **Date de signature de la convention** : 1^{er} février 2002 ;
- **Objet du contrat** : Diverses prestations de services pour le compte de Microdata ;
- **Durée du contrat** : Un trimestre reconductible tacitement ;
- **Montant des honoraires facturés à Microdata** : KDH 96 ;
- **Sommes versées en 2023 au titre de cette convention** : KDH 115 ;
- **Solde de la dette au 31 décembre 2023** : Néant ;
- **Administrateur concerné** : Monsieur Rachid AMOR, administrateur de Microdata et gérant de la société Telfino 5.

Casablanca, le 22 mars 2024

Les Commissaires aux Comptes

A. SAAÏDI ET ASSOCIÉS

A. Saïdi & Associés
Commissaires aux comptes
4 Place marechal Casablanca
Tél: 05 22 27 95 16 Fax: 05 22 20 58 90
Bahaa SAAIDI
Expert-comptable

Cabinet Fouad EL KOUHEN

Fouad EL KOUHEN
Expert-comptable


6- ANNEXE C : Comptes annuels sociaux de Microdata au titre de l'exercice 2023

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE
		Brut	Amortissements et provisions	Net	PRECEDENT
					Net
	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	2 000 000,00	1 600 000,00	400 000,00	800 000,00
	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	1 600 000,00	400 000,00	800 000,00
	Primes de remboursements des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
C	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
T	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
I	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	20 693 564,51	6 182 533,03	14 511 031,48	15 156 203,53
I	Terrains	9 508 200,00	0,00	9 508 200,00	9 508 200,00
M	Constructions	3 615 548,11	1 133 715,62	2 481 832,49	2 662 609,90
M	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Matériel de transport	307 447,20	302 727,83	4 719,37	15 052,86
B	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 262 369,20	4 746 089,58	2 516 279,62	2 970 340,77
I	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
I	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	754 415,74	0,00	754 415,74	552 187,00
S	Prêts immobilisés	649 851,74	0,00	649 851,74	447 623,00
E	Autres créances financières	4 564,00	0,00	4 564,00	4 564,00
	Titres de participation	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	0,00		0,00	0,00
	Diminution des créances immobilisées	0,00		0,00	0,00
	Augmentation des dettes financières	0,00		0,00	0,00
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	23 505 480,25	7 840 033,03	15 665 447,22	16 508 529,64
	STOCKS (F)	48 937 559,81	2 869 000,83	46 068 558,98	54 795 420,36
A	Marchandises	48 937 559,81	2 869 000,83	46 068 558,98	54 795 420,36
C	Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
T	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Produits intermédiaires, et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	248 839 711,72	130 920,00	248 708 791,72	285 239 235,22
C	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	2 689 857,03	0,00	2 689 857,03	1 148 412,91
I	Clients et comptes rattachés	221 410 675,25	130 920,00	221 279 755,25	278 247 823,50
R	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Etat	3 037 899,57	0,00	3 037 899,57	5 571 592,10
U	Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Autres débiteurs	49 629,91	0,00	49 629,91	150 403,49
A	Comptes de régularisation. Actif	21 651 649,96	0,00	21 651 649,96	121 003,22
N	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	0,00	0,00	0,00	0,00
T	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	314 709,66		314 709,66	888 545,65
	(Eléments circulants)				
	TOTAL II (F + G + H + I)	298 091 981,19	2 999 920,83	295 092 060,36	340 923 201,23
T	TRESORERIE - ACTIF	64 390 823,73	0,00	64 390 823,73	30 711 847,99
R	Chèques et valeurs à encaisser	4 245 689,82	0,00	4 245 689,82	1 747 729,72
E	Banque, T.G et C.C.P	60 087 588,93	0,00	60 087 588,93	28 950 255,31
S	Caisse, Régies d'avances et accreditifs	57 544,98	0,00	57 544,98	13 862,96
O	TOTAL III	64 390 823,73	0,00	64 390 823,73	30 711 847,99
	TOTAL GENERAL I + II + III	385 988 285,17	10 839 953,86	375 148 331,31	388 143 578,86

BILAN (passif)
(modèle normal)

Exercice clos au : 31/12/2023

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
F	CAPITAUX PROPRES		
I	Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00	42 000 000,00
N	mois : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse	0,00	0,00
A	Primes d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
N	Ecart de réévaluation	0,00	0,00
C	Réserve légale	4 200 000,00	4 200 000,00
E	Autres réserves	0,00	0,00
M	Report à nouveau (2)	78 993 647,01	78 380 248,64
E	Résultats nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
N	Résultats net de l'exercice (2)	57 202 808,65	42 613 398,37
T	Total des capitaux propres (A)	182 396 455,66	167 193 647,01
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00	0,00
	Subventions d'investissement	0,00	0,00
P	Provisions réglementées	0,00	0,00
E	DETTES DE FINANCEMENT (C)	0,00	0,00
R	Emprunts obligatoires	0,00	0,00
M	Autres dettes de financement	0,00	0,00
A	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	0,00	0,00
N	Provisions pour risques	0,00	0,00
E	Provisions pour charges	0,00	0,00
N	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	0,00	0,00
T	Augmentations des créances immobilisées	0,00	0,00
	Diminution des dettes de financement	0,00	0,00
	TOTAL I (A + B + C +D+ E)	182 396 455,66	167 193 647,01
P	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	111 762 379,31	147 431 905,90
A	Fournisseurs et comptes rattachés	73 327 397,28	100 345 287,73
S	Clients créditeurs, avances et acomptes	1 945 859,23	327 592,11
S	Personnel	2 629 065,67	2 824 882,00
I	Organismes sociaux	3 445 232,62	3 397 847,07
F	Etat	28 292 855,96	39 140 343,46
	Comptes d'associés	0,00	0,00
C	Autres créanciers	1 753 678,55	1 106 675,97
I	Comptes de régularisation - passif	368 290,00	289 277,56
R	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	314 709,65	888 545,64
C	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	674 786,69	1 522 817,02
U	TOTAL II (F + G + H)	112 751 875,65	149 843 268,56
T	TRESORERIE - PASSIF	80 000 000,00	71 106 663,29
R	Crédits d'escompte	0,00	0,00
E	Crédits de trésorerie	80 000 000,00	60 000 000,00
S	Banques de régularisation	0,00	11 106 663,29
O	TOTAL III	80 000 000,00	71 106 663,29
	TOTAL GENERAL I + II + III	375 148 331,31	388 143 578,86

(1) Capital personnel débiteur.

(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

(modèle normal)

		Exercice du 01/01/2023		au 31/12/2023	
		OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
NATURE		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents	3 = 1+ 2	4
		1	2		
E X P L O I T A T	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)	728 686 667,57	0,00	728 686 667,57	672 118 372,25
	Ventes de biens et services produits	22 483 183,96	0,00	22 483 183,96	22 723 467,84
	Chiffre d'affaires	751 169 851,53	0,00	751 169 851,53	694 841 840,09
	Variation de stocks de produits (+) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises d'exploitations; transferts de charge	2 829 362,48	0,00	2 829 362,48	2 118 922,48
	Total I	753 999 214,01	0,00	753 999 214,01	696 960 762,57
	II CHARGES D'EXPLOITATION	663 567 115,03	0,00	663 567 115,03	592 830 535,49
	Achats revendus (2) de marchandises	604 982 806,21	0,00	604 982 806,21	533 860 594,27
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	1 679 669,52	0,00	1 679 669,52	1 327 370,02
	Autres charges externes	13 484 087,81	0,00	13 484 087,81	13 953 825,70
Impôts et taxes	8 839 557,97	0,00	8 839 557,97	9 898 983,34	
Charges de personnel	30 158 440,08	0,00	30 158 440,08	29 582 184,10	
Autres charges d'exploitation	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	
Dotation d'exploitation	4 142 553,44	0,00	4 142 553,44	3 927 578,06	
Total II	663 567 115,03	0,00	663 567 115,03	592 830 535,49	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	0,00	0,00	90 432 098,98	104 130 227,08	
F I N A N C I E	IV PRODUITS FINANCIERS	9 056 144,99	0,00	9 056 144,99	6 732 477,11
	Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
	Gains de change	5 079 545,23	0,00	5 079 545,23	4 567 169,15
	Intérêts et autres produits financiers	88 054,12	0,00	88 054,12	174 553,77
	Reprises financière; transferts de charges	888 545,64	0,00	888 545,64	1 990 754,19
	TOTAL IV	9 056 144,99	0,00	9 056 144,99	6 732 477,11
	V CHARGES FINANCIERES	13 178 398,32	0,00	13 178 398,32	45 712 876,95
	Charges d'intérêts	6 439 472,79	0,00	6 439 472,79	4 385 954,80
	Pertes de change	6 424 215,88	0,00	6 424 215,88	40 438 376,51
	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations financières	314 709,65	0,00	314 709,65	888 545,64	
TOTALE V	13 178 398,32	0,00	13 178 398,32	45 712 876,95	
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)	0,00	0,00	-4 122 253,33	-38 980 399,84	
VII RESULTAT COURANT (III+VI)	0,00	0,00	86 309 845,65	65 149 827,24	

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

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes) (suite)

(modèle normal)

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE	TOTAUX DE	
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	L'EXERCICE 3 = 1 + 2	L'EXERCICE PRECEDENT 4	
NON COURANT	VII	RESULTAT COURANT (reports)	0,00	0,00	86 309 845,65	65 149 827,24
	VIII	PRODUITS NON COURANTS	2 094 859,51	0,00	2 094 859,51	1 281 626,25
		Produits des cessions d'immobilisation	315 000,00	0,00	315 000,00	170 000,00
		Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
		Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autre produits non courants	1 779 859,51	0,00	1 779 859,51	1 111 626,25
		Reprises non courantes : transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL VIII	2 094 859,51	0,00	2 094 859,51	1 281 626,25
	IX	CHARGES NON COURANTES	7 929 733,51	0,00	7 929 733,51	3 748 754,12
		Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	16 868,06	0,00	16 868,06	24 009,50
		Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres charges non courantes	7 912 865,45	0,00	7 912 865,45	3 724 744,62
		Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL IX	7 929 733,51	0,00	7 929 733,51	3 748 754,12
	X	RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)	0,00	0,00	-5 834 874,00	-2 467 127,87
	XI	RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)	0,00	0,00	80 474 971,65	62 682 699,37
	XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS	0,00	0,00	23 272 163,00	20 069 301,00
	XIII	RESULTAT NET (XI-XII)	0,00	0,00	57 202 808,65	42 613 398,37
XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)	0,00	0,00	765 150 218,51	704 974 865,93	
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)	0,00	0,00	707 947 409,86	662 361 467,56	
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)	0,00	0,00	57 202 808,65	42 613 398,37	

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.)

I- TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS(T.F.R)

		Exercice du		01/01/2023	au	31/12/2023
				EXERCICE	EXERCICE	PRECEDENT
	1		Ventes de marchandises (en l'état)	728 686 667,57	672 118 372,25	
	2	-	Achats revendus de marchandises	604 982 806,21	533 860 594,27	
I		=	MARGE BRUTE SUR VENTES EN L'ETAT	123 703 861,36	138 257 777,98	
II		+	PRODUCTIONS DE L'EXERCICE :(3+4+5)	22 483 183,96	22 723 467,84	
	3		• Ventes de biens et services produits	22 483 183,96	22 723 467,84	
	4		• Variation stocks de produits	-	-	
	5		• Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	
III		-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE :(6+7)	15 163 757,33	15 281 195,72	
	6		• Achats consommés de matières et fournitures	1 679 669,52	1 327 370,02	
	7		• Autres charges externes	13 484 087,81	13 953 825,70	
IV		=	VALEUR AJOUTEE (I+II-III)	131 023 287,99	145 700 050,10	
V	8	+	Subventions d'exploitation	-	-	
	9	-	Impôts et taxes	8 839 557,97	9 898 983,34	
	10	-	Charges de personnel	30 158 440,08	29 582 184,10	
		=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	92 025 289,94	106 218 882,66	
		=	OU INSUFFISANCE BRUT D'EXPLOITATION (IBE)	-	-	
	11	+	Autres produits d'exploitation			
	12	-	Autres charges d'exploitation	280 000,00	280 000,00	
	13	+	Reprises d'exploitation : transferts de charges	2 829 362,48	2 118 922,48	
	14	-	Dotations d'exploitation	4 142 553,44	3 927 578,06	
VI		=	RESULTAT D'EXPLOITATION (+ ou -)	90 432 098,98	104 130 227,08	
VII		(±)	RESULTAT FINANCIER	- 4 122 253,33	- 38 980 399,84	
VIII		=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	86 309 845,65	65 149 827,24	
IX		(±)	RESULTAT NON COURANT	- 5 834 874,00	- 2 467 127,87	
	15	-	Impôt sur les résultats	23 272 163,00	20 069 301,00	
X		=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	57 202 808,65	42 613 398,37	

II- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F) - AUTOFINANCEMENT

	1		Résultat net de l'exercice			
			• Bénéfice +	57 202 808,65	42 613 398,37	
			• Perte -	-	-	
	2	+	Dotations d'exploitation (1)	1 273 552,55	1 399 277,07	
	3	+	Dotations financières (1)	-	-	
	4	+	Dotations non courantes	-	-	
	5	-	Reprises d'exploitation (2)	-	-	
	6	-	Reprises financières (2)	-	-	
	7	-	Reprises non courantes (2) (3)	-	-	
	8	-	Produits des cessions d'immobilis	315 000,00	170 000,00	
	9	+	Valeurs nettes d'amort. des imm. cédées	16 868,06	24 009,50	
I			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT(C.A.F)	58 178 229,26	43 866 684,94	
	10	-	Distributions de bénéfices	42 000 000,00	45 360 000,00	
II			AUTOFINANCEMENT	16 178 229,26	- 1 493 315,06	

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie.

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.

TABLEAU DE FINANCEMENT

1. SYNTHÈSE DES MASSES DU BILAN

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

MASSES	Exercice au 31/12/2023 a	Exercice au 31/12/2022 b	Variations a-b	
			Emplois c	Ressources d
1. Financement Permanent	182 396 455,66	167 193 647,01		15 202 808,65
2. Moins actif immobilisé	15 665 447,22	16 508 529,64		843 082,42
3. FONDS DE ROULEMENT FONCTIONNEL (A)	166 731 008,44	150 685 117,37		16 045 891,07
4. Actif Circulant	295 092 060,36	340 923 201,23		45 831 140,87
5. Moins passif circulant	112 751 875,65	149 843 268,56	37 091 392,91	
6 = BESOINS DE FINANCEMENT GLOBAL (B)	182 340 184,71	191 079 932,67		8 739 747,96
7 TRESORERIE NETTE (ACTIF - PASSIF) = A - B	- 15 609 176,27	- 40 394 815,30	24 785 639,03	

2. EMPLOIS ET RESSOURCES

	EXERCICE AU 31/12/2023		EXERCICE AU 31/12/2022	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I. RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
AUTOFINANCEMENT (A)		16 178 229,26	1 493 315,06	
Capacité d'autofinancement A1		58 178 229,26		43 866 684,94
Distribution de bénéfices A2	42 000 000,00		45 360 000,00	
CESSION ET REDUCTION D'IMMOBILISATION (B)		903 471,26		1 104 604,17
Cession d'immobilisations incorporelles				101 250,17
Cession d'immobilisations corporelles		315 000,00		170 000,00
Cession d'immobilisations financières				
Récupération sur créances immobilisées		588 471,26		833 354,00
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILÉS (C)		-		-
Augmentation de capital, apports				
Subvention d'investissement				
AUGMENTATION DES DETTES DE FINANCEMENT (D) (nettes des primes de remboursement)				
TOTAL I. RESSOURCES STABLES (A+B+C+D)	-	17 081 700,52	1 493 315,06	1 104 604,17
II. EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
ACQUISITION ET AUGMENTATION DES IMMOBILISATIONS	1 035 809,45		809 137,64	
Acquisition d'immobilisations incorporelles				
Acquisition d'immobilisations corporelles	245 109,45		240 937,64	
Acquisition d'immobilisations financières				
Augmentation de créances immobilisées	790 700,00		568 200,00	
REMBOURSEMENT DES CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DES DETTES DE FINANCEMENT (G)			908 516,00	
EMPLOIS EN NON VALEURS (H)				
TOTAL II. EMPLOIS STABLES (E+F+G+H)	1 035 809,45	-	1 717 653,64	-
III. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (B.F.G)	-	8 739 747,96		3 716 160,25
IV. VARIATION DE LA TRESORERIE	24 785 639,03	-	1 609 795,72	
TOTAL GENERAL	25 821 448,48	25 821 448,48	4 820 764,42	4 820 764,42

(+) Augmentation ; (-) Diminution

MICRO DATA SA

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Capital	Primes	Réserves et Report à nouveau	Résultat de l'exercice	Total des capitaux propres
Situation au 31 décembre 2021	42 000 000,00		82 379 019,31	45 561 229,33	169 940 248,64
Affectation du résultat			45 561 229,33	-	-
Distribution des dividendes			- 45 360 000,00		- 45 360 000,00
Résultat net au 31 décembre 2022				42 613 398,37	42 613 398,37
Situation au 31 décembre 2022	42 000 000,00		82 580 248,64	42 613 398,37	167 193 647,01
Affectation du résultat			42 613 398,37	-	-
Distribution des dividendes			- 42 000 000,00		- 42 000 000,00
Résultat net au 31 décembre 2023				57 202 808,65	57 202 808,65
Situation au 31 décembre 2023	42 000 000,00		83 193 647,01	57 202 808,65	182 396 455,66

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AUTRES QUE FINANCIERES

NATURE	MONTANT BRUT		AUGMENTATION			DIMINUTION			MONTANT
	DEBUT EXERCICE		Acquisition	Production par l'entreprise pour elle même	Virement	Cession	Retrait	Virement	BRUT FIN EXERCICE
IMMOBILISATION EN NON-VALEUR	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
• Frais préliminaires	0,00								0,00
• Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00								2 000 000,00
• Primes de remboursement obligations	0,00		0,00						0,00
IMMOBILISATION INCORPORELLES	57 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 500,00
• Immobilisation en recherche et développement	0,00		0,00						0,00
• Brevets, marques, droits et valeur similaires	57 500,00		0,00						57 500,00
• Fonds commercial	0,00		0,00						0,00
• Autres immobilisations incorporelles	0,00		0,00			0,00	0,00		0,00
IMMOBILISATION CORPORELLES	20 483 321,80		245 109,45	0,00	0,00	17 998,68	16 868,06	0,00	20 693 564,51
• Terrains	9 508 200,00		0,00						9 508 200,00
• Constructions	3 615 548,11		0,00						3 615 548,11
• Installations techniques, matériel et outillage	0,00		0,00						0,00
• Matériel de transport	319 500,42		5 945,46			17 998,68			307 447,20
• Mobilier, matériel de bureau et aménagements	5 521 805,54		47 496,00						5 569 301,54
• Autres immobilisations corporelles	0,00		0,00						0,00
• Immobilisations corporelles en cours	0,00		0,00						0,00
• Materiel informatique	1 518 267,73		191 667,99				16 868,06		1 693 067,66

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
(modèle normale)

NATURE	Exercice du			
	Cumule début exercice	Dotation de l'exercice	01/01/2023 Amortissements sur immobilisation sorties	au 31/12/2023 Cumul d'amortissement fin exercice 4 = 1 + 2 - 3
	1	2	3	4
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS	1 200 000,00	400 000,00	0,00	1 600 000,00
Frais préliminaires	0,00			0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 200 000,00	400 000,00		1 600 000,00
Primes de remboursement obligations	0,00	0,00		0,00
IMMOBILISATION INCORPORELLES	57 360,89	139,11	0,00	57 500,00
Immobilisation en recherche et développement	0,00	0,00		0,00
Brevets,marque,droits et valeurs similaires	57 360,89	139,11		57 500,00
Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATION CORPORELLES	5 327 118,27	873 413,48	17 998,72	6 182 533,03
Terrains	0,00	0,00		0,00
Constructions	952 938,21	180 777,41		1 133 715,62
Installations techniques.matériel et outillage	0,00	0,00		0,00
Matériel de transport	304 447,56	16 278,99	17 998,72	302 727,83
Mobilier.matériel de bureau et aménagements	4 069 732,50	676 357,08	0,00	4 746 089,58
Immobilisations corporelles diverses	0,00	0,00		0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00		0,00

**TABLEAU DES PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS OU RETRAITS
 D'IMMOBILISATIONS**

		Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023					
Date de cession ou de retrait	Compte principal	Montant brut	Amortissements cumulés	Valeur nette d'amortissement	Produit de cession	Plus Values	Moins values
17/05/2023	2340000000	1 129,34	1 129,34	0,00	40 000,00	40 000,00	
12/06/2023	2340000000	968,88	968,88	0,00	25 000,00	25 000,00	
16/06/2023	2340000000	11 157,44	11 157,44	0,00	47 000,00	47 000,00	
27/07/2023	2340000000	1 159,99	1 159,99	0,00	47 000,00	47 000,00	
06/12/2023	2340000000	2 515,70	2 515,70	0,00	116 000,00	116 000,00	
18/12/2023	2340000000	1 067,33	1 067,33	0,00	40 000,00	40 000,00	
15/07/2023	2355000000	668,06		668,06			668,06
31/07/2023	2355000000	16 200,00		16 200,00			16 200,00

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Raison sociale de la société émettrice	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital en % 3	Prix d'acqui- sition global 4	Valeur comptable nette 5	Extrait des derniers états de synthèse de la société			
							émettrice		Produits isnscrits
						Date de cloture 6	Situation nette 7	Résultat net 8	au C.P.C de l'exercice 9
DGSM	Prestataire informatique	100 000,00	100%	100 000,00	100 000,00	31/12/2023	1 444 412,45	1 115 899,65	3 000 000,00
TOTAL		100 000,00		100 000,00	100 000,00		1 444 412,45	1 115 899,65	3 000 000,00

TABLEAU DES PROVISIONS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS			REPRISES			Montant Fin exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes	
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Provisions durables pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-Total (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	2 933 430,28	2 869 000,83	0,00	0,00	2 802 510,28	0,00	0,00	2 999 920,83
- Stocks	2 528 300,78	2 869 000,83	0,00	0,00	2 528 300,78	0,00	0,00	2 869 000,83
- Créances	405 129,50	-	-	-	274 209,50	-	-	130 920,00
- Titres et valeurs de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Autres Provisions pour risques et charges	888 545,64	-	314 709,65	-	-	888 545,64	-	314 709,65
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie	-	-	-	-	-	-	-	-
Sous-Total (B)	3 821 975,92	2 869 000,83	314 709,65	0,00	2 802 510,28	888 545,64	0,00	3 314 630,48
Total (A + B)	3 821 975,92	2 869 000,83	314 709,65	0,00	2 802 510,28	888 545,64	0,00	3 314 630,48

ETAT B6
TABLEAU DES CREANCES

en Dirhams Marocains

CREANCES	TOTAL au 31/12/2023	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non recouvrées	Montants en devises	Montants sur l'Etat et organismes publics	Montants sur les entreprises liées	Montants représentés par effets
DE L'ACTIF IMMOBILISE	654 415,74	187 964,00	466 451,74					
- Prêts immobilisés - Autres créances financières	649 851,74 4 564,00	183 400,00 4 564,00	466 451,74					
DE L'ACTIF CIRCULANT	248 839 711,72	15 562 506,52	233 277 205,20	33 008 688,00	4 915 788,23	37 595 505,41	-	2 140 675,80
- Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	2 689 857,03	20 026,50	2 669 830,53		2 660 288,33			
- Clients et comptes rattachés	221 410 675,25	15 517 500,02	205 893 175,23	33 008 688,00	2 255 499,90	34 557 605,84		2 140 675,80
- Personnel								
- Etat	3 037 899,57	24 980,00	3 012 919,57			3 037 899,57		
- Comptes d'associés								
- Autres débiteurs	49 629,91		49 629,91					
- Comptes de régularisation - Actif	21 651 649,96		21 651 649,96					

ETAT B7
TABLEAU DES DETTES

en Dirhams Marocains

DETTES	TOTAL 31/12/2023	ANALYSE PAR ECHEANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Echues et non payées	Montants en devises	Montants vis-à-vis de l'Etat et organismes publics	Montants vis-à-vis des entreprises liées	Montants représentés par effets
DE FINANCEMENT								
- Emprunts obligataires - Autres dettes de financement								
DU PASSIF CIRCULANT	111 762 379,31	2 250 475,06	109 511 904,25	8 769 640,16	58 616 748,63	29 448 044,76	-	6 794 725,48
- Fournisseurs et comptes rattachés	73 327 397,28	396 732,78	72 930 664,50	8 769 640,16	57 950 696,10			6 794 725,48
- Clients créditeurs, avances et acomptes	1 945 859,23	24 934,61	1 920 924,62					
- Personnel	2 629 065,67		2 629 065,67					
- Organismes sociaux	3 445 232,62		3 445 232,62			1 155 188,80		
- Etat	28 292 855,96	740 873,21	27 551 982,75			28 292 855,96		
- Comptes d'associés								
- Autres créanciers	1 753 678,55	1 087 934,46	665 744,09		666 052,53			
- Comptes de régularisation - Passif	368 290,00		368 290,00					

ETAT B8
TABLEAU DES SURETES REELLES DONNEES OU RECUES

TIERS CREDITEURS OU TIERS DEBITEURS	Montant couvert par la sûreté	Nature (1)	Date et lieu d'inscription	Objet (2) (3)	Valeur comptable nette de la sûreté donnée au 31.12.2023
- Sûretés données					
- Sûretés reçues					

NEANT

NEANT

(1) Gage : 1 - Hypothèque : 2 - Nantissement : 3 - Warrant : 4 - Autres : 5 - (à préciser)

(2) Préciser si la sûreté est donnée au profit d'entreprises ou de personnes tierces (sûretés données) [entreprises liées, associés, membres du personnel]

(3) Préciser si la sûreté reçue par l'entreprise provient de personnes tierces autres que le débiteur (sûretés reçues)

ETAT B9

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS OU DONNES HORS OPERATIONS DE CREDIT-BAIL

ENGAGEMENTS DONNES	Montants Exercice	Montants Exercice Précédent
	NEANT	
TOTAL	-	-
ENGAGEMENTS RECUS	Montants Exercice	Montants Exercice Précédent
AVALS ET CAUTIONS LETTRE DE CREDIT DE STAND BY - AWB 800 000,00 EURO 8 764 355,60 8 936 287,36 - CIH 600 000,00 USD 5 941 675,74 6 274 888,62 CAUTIONS BANCAIRES DONNEES - cautions provisoires (suivant état) - AWB 1 081 094,00 630 094,40 - cautions définitives (suivant état) - AWB 13 634 707,87 12 853 426,06 - cautions / retenues de garanties (suivant état) -AWB 20 545 422,26 23 807 727,43 - cautions / admission temporaire (suivant état) -AWB 1 028 342,00 - cautions diverses (suivant état) -AWB 2 663 249,16 - cautions provisoires (suivant état) - BCP 402 000,00 590 000,00 - cautions définitives (suivant état) - BCP 1 626 591,12 2 306 194,64 - cautions / retenues de garanties (suivant état) -BCP 3 151 963,60 4 325 870,40 - cautions / admission temporaire -BCP 2 602 000,00 2 909 124,00 - cautions diverses (suivant état) - BMCI 100 000,00 100 000,00 - cautions provisoires (suivant état) - BMCI 23 440,00 11 560,00 - cautions définitives (suivant état) - BMCI 169 046,28 210 647,18 - cautions / retenues de garanties (suivant état) -BMCI 936 544,22 740 750,17		
TOTAL	62 670 431,85	63 696 570,26

MICRODATA S.A.

B 10 : TABLEAU DES BIENS EN CREDIT-BAIL

Exercice clos le : 31/12/2023

Rubriques	Date de la 1ère échéance	Durée du contrat en mois	Valeur estimée du bien à la date du contrat	Durée théorique d'amortis. du bien	Cumul des exercices précédents des redevances	Montant de l'exercice des redevances	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat	Observations
							à moins d'un an	à plus d'un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3 FIAT FIORINO	15/02/2019	48	281 950,00	4	303 156,90	6 450,14			2 819,50	
MAT INFOR	15/08/2019	48	1 620 000,00	4	1 534 050,26	261 911,02			16 200,00	
MAT INFOR	15/08/2019	60	4 994 890,00	5	3 891 843,00	1 139 076,00	664 461,00		49 948,90	
FORD FIESTA	13/12/2019	48	160 000,00	4	137 995,20	41 025,60			1 600,00	
4 DACIA DOKKER	13/01/2020	48	429 240,61	4	356 898,23	118 966,09			4 292,41	
MAT INFOR	25/07/2020	36	66 806,00	3	59 988,60	11 997,72			668,06	
MAT INFOR	10/03/2021	60	145 232,00	5	60 719,78	33 119,88	33 119,88	38 639,86	1 452,32	
PEUGEOT 2008	04/01/2021	48	216 767,00	4	120 666,48	60 333,24	60 333,24		2 176,88	
HYUNDAI SONATA	01/07/2021	48	370 895,00	4	155 439,72	103 626,48	103 626,48	51 813,24	3 738,94	
PEUGOT NEW 3008	15/11/2021	48	369 410,00	4	119 907,20	102 777,60	102 777,60	85 648,00	3 708,31	
LICENCES SYSTEME ERP	25/05/2022	48	336 410,58	4	62 158,40	93 237,60	93 237,60	124 316,80	3 364,11	
3 RENAULT EXPRESS	12/05/2023	48	453 774,72	4		85 287,44	127 931,16	298 506,04	4 537,74	
HYUNDAI ACCENT	01/06/2023	48	240 145,40	4		45 370,40	68 055,60	158 796,40	2 401,45	
Total			9 685 521,31	-	6 802 823,77	2 103 179,21	1 253 542,56	757 720,34	96 908,62	

ETAT D'AFFECTION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Eléments	Montant	Eléments	Montant
A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER		B. AFFECTATION DES RESULTATS	
DECISION DU 21 JUIN 2023		- Réserve légale	
- Report à nouveau	78 380 248,64	- Autres réserves	
- Résultats nets en instance d'affectation		- Tantièmes	
- Résultat net de l'exercice	42 613 398,37	- Dividendes	42 000 000,00
- Prélèvements sur les réserves		- Autres affectations	
- Autres prélèvements		- Report à nouveau	78 993 647,01
Total A	120 993 647,01	Total B	120 993 647,01

TOTAL A = TOTAL B

ETAT C3
RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE
AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
. SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE			
. Capitaux propres plus capitaux propres assimilés moins immobilisations en non-valeurs	168 740 248,64	166 393 647,01	181 996 455,66
. OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE			
1. Chiffre d'affaires hors taxes	563 626 820,50	694 841 840,09	751 169 851,53
2. Résultat avant impôts	67 211 792,33	62 682 699,37	80 474 971,65
3. Impôts sur les résultats	21 650 563,00	20 069 301,00	23 272 163,00
4. Bénéfices distribués (y compris les tantièmes) de l'exercice précédent	55 440 000,00	45 360 000,00	42 000 000,00
5. Résultats non distribués (mis en réserves ou en instance d'affectation)	45 561 229,33	42 613 398,37	57 202 808,65
. RESULTAT PAR TITRE (Pour les sociétés par actions et SARL)			
. Résultat net par action ou part sociale de l'exercice	27,12	25,37	34,05
. Bénéfices distribués par action ou part sociale de l'exercice précédent	33,00	27,00	25,00
. PERSONNEL			
. Montant des salaires bruts de l'exercice	23 090 595,62	24 017 889,95	25 073 097,63
. Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	158,00	153,00	146,00

6- ANNEXE D : Etat des honoraires versés aux contrôleurs de comptes

Annexe III.2.N -- MICRODATA S.A Etat des honoraires versés aux contrôleurs des comptes

	CABINET A.SAAIDI ET ASSOCIES						CABINET FIDUCIAIRE FOUAD EL KOUHEN						TOTAL
	Montant/Année			Pourcentage/Année *			Montant/Année			Pourcentage/Année *			
	N	N-1	N-2**	N	N-1	N-2**	N	N-1	N-2	N	N-1	N-2	
Commissariat aux comptes certification, examen des comptes individuels et consolidés													
Emetteur	110 000,00	110 000,00	110 000,00	92%	100%	100%	110 000,00	110 000,00	110 000,00	92%	100%	100%	660 000,00
Filiales													
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes													
Emetteur	10 000,00			8%			10 000,00			8%			20 000,00
Filiales													
Sous-total													
Autres prestations rendues													
Autres													
Sous-total													
Total général	120 000,00	110 000,00	110 000,00	100%	100%	100%	120 000,00	110 000,00	110 000,00	100%	100%	100%	680 000,00

(*) Part de chaque ligne dans le total général de l'année concernée

(**) Avant le mandat du cabinet "A.SAAIDI ET ASSOCIES", l'exercice 2021 a été audité par le cabinet "N.AMAR AUDIT & CONSULTING"

6- ANNEXE E : Liste des communiqués de presse

Jusqu'à présent, la liste des communiqués publiés par Microdata au titre de l'exercice 2023 se présentent comme suit (du plus récent au plus ancien) :

- 30 avril 2024 : publication des comptes annuels au 31 décembre 2023 et des rapports des Commissaires aux comptes ;
- 13 mars 2024 : communiqué des principaux indicateurs d'activité annuels pour l'exercice 2022 ;
- 21 septembre 2023 : publication des comptes semestriels au 30 juin 2023 et de l'attestation d'examen limité des Commissaires aux comptes ;
- 20 septembre 2023 : communiqué des principaux indicateurs d'activité semestriels pour le S1 de l'exercice 2023.

Par ailleurs, les publications restantes relatives à l'exercice 2023 sont :

- La convocation en Assemblée Générale Ordinaire : durant la première quinzaine de mai 2024 ;
- Le communiqué post-Assemblée : en fin juin 2024.