

BILAN ACTIF (dirhams)		exercice clos le 31 décembre 2018			
		EXERCICE au 31/12/2018		EXERCICE PRECEDENT	
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	586 994,00	586 994,00		117 398,80
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	586 994,00	586 994,00		117 398,80
	Primes de remboursements des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	55 000,00	54 333,10	666,90	1 889,80
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	55 000,00	54 333,10	666,90	1 889,80
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	19 453 309,91	1 792 831,26	17 660 478,65	17 681 650,86
Terrains	9 508 200,00		9 508 200,00	9 508 200,00	
Constructions	3 615 548,11	229 828,58	3 385 719,53	3 366 354,77	
Installations techniques, matériel et outillage	12 590,01	10 581,81	2 008,20	3 267,20	
Matériel de transport	292 397,62	196 115,38	96 282,24	38 895,02	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	6 024 574,17	1 356 305,49	4 668 268,68	4 764 933,87	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	349 025,39		349 025,39	615 925,96	
Prêts immobilisés	344 461,39		344 461,39	611 361,96	
Autres créances financières	4 564,00		4 564,00	4 564,00	
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes financières					
TOTAL I (A + B + C + D + E)	20 444 329,30	2 434 158,36	18 010 170,94	18 416 865,42	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (F)	47 426 960,86	1 651 877,18	45 775 083,68	16 849 532,80
	Marchandises	47 426 960,86	1 651 877,18	45 775 083,68	16 849 532,80
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires, et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	239 338 895,44	274 209,50	239 064 685,94	210 953 787,95
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	4 942 005,94		4 942 005,94	3 268 633,03
	Clients et comptes rattachés	219 564 280,92	274 209,50	219 290 071,42	194 874 138,10
	Personnel				
Etat	14 802 159,71		14 802 159,71	12 079 133,62	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs	20 555,49		20 555,49	207 078,40	
Comptes de régularisation, actif	9 893,38		9 893,38	524 804,80	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)					
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)	1 447 383,91		1 447 383,91	62 199,07	
TOTAL II (F + G + H + I)	288 213 240,21	1 926 086,68	286 287 153,53	227 865 519,82	
TRESO	TRESORERIE - ACTIF	61 420 037,20		61 420 037,20	69 590 265,06
	Chèques et valeurs à encaisser	1 810 454,81		1 810 454,81	4 510 507,23
	Banque, T.G et C.C.P	59 578 947,67		59 578 947,67	65 052 278,36
	Caisse, Régies d'avances et accreditifs	30 634,72		30 634,72	27 479,47
	TOTAL III	61 420 037,20		61 420 037,20	69 590 265,06
TOTAL GENERAL I + II + III	370 077 606,71	4 360 245,04	365 717 361,67	315 872 650,30	

BILAN PASSIF (dirhams)		exercice clos le 31 décembre 2018			
		EXERCICE au 31/12/2018		EXERCICE PRECEDENT	
		EXERCICE au 31/12/2018	EXERCICE PRECEDENT	EXERCICE au 31/12/2018	EXERCICE PRECEDENT
FINANCEMENT PERMANENT	CAPITAUX PROPRES				
	Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		42 000 000,00	
	Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserve légale	4 200 000,00		4 200 000,00	
	Autres réserves				
	Report à nouveau (2)	45 043 524,43		32 757 925,12	
	Résultats nets en instance d'affectation (2)				
	Résultats net de l'exercice (2)	49 592 931,07		40 005 599,31	
Total des capitaux propres (A)	140 836 455,50		118 963 524,43		
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
DETTES DE FINANCEMENT (C)	5 188 894,65		6 480 414,32		
Emprunts obligatoires					
Autres dettes de financement	5 188 894,65		6 480 414,32		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)					
Augmentations des créances immobilisées					
Diminution des dettes de financement					
TOTAL I (A + B + C + D + E)	146 025 350,15		125 443 938,75		
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	126 972 556,78		148 113 549,40	
	Fournisseurs et comptes rattachés	83 657 094,08		113 840 299,54	
	Clients créditeurs, avances et acomptes	337 674,00		33 906,00	
	Personnel	2 991 718,94		2 905 236,45	
	Organismes sociaux	1 194 114,03		986 627,85	
	Etat	37 695 510,47		29 417 998,26	
	Comptes d'associés				
	Autres créanciers	668 639,13		783 353,59	
	Comptes de régularisation - passif	427 806,13		146 127,71	
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	1 447 383,91		62 199,07	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	101 389,39		1 449 177,96		
TOTAL II (F + G + H)	128 521 330,08		149 624 926,43		
TRESO	TRESORERIE - PASSIF	91 170 681,44		40 803 785,12	
	Crédits d'escompte				
	Crédits de trésorerie	76 714 017,72		38 744 669,49	
	Banques de régularisation	14 456 663,72		2 059 115,63	
	TOTAL III	91 170 681,44		40 803 785,12	
TOTAL GENERAL I + II + III	365 717 361,67		315 872 650,30		

(1) Capital personnel débiteur.
(2) Bénéficiaire (+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES		exercice clos le 31 décembre 2018			
		EXERCICE du 01/01/2018 au 31/12/2018			
NATURE		Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents	TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
		1	2	3 = 1 + 2	4
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)	498 865 716,74		498 865 716,74	452 653 432,22
	Ventes de biens et services produits	22 229 140,68		22 229 140,68	19 131 220,45
	Chiffre d'affaires	521 094 857,42		521 094 857,42	471 784 652,67
	Variation de stocks de produits (+) (1)				
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
	Subventions d'exploitation				
	Autres produits d'exploitation				
	Reprises d'exploitations; transferts de charge	1 448 617,00		1 448 617,00	
	TOTAL I	522 543 474,42		522 543 474,42	471 784 652,67
EXPLOITATION	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus (2) de marchandises	398 382 914,28		398 382 914,28	373 003 472,30
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	957 507,02		957 507,02	841 951,08
	Autres charges externes	11 673 260,83		11 673 260,83	13 009 859,21
	Impôts et taxes	6 071 918,68		6 071 918,68	3 891 615,43
	Charges de personnel	21 855 477,78		21 855 477,78	20 643 893,35
	Autres charges d'exploitation				
	Dotations d'exploitation	2 696 604,84		2 696 604,84	567 050,36
	TOTAL II	441 637 683,43		441 637 683,43	411 957 841,73
	FINANCIER	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			80 905 790,99
IV PRODUITS FINANCIERS					
Produits des titres de participation et Autres titres					
Gains de change		2 519 387,07		2 519 387,07	3 232 630,40
Intérêts et autres produits financiers		233 091,87		233 091,87	10 940,10
Reprises financières; transferts de charges		62 199,07		62 199,07	1 646 159,78
TOTAL IV		2 814 678,01		2 814 678,01	4 889 730,28
V CHARGES FINANCIERES					
Charges d'intérêts		3 608 429,06		3 608 429,06	1 296 274,17
Pertes de change		7 621 838,82		7 621 838,82	5 516 271,09
Autres charges financières					
Dotations financières	1 447 383,91		1 447 383,91	62 199,07	
TOTAL V	12 677 651,79		12 677 651,79	6 874 744,33	
NON COURANT	VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-9 862 973,78	-1 985 014,05
	VII RESULTAT COURANT (III+VI)			71 042 817,21	57 841 796,89
	VIII PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisation	65 000,00		65 000,00	220 000,00
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autre produits non courants	75 097,56		75 097,56	102 515,15
	Reprises non courantes : transferts de charges				
	TOTAL VIII	140 097,56		140 097,56	322 515,15
	IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	256 014,49		256 014,49		
Subventions accordées					
Autres charges non courantes	389 105,21		389 105,21	165 147,73	
Dotations non courantes aux amortissements et aux prov.					
TOTAL IX	645 119,70		645 119,70	165 147,73	
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-505 022,14	157 367,42	
XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			70 537 795,07	57 999 164,31	
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	20 944 864,00		20 944 864,00	17 993 565,00	
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			49 592 931,07	40 005 599,31	
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			525 498 249,99	476 996 898,10	
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			475 905 318,92	436 991 298,79	
XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			49 592 931,07	40 005 599,31	

1) Variation de stocks : stock final - stock initial : augmentation (+) ; diminution (-).
2) Achats revendus ou consommés : achats - variation de stocks.

N. AMAR AUDIT & CONSULTING "N2AC"

CABINET FOUAD EL KOUHEN

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

52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

MICRODATA S.A.

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES AU 31 DECEMBRE 2018

Nous avons procédé à un examen limité de la situation provisoire de MICRODATA S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 140 836 455,50, dont un bénéfice net de MAD 49 592 931,07, relève de la responsabilité des organes de gestion de MICRODATA S.A.

Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession au Maroc relatives aux missions d'examen limité. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation provisoire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la Société et des vérifications analytiques appliquées aux données financières ; il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation provisoire, ci-jointe, ne donne pas 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 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 12 mars 2019.

Les Commissaires aux Comptes

N. Amar Audit & Consulting "N2AC"

Cabinet Fouad EL KOUHEN

Nawfal AMAR
Expert Comptable

N. AMAR AUDIT & CONSULTING "N2AC"
GHANDI MALL, Bd GHANDI
Imm. 7 Appt 5 - Casablanca

Fouad EL KOUHEN
Expert Comptable