

BILAN ACTIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2010

	EXERCICE au 31/12/2010		EXERCICE PRECEDENT	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	1 010 934,30	808 747,44	202 186,86	404 373,72
Frais préliminaires	200 200,00	160 160,00	40 040,00	80 080,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	810 734,30	648 587,44	162 146,86	324 293,72
Primes de remboursements des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	20 600,00	19 453,61	1 146,39	8 012,37
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	20 600,00	19 453,61	1 146,39	8 012,37
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	1 933 180,95	888 779,18	1 044 401,77	897 117,96
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	4 831,68	563,69	4 267,99	4 751,16
Matériel de transport	337 603,80	225 853,80	111 750,00	65 000,00
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	1 590 745,47	662 361,69	928 383,78	827 366,80
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	248 320,00	248 320,00	248 320,00	216 554,87
Prêts immobilisés	222 820,00	222 820,00	222 820,00	191 054,87
Autres créances financières	25 500,00	25 500,00	25 500,00	25 500,00
Titres de participation				
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A + B + C + D + E)	3 213 035,25	1 716 980,23	1 496 055,02	1 526 058,92
STOCKS (F)	13 947 397,46	118 892,29	13 828 505,17	10 983 819,78
Marchandises	13 947 397,46	118 892,29	13 828 505,17	10 983 819,78
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires, et produits résiduels				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	165 666 731,05	136 019,82	165 530 711,23	117 530 068,82
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	761 706,30	761 706,30	761 706,30	1 286 653,09
Clients et comptes rattachés	155 802 650,05	56 000,00	155 746 650,05	110 409 636,05
Personnel				
Etat	9 022 354,88		9 022 354,88	5 822 779,68
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	80 019,82	80 019,82		11 000,00
Comptes de régularis. Actif				
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(Eléments circulants)	45 010,17		45 010,17	299 407,31
TOTAL II (F + G + H + I)	179 659 138,68	254 912,11	179 404 226,57	128 813 295,91
TRESORERIE - ACTIF	12 020 304,53		12 020 304,53	25 797 407,46
Chèques et valeurs à encaisser				26 045,02
Banque, T.G et C.C.P	12 004 338,68		12 004 338,68	25 510 978,65
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	15 965,85		15 965,85	260 383,79
TOTAL III	12 020 304,53		12 020 304,53	25 797 407,46
TOTAL GENERAL I + II + III	194 892 478,46	1 971 892,34	192 920 586,12	156 136 762,29

BILAN PASSIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2010

	EXERCICE au 31/12/2010		EXERCICE PRECEDENT	
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		42 000 000,00	
mois : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 419 069,45		2 188 718,72	
Autres réserves				
Report à nouveau (2)	1 565 063,80		1 708 399,90	
Résultats nets en instance d'affectation (2)				
Résultats net de l'exercice (2)	25 048 097,64		24 607 014,54	
Total des capitaux propres (A)	72 032 230,89		70 504 133,16	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
DETTES DE FINANCEMENT (C)				
Emprunts obligatoires				
Autres dettes de financement				
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	4 778,30		4 778,30	
Provisions pour risques	4 778,30		4 778,30	
Provisions pour charges				
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)				
Augmentations des créances immobilisées				
Diminution des dettes de financement				
TOTAL I (A + B + C + D + E)	72 037 009,19		70 508 911,46	
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	81 723 961,30		77 001 417,37	
Fournisseurs et comptes rattachés	53 133 769,67		52 434 605,41	
Clients créditeurs, avances et acomptes	40 758,40		72 788,40	
Personnel	1 138 212,00		1 045 729,44	
Organismes sociaux	592 096,37		576 628,89	
Etat	26 451 270,30		22 571 652,46	
Comptes d'associés				
Autres créanciers	168 412,32		132 342,86	
Comptes de régularisation - passif	199 442,24		167 669,91	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	45 010,17		299 407,31	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	205 711,83		26 613,81	
TOTAL II (F + G + H)	81 974 683,30		77 327 438,49	
TRESORERIE - PASSIF				
Crédits d'escompte	38 908 893,63		8 300 412,34	
Crédits de trésorerie	38 908 893,63		8 300 412,34	
Banques deS régularisation				
TOTAL III	38 908 893,63		8 300 412,34	
TOTAL GENERAL I + II + III	192 920 586,12		156 136 762,29	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

exercice clos le 31 décembre 2010

NATURE	Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010			
	OPERATIONS Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents	TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
	1	2	3 = 1 + 2	4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	240 434 434,49		240 434 434,49	246 375 802,36
Ventes de biens et services produits	16 665 620,66		16 665 620,66	14 063 895,60
Chiffre d'affaires	257 100 055,15		257 100 055,15	260 439 697,96
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	120 999,60		120 999,60	
TOTAL I	257 221 054,75		257 221 054,75	260 439 697,96
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises	195 358 742,83		195 358 742,83	198 828 328,90
Achats consommés (2) de matières et fournitures	634 868,00		634 868,00	1 490 505,70
Autres charges externes	7 806 446,64	115 400,00	7 921 846,64	7 892 690,54
Impôts et taxes	3 070 882,88		3 070 882,88	2 974 645,00
Charges de personnel	13 869 396,80		13 869 396,80	13 092 765,25
Autres charges d'exploitation				
Dotation d'exploitation	601 468,11		601 468,11	429 623,29
TOTAL II	221 341 805,26	115 400,00	221 457 205,26	224 708 558,68
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			35 763 849,49	35 731 139,28
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés				
Gains de change	3 376 721,87		3 376 721,87	2 321 958,83
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financière; transferts de charges	299 407,31		299 407,31	1 053 816,67
TOTAL IV	3 676 129,18		3 676 129,18	3 375 775,50
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	723 132,52		723 132,52	726 267,70
Pertes de change	4 612 572,95	216,00	4 612 788,95	3 971 341,80
Autres charges financières				
Dotations financières	45 010,17		45 010,17	299 407,31
TOTAL V	5 380 715,64	216,00	5 380 931,64	4 997 016,81
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-1 704 802,46	-1 621 241,31
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			34 059 047,03	34 109 897,97
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	43 300,00		43 300,00	60 000,00
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autre produits non courants	321 758,22	85 917,76	407 675,98	69 340,51
Reprises non courantes : transferts de charges				
TOTAL VIII	365 058,22	85 917,76	450 975,98	129 340,51
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	236 831,54		236 831,54	
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	87 780,68	27 977,15	115 757,83	588 932,94
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
TOTAL IX	324 612,22	27 977,15	352 589,37	588 932,94
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			98 386,61	-459 592,43
XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			34 157 433,64	33 650 305,54
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	9 109 336,00		9 109 336,00	9 043 291,00
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			25 048 097,64	24 607 014,54
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			261 348 159,91	263 944 813,97
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			236 300 062,27	239 337 799,43
XVI RESULTAT NET			25 048 097,64	24 607 014,54
(total des produits-total des charges)				

A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
4, Place Maréchal
Casablanca
Maroc

CABINET FOUAD EL KOUHEN
52, Boulevard Zerkoutou
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 2010

En application des dispositions du Dahir portant loi n° 1-93-212 du 21 septembre 1993, tel que modifié et complété, 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 2010 au 31 décembre 2010. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 72 032 230,89, dont un bénéfice net de MAD 25 048 097,64, relève de la responsabilité des organes de gestion de MICRODATA S.A.

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

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation 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 2010, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 16 mars 2011.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaidi & Associés
4, Place Maréchal - CASABLANCA
Maroc
F.S. 27.99.76
210.29

Cabinet Fouad El Kouhen

52, Boulevard Zerkoutou
Casablanca

Nawfal AMAR
Expert Comptable

Fouad EL KOUHEN
Expert Comptable