

BILAN ACTIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2020			EXERCICE AU 31/12/2019
		SEMESTRE AU 30/06/2020		Net	Net
		Brut	Amortissements et provisions		
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00	
	Primes de remboursements des obligations				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>	<b>57 500,00</b>	<b>55 277,75</b>	<b>2 222,25</b>	
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	57 500,00	55 277,75	2 222,25	
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>19 487 412,71</b>	<b>2 850 051,03</b>	<b>16 637 361,68</b>	<b>17 118 989,03</b>
Terrains	9 508 200,00		9 508 200,00	9 508 200,00	
Constructions	3 615 548,11	500 994,69	3 114 553,42	3 204 942,12	
Installations techniques, matériel et outillage				829,67	
Matériel de transport	282 946,06	176 107,85	106 838,21	138 636,18	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	6 080 718,54	2 172 948,49	3 907 770,05	4 266 381,06	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>	<b>480 034,74</b>	<b>480 034,74</b>	<b>480 034,74</b>	<b>462 637,00</b>	
Prêts immobilisés	375 470,74		375 470,74	358 073,00	
Autres créances financières	4 564,00		4 564,00	4 564,00	
Titres de participation	100 000,00		100 000,00	100 000,00	
Autres titres immobilisés					
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)</b>					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes financières					
<b>TOTAL I (A + B + C + D + E)</b>	<b>22 024 947,45</b>	<b>3 105 328,78</b>	<b>18 919 618,67</b>	<b>17 581 626,03</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS (F)</b>	<b>40 198 157,64</b>	<b>1 627 585,00</b>	<b>38 570 572,64</b>	<b>69 260 953,42</b>
	Marchandises	40 198 157,64	1 627 585,00	38 570 572,64	69 260 953,42
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires, et produits résiduels				
	Produits finis				
	<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>306 464 996,51</b>	<b>274 209,50</b>	<b>306 190 787,01</b>	<b>235 908 774,55</b>
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	2 147 346,13		2 147 346,13	3 134 790,79
	Clients et comptes rattachés	288 680 843,82	274 209,50	288 406 634,32	224 762 936,39
	Personnel	4 930,00		4 930,00	
Etat	12 537 248,48		12 537 248,48	7 408 431,92	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs	571 269,57		571 269,57	592 722,07	
Comptes de régularisation - Actif	2 523 358,51		2 523 358,51	9 893,38	
<b>TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)</b>	<b>84 793 471,19</b>		<b>84 793 471,19</b>	<b>29 762 804,66</b>	
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)</b>	<b>614 935,30</b>		<b>614 935,30</b>	<b>266 683,53</b>	
<b>TOTAL II (F + G + H + I)</b>	<b>432 071 560,64</b>	<b>1 901 794,50</b>	<b>430 169 766,14</b>	<b>335 199 216,16</b>	
TRESOR	<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>50 171 815,74</b>		<b>50 171 815,74</b>	<b>68 499 799,39</b>
	Chèques et valeurs à encaisser	3 380 241,30		3 380 241,30	657 302,00
	Banque, T.G et C.C.P	46 768 252,55		46 768 252,55	67 797 401,75
	Caisse, Régies d'avances et accreditifs	23 321,89		23 321,89	45 095,64
	<b>TOTAL III</b>	<b>50 171 815,74</b>		<b>50 171 815,74</b>	<b>68 499 799,39</b>
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>504 268 323,83</b>	<b>5 007 123,28</b>	<b>499 261 200,55</b>	<b>421 280 641,58</b>	

BILAN PASSIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2020		EXERCICE AU 31/12/2019
		SEMESTRE AU 30/06/2020		Net
FINANCEMENT PERMANENT	<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
	Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		42 000 000,00
	moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse			
	Capital appelé : 42'000'000,00			
	Dont versé : 42'000'000,00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserve légale	4 200 000,00		4 200 000,00
	Autres réserves			
	Report à nouveau (2)	69 501 123,15		61 036 455,50
Résultats nets en instance d'affectation (2)				
Résultats net (2)	48 915 219,98		58 864 667,65	
<b>Total des capitaux propres (A)</b>	<b>164 616 343,13</b>		<b>166 101 123,15</b>	
<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>DETTES DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>3 127 960,17</b>		<b>3 831 974,20</b>	
Emprunts obligataires				
Autres dettes de financement	3 127 960,17		3 831 974,20	
<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>				
Augmentations des créances immobilisées				
Diminution des dettes de financement				
<b>TOTAL I (A + B + C + D + E)</b>	<b>167 744 303,30</b>		<b>169 933 097,35</b>	
PASSIF CIRCULANT	<b>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>227 087 858,68</b>		<b>164 440 790,58</b>
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 822 443,21		114 426 770,18
	Clients créditeurs, avances et acomptes	48 418,00		1 730 443,11
	Personnel			3 256 124,72
	Organismes sociaux	755 428,57		1 406 344,79
	Etat	51 677 524,50		42 506 725,27
	Comptes d'associés	50 400 000,00		
	Autres créanciers	1 048 646,45		743 856,33
	Comptes de régularisation - passif	335 397,95		370 526,18
	<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>	<b>614 935,30</b>		<b>266 683,53</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)</b>	<b>376 196,77</b>		<b>315 998,97</b>	
<b>TOTAL II (F + G + H)</b>	<b>228 078 990,75</b>		<b>165 023 473,08</b>	
TRESOR	<b>TRESORERIE - PASSIF</b>	<b>103 437 906,50</b>		<b>86 324 071,15</b>
	Crédits d'escompte			
	Crédits de trésorerie	103 437 906,50		86 324 071,15
Banques des régularisation				
<b>TOTAL III</b>	<b>103 437 906,50</b>		<b>86 324 071,15</b>	
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>499 261 200,55</b>		<b>421 280 641,58</b>	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2020		
NATURE	OPERATIONS	Semestre du 01/01/2020 au 30/06/2020		
		Propres au semestre	Concernant les exercices précédents	SEMESTRE au 30/06/2020
		1	2	3 = 1 + 2
EXPLOITATION	<b>I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			4
	Ventes de marchandises (en l'état)	407 836 937,26		407 836 937,26
	Ventes de biens et services produits	11 053 100,92		11 053 100,92
	<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>418 890 038,18</b>		<b>418 890 038,18</b>
	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	1 605,44		1 605,44
	<b>TOTAL I</b>	<b>418 891 643,62</b>		<b>418 891 643,62</b>
FINANCIER	<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
	Achats revendus (2) de marchandises	325 851 881,70		325 851 881,70
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	453 108,42		453 108,42
	Autres charges externes	6 423 847,46		6 089 648,14
	Impôts et taxes	3 067 251,56		3 849 980,43
	Charges de personnel	10 019 010,37		8 904 232,67
	Autres charges d'exploitation			
	Dotations d'exploitation	672 753,35		672 753,35
	<b>TOTAL II</b>	<b>346 487 852,86</b>		<b>346 487 852,86</b>
	<b>III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>72 403 790,76</b>
FINANCIER	<b>IV PRODUITS FINANCIERS</b>			
	Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés			
	Gains de change	5 052 116,58		5 052 116,58
	Intérêts et autres produits financiers	280 236,07		280 236,07
	Reprises financière; transferts de charges	266 683,53		266 683,53
<b>TOTAL IV</b>	<b>5 599 036,18</b>		<b>5 599 036,18</b>	
FINANCIER	<b>V CHARGES FINANCIERES</b>			
	Charges d'intérêts	1 322 758,00		1 322 758,00
	Pertes de change	4 226 810,65		4 226 810,65
	Autres charges financières			
	Dotations financières	614 935,30		614 935,30
<b>TOTAL V</b>	<b>6 164 503,95</b>		<b>6 164 503,95</b>	
<b>VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)</b>			<b>-565 467,77</b>	
<b>VII RESULTAT COURANT (III+VI)</b>			<b>71 838 322,99</b>	
NON COURANT	<b>VIII PRODUITS NON COURANTS</b>			
	Produits des cessions d'immobilisation	60 000,00		60 000,00
	Subventions d'équilibre			
	Reprises sur subventions d'investissement			
	Autre produits non courants	7 123,87		7 123,87
	Reprises non courantes : transferts de charges	2 000 000,00		2 000 000,00
	<b>TOTAL VIII</b>	<b>2 067 123,87</b>		<b>2 067 123,87</b>
	<b>IX CHARGES NON COURANTES</b>			
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	49 256,95		49 256,95
	Subventions accordées			
Autres charges non courantes	3 082 917,95		3 082 917,95	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL IX</b>	<b>3 132 174,90</b>		<b>3 132 174,90</b>	
<b>X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)</b>			<b>-1 065 051,03</b>	
<b>XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)</b>			<b>70 773 271,96</b>	
<b>XII IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	<b>21 858 051,98</b>		<b>21 858 051,98</b>	
<b>XIII RESULTAT NET (XI-XII)</b>			<b>48 915 219,98</b>	
<b>XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)</b>			<b>426 557 803,67</b>	
<b>XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)</b>			<b>377 642 583,69</b>	
<b>XVI RESULTAT NET</b>			<b>48 915 219,98</b>	
<b>(total des produits-total des charges)</b>			<b>35 006 436,72</b>	

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



N. AMAR AUDIT & CONSULTING "N2AC"

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

CABINET FOUAD EL KOUHEN

52, Boulevard Zerktouni Casablanca

MICRODATA S.A.

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

PERIODE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 30 JUIN 2020

Nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de la Société MICRODATA S.A. comprenant le Bilan et le Compte de Produits et Charges relatifs à la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 au 30 juin 2020. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 164 616 343,13 dont un bénéfice net de MAD 48 915 219,98, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société MICRODATA S.A. Cette situation intermédiaire a été arrêtée par le Conseil d'Administration le 25 septembre 2020 dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

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

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation intermédiaire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société MICRODATA S.A. au 30 juin 2020, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 25 septembre 2020.

Les Commissaires aux Comptes

N. Amar Audit & Consulting "N2AC"

Cabinet Fouad EL KOUHEN

N. AMAR AUDIT & CONSULTING (N2AC)  
GHANDI MALL, Bd GHANDI  
Immeuble 7 - Casablanca

FOUAD EL KOUHEN  
52, Boulevard Zerktouni  
Casablanca

Nawfal AMAR  
Expert Comptable

Fouad EL KOUHEN  
Expert Comptable