

Communication Financière

Comptes au 30 Juin 2020

Le conseil d'administration de la société INVOLYS s'est réuni le 28 septembre 2020 à 16h30, sous la présidence de Monsieur Bassim JAÏ HOKIMI. Il a examiné l'activité de la société au terme du premier semestre 2020 et a arrêté les comptes y afférents.

Produits d'exploitation et Chiffres d'Affaires

Le total produits d'exploitation s'est établi à 23,3 MDH contre 22 MDH pour la même période de l'année précédente et le chiffre d'affaires à 19 MDH contre 19,8 MDH.

La régression de 3,7% du chiffre d'affaires, due aux reports d'exécution de certains projets du fait des effets du confinement sanitaire, a été compensée par une augmentation de la R&D (+21%) liée à l'accélération de la production logicielle. Aussi, une nouvelle convention signée avec le gouvernement gabonais a permis d'atténuer les contrecoups du ralentissement du marché domestique.

Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation du 1^{er} semestre 2020 ont baissé de 3% par rapport au 1^{er} semestre de l'année précédente, se situant à 20,5 MDH dont 4 MDH de dotations d'exploitation et 12,1 MDH pour la masse salariale, laquelle a diminué de 4,4%.

Résultat d'Exploitation et Résultat Net

Les précédents éléments combinés ont dégagé un résultat d'exploitation à fin juin 2020 de 2,7 MDH contre 0,8 MDH pour le 1^{er} semestre 2019. L'Excédent Brut d'Exploitation quant à lui s'est situé pour le 1^{er} semestre 2020 à 6,7MDH contre 4,6 MDH à fin juin 2019.

Aussi, et malgré l'amélioration de la performance opérationnelle, le résultat net a baissé pour se situer à 1,1 MDH contre 1,9 MDH une année auparavant. Ce recul s'explique principalement par la non récurrence du produit financier lié à la convention de rééchelonnement de la créance gabonaise, signée en 2019.

Investissement en R&D

L'augmentation de l'investissement R&D, 4,6 MDH au 30 juin 2020 contre 3,8 MDH à la même période de l'année précédente, traduit la mise en œuvre de la stratégie de refonte et de modernisation des produits, amorcée par la société depuis le début de l'année.

Perspectives

L'appréciation de la structure financière d'INVOLYS, dans une conjoncture difficile, lui permet de maintenir le déploiement de sa stratégie de développement et de modernisation entamée une année auparavant.

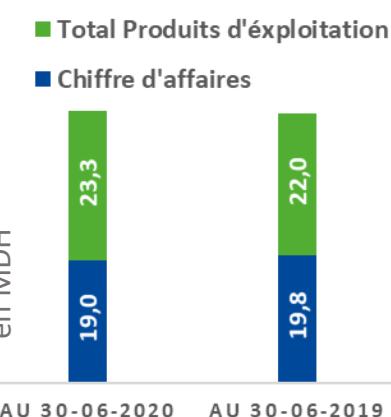
Toutefois, la poursuite du ralentissement de l'exécution des projets du fait des conséquences de la crise sanitaire et la non récurrence de certains produits financiers par rapport à 2019 laissent présager une baisse significative des résultats au 31 décembre 2020.

Gouvernance

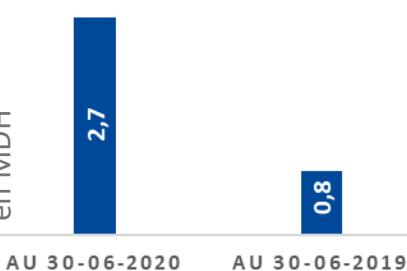
Le conseil d'administration a nommé Monsieur Mountasser FASSI-FIHRI, actuel Directeur Général, en tant que Président Directeur Général, Monsieur Bassim JAÏ HOKIMI demeurant administrateur en tant que représentant d'AM Invest Morocco.

Contact Communication Financière

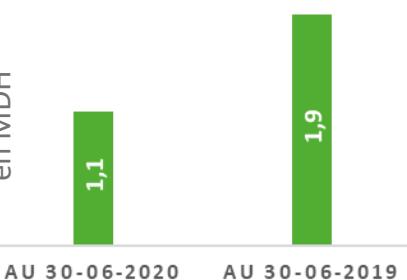
Mohamed EL GARTI - Directeur Général Délégué, Finance & Support
Tél: +212 529 310 000 - e-mail: m.elgarti@involys.com



RÉSULTAT D'EXPLOITATION



RÉSULTAT NET



BILAN (ACTIF)

INVOLYS S.A.		Semestre du 1er Janvier au 30 Juin 2020			
ACTIF		30 Juin 2020		31 Decembre 2019	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
A C T I F	IMMOBILISATION EN NON VALEUR (a)	3 094 696,85	2 451 835,26	642 861,59	271 730,80
	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 094 696,85	2 451 835,26	642 861,59	271 730,80
	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (b)	123 211 214,92	98 627 793,01	24 583 421,91	23 688 483,47
	Immobilisations en recherche et développement	118 885 407,37	94 328 040,58	24 557 366,79	23 659 450,84
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	4 325 807,55	4 299 752,43	26 055,12	29 032,63
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (c)	5 949 371,69	4 531 930,46	1 417 441,23	1 564 532,20
	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Installations techniques, matériel et outillage	123 029,73	107 657,11	15 372,62	16 921,61
	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	5 747 748,39	4 352 416,16	1 395 332,23	1 539 504,58
Autres immobilisations corporelles	78 593,57	71 857,19	6 736,38	8 106,01	
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (d)	2 096 460,61	1 417 151,00	679 309,61	673 184,80	
Prêts immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres créances financières	505 597,61	0,00	505 597,61	499 472,80	
Titres de participation	1 590 863,00	1 417 151,00	173 712,00	173 712,00	
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 finance	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL I (a+b+c+d+e)	134 351 744,07	107 028 709,73	27 323 034,34	26 197 931,27	
A C C I S	STOCKS (f)	2 255 910,39	561 953,07	1 693 957,32	2 081 026,13
	Marchandises	882 910,39	561 953,07	320 957,32	296 526,13
	Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits en cours	1 373 000,00	0,00	1 373 000,00	1 784 500,00
	Produits interm. et produits resid.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DEL'ACTIF CIRCULANT (g)	110 211 626,47	10 777 594,80	99 434 031,67	104 379 897,48
	Fournis. débiteurs, avances et acomptes	24 157,08	0,00	24 157,08	41 248,33
	Clients et comptes rattachés	105 854 946,95	9 076 658,70	96 778 288,25	100 838 771,80
	Personnel	125 129,56	0,00	125 129,56	134 049,56
	Etat	2 082 590,74	0,00	2 082 590,74	3 261 791,22
	Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres débiteurs	1 766 032,86	1 700 936,10	65 096,76	65 096,76
	Compte de régularisation actif	358 769,28	0,00	358 769,28	38 939,81
	TITRES ET VALEUR DE PLACEMENT (h)	97 895,07	0,00	97 895,07	97 931,60
ECART DE CONVERSION - ACTIF (i)	130 596,93	0,00	130 596,93	665 096,41	
(Eléments circulants)					
TOTAL II (f+g+h+i)	112 696 028,86	11 339 547,87	101 356 480,99	107 223 951,62	
T R E S O R E R I E	TRESORERIE - ACTIF	231 097,69	0,00	231 097,69	395 023,16
	Chèques et valeurs à encaisser	0,00	0,00	0,00	0,00
	Banques, T.G & CP	228 958,82	0,00	228 958,82	392 591,32
	Caisse, régies d'avances et accreditifs	2 138,87	0,00	2 138,87	2 431,84
	TOTAL III	231 097,69	0,00	231 097,69	395 023,16
TOTAL GENERAL I-II-III	247 278 870,62	118 368 257,60	128 910 613,02	133 816 906,05	

BILAN (PASSIF)

INVOLYS S.A.		Semestre du 1er Janvier au 30 Juin 2020				
PASSIF		30 Juin 2020		31 Decembre 2019		
F I N A N C I E R E	CAPITAUX PROPRES					
	Capital social ou personnel (1)	38 271 600,00		38 271 600,00		
	moins: Actionnaires, capital souscrit non appelé					
	Capital appelé	38 271 600,00		38 271 600,00		
	Dont versé :	38 271 600,00				
	Prime d'émission, de fusion, d'apport	25 751 959,00		25 751 959,00		
	Ecarts de reévaluation	0,00		0,00		
	Reserve légale	2 832 086,50		2 642 925,32		
	Autres réserves	3 061 728,00		0,00		
	Report à nouveau (2)	24 420 604,42		23 888 269,98		
	Resultat net en instance d'affectation (2)	0,00		0,00		
	Resultat net de l'exercice (2)	1 143 489,02		3 783 223,62		
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (a)	95 481 466,94		94 337 977,92		
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (b)	0,00		0,00		
	Subventions d'investissement	0,00		0,00		
Provisions règlementées	0,00		0,00			
D E T E S	DETTES DE FINANCEMENT (c)	15 264 312,29		12 220 343,57		
	Emprunts obligataires	0,00		0,00		
	Autres dettes de financement	15 264 312,29		12 220 343,57		
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (d)	0,00		0,00		
	Provisions pour charges	0,00		0,00		
Provisions pour risques	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)	110 745 779,23		106 558 321,49			
P A S S I F	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (f)	13 565 309,12		13 486 405,67		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 973 534,58		3 638 073,17		
	Clients créditeurs, avances et acomptes	1 087 200,78		729 808,80		
	Personnel	1 482 892,88		706 695,23		
	Organismes sociaux	1 011 197,84		1 523 040,26		
	Etat	6 010 347,04		6 888 652,21		
	Comptes d'associés	136,00		136,00		
	Autres créances	0,00		0,00		
	Comptes de régularisation - passif	0,00		0,00		
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (g)	150 121,25		684 620,73		
	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (h) (Eléments circulants)	197 309,70		131 406,73		
	TOTAL II (f+g+h)	13 912 740,07		14 302 433,13		
	T R E S O R E R I E	TRESORERIE PASSIF	4 252 093,72		12 956 151,43	
		Credits d'escompte	1 529 560,80		1 529 560,80	
		Credit de trésorerie	0,00		0,00	
Banques (soldes créditeurs)		2 722 532,92		11 426 590,63		
TOTAL III		4 252 093,72		12 956 151,43		
TOTAL I+II+III	128 910 613,02		133 816 906,05			

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

INVOLYS S.A.		Semestre du 1er Janvier au 30 Juin 2020			
	OPERATIONS	Totaux du Semestre		Semestre au 30/06/2019	
		Propres au Semestre 1	Concernant les Semestres Précédents 2	3 = 1 + 2	Net
E X P L O I T I V E	PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises	404 367,50	0,00	404 367,50	1 083 022,80
	Ventes de biens et services produits	18 637 096,10	0,00	18 637 096,10	18 688 488,99
	Chiffres d'affaires	19 041 463,60	0,00	19 041 463,60	19 771 511,79
	Variation de stock de produits	-411 500,00	0,00	-411 500,00	-1 578 550,00
	Immobilisations produites pour l'Es p/elle même	4 654 728,07	0,00	4 654 728,07	3 831 306,00
	Subvention d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	24 431,00	0,00	24 431,00	0,00
	Reprises d'exploitation; transfert de charges	24 431,19	0,00	24 431,19	0,00
	TOTAL I	23 309 122,86	0,00	23 309 122,86	22 024 267,79
	CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus de marchandises	228 656,31	0,00	228 656,31	682 221,00
	Achat consommés de matières et de fournitures	445 859,19	0,00	445 859,19	786 009,71
	Autres charges externes	3 555 533,79	0,00	3 555 533,79	3 047 029,95
	Impôts et taxes	208 703,65	0,00	208 703,65	276 268,65
Charges de personnel	12 129 151,60	0,00	12 129 151,60	12 681 664,34	
Autres charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotations d'exploitation	3 993 344,38	0,00	3 993 344,38	3 717 131,40	
TOTAL II	20 561 248,92	0,00	20 561 248,92	21 190 325,05	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 747 873,94	833 942,74	
F I N A N C I E R E	PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de participation et	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gains de change	0,00	0,00	0,00	0,00
	Intérêts et autres produits financiers	0,00	0,00	0,00	1 784 631,35
	Reprises financières; transfert de charges	665 096,41	0,00	665 096,41	292 877,92
	TOTAL IV	665 096,41	0,00	665 096,41	2 077 509,27
	CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	415 402,89	0,00	415 402,89	535 083,72
	Pertes de changes	227 923,92	0,00	227 923,92	113 490,72
	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotations financières	130 596,93	0,00	130 596,93	390 510,15
	TOTAL V	773 923,74	0,00	773 923,74	1 039 084,59
	RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-108 827,33	1 038 424,68
	RESULTAT COURANT (III - V I)			2 639 046,61	1 872 367,42

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)

INVOLYS S.A.		Semestre du 1er Janvier au 30 Juin 2020			
	OPERATIONS	Totaux du Semestre		Semestre au 30/06/2019	
		Propres au Semestre 1	Concernant les Semestres Précédents 2	3 = 1 + 2	Net
N O N	RESULTAT COURANT (Report)			2 639 046,61	1 872 367,42
	PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	435 000,00
	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	2 975,32	0,00	2 975,32	10 872,22
	Reprises non courantes; transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL VIII	2 975,32	0,00	2 975,32	445 872,22
	CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	0,00	0,00	0,00	6 101,15
	Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres charges non courantes	868 908,00	0,00	868 908,00	12 492,31
	Dotations non courantes aux amortiss. et provision	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL IX	868 908,00	0,00	868 908,00	18 593,46
	RESULTAT NON COURANT (VIII - IX)			-865 932,68	427 278,76
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII - X)			1 773 113,93	2 299 646,18	
IMPOTS SUR LES RESULTATS			629 624,91	419 213,00	
RESULTAT NET (XI - XII)			1 143 489,02	1 880 433,18	

