

COMPTES SOCIAUX DE M2M GROUP AU 31-12-2018



BILAN - ACTIF

ACTIF	31-12-18			31-12-17
	BRUT	AMORT & PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)				
Frais préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	61 893 099,25	49 094 633,27	12 798 465,98	13 184 299,11
Immobilisation en recherche et développement	59 871 684,65	47 427 972,09	12 443 712,56	12 771 641,17
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	2 021 414,60	1 666 661,18	354 753,42	412 657,94
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	4 075 577,02	3 313 304,60	762 272,42	796 337,30
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel transport	9 991,67	9 991,67	0,00	0,00
Mobilier, matériel de bureau et aménagement divers	4 057 533,85	3 298 269,19	759 264,66	792 524,39
Autres immobilisations corporelles	8 051,50	5 043,74	3 007,76	3 812,91
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	122 419 496,00		122 419 496,00	71 165 496,00
Prêts immobilisés				
Autres créances financières	311 796,00		311 796,00	311 796,00
Titres de participation	122 107 700,00		122 107 700,00	70 853 700,00
Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	188 388 172,27	52 407 937,87	135 980 234,40	85 146 132,41
ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE)				
STOCKS (F)				
Marchandises	387 848,10	29 582,87	358 265,23	417 715,76
Matières et fournitures, consommables	387 848,10	29 582,87	358 265,23	417 715,76
Produits en cours				
produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	191 792 709,59	51 401 245,95	140 391 463,64	133 609 407,35
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Clients et comptes rattachés	178 140 615,01	51 401 245,95	126 739 369,06	103 937 493,98
Personnel	0,00	0,00	0,00	5 800,00
Etat	3 816 111,65		3 816 111,65	8 577 820,63
Comptes d'associés			0,00	0,00
Autres débiteurs	7 869 498,39		7 869 498,39	18 586 384,40
Comptes de régularisation-Actif	1 966 484,54		1 966 484,54	2 501 908,34
Titres Valeurs de Placement (H)	0,00		0,00	40 219 223,88
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I1) (Eléments circulants)	179 858,72		179 858,72	468 943,66
TOTAL II (F+G+H+I1)	192 360 416,41	51 430 828,82	140 929 587,59	174 715 290,65
TRÉSORERIE				
TRÉSORERIE-ACTIF	3 466 038,94		3 466 038,94	4 368 772,15
Chèques et valeurs à encaisser			0,00	0,00
Banques, TG et CCP	3 457 680,94		3 457 680,94	4 360 414,15
Caisse, Régie d'avances et accréditifs	8 358,00		8 358,00	8 358,00
TOTAL III	3 466 038,94		3 466 038,94	4 368 772,15
TOTAL GENERAL I+II+III	384 214 627,62	103 838 766,69	280 375 860,93	264 230 195,21

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

NATURE	OPÉRATIONS		31-12-18	31-12-17
	PROPRES A L'EXERCICE	EXERCICE PRÉCÉDANT		
	1	2	3=2+1	4
EXPLOITATION				
I - PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)				
Ventes de biens et services produits	82 737 872,76		82 737 872,76	82 345 067,28
Chiffre d'affaires	82 737 872,76		82 737 872,76	82 345 067,28
Variation de stocks de produits (1)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitation : transferts de charges	5 810 692,88		5 810 692,88	4 708 247,97
Total I	88 548 565,64		88 548 565,64	87 053 315,25
II - CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus(2) de marchandises				
Achats consommés(2) de matières et fournitures	12 124 930,49		12 124 930,49	19 920 613,33
Autres charges externes	9 537 827,56		9 537 827,56	9 866 980,80
Impôts et taxes	148 166,80		148 166,80	240 054,53
Charges de personnel	34 028 527,40		34 028 527,40	24 663 317,35
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	12 615 580,21		12 615 580,21	12 020 352,00
Total II	68 455 032,46		68 455 032,46	66 711 318,00
III - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				
			20 093 533,18	20 341 997,25
FINANCIER				
IV - PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de particip. et autres titres immobilisés	17 272 101,00		17 272 101,00	15 779 127,00
Gains de change	203 143,54		203 143,54	159 701,70
Intérêts et autres produits financiers	1 388 637,47		1 388 637,47	1 721 223,00
Reprises financier : transfert charges	1 049 485,30		1 049 485,30	1 155 850,06
Total IV	19 913 367,31		19 913 367,31	18 815 901,76
V - CHARGES FINANCIÈRES				
Charges d'intérêts	1 214 311,24		1 214 311,24	209 106,81
Pertes de change	134 058,97		134 058,97	137 799,27
Autres charges financières				
Dotations financières	760 400,36		760 400,36	468 943,66
Total V	2 108 770,57		2 108 770,57	815 849,74
VI - RESULTAT FINANCIER (IV-V)				
			17 804 596,74	18 000 052,02
VII - RESULTAT COURANT				
			37 898 129,92	38 342 049,27
NON COURANT				
VIII - PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations			0,00	0,00
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	487 774,78		487 774,78	434,60
Reprises non courantes ; transferts de charges			0,00	0,00
Total VIII	487 774,78		487 774,78	434,60
IX - CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	0,00		0,00	392,64
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	4 501,33		4 501,33	275 165,09
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
Total IX	4 501,33		4 501,33	275 557,73
X - RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)				
			483 273,45	-275 123,13
XI - RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)				
			38 381 403,37	38 066 926,14
XII - IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES				
			6 600 631,00	6 673 196,00
XIII - RESULTAT NET (XI-XII)				
			31 780 772,37	31 393 730,14
XIV - TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)				
			108 949 707,73	105 869 651,62
XV - TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)				
			77 168 935,36	74 475 921,48
XVI - RESULTAT NET (total des produits-total des charges)				
			31 780 772,37	31 393 730,14

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



432, rue Mustapha AL Maani
20 000 Casablanca
Maroc



131, Bd. Abdelmoumen, 6ème étage
20100 Casablanca
Maroc

M2M GROUP SA

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES PERIODE DU 1^{ER} JANVIER 2018 AU 31 DÉCEMBRE 2018

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 la société M2M GROUP SA 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 faisant ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 234 691 dont un bénéfice net de KMAD 31 781 relève de la responsabilité des organes de gestion de la société M2M GROUP SA.

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes de la profession au Maroc. 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 la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de M2M GROUP SA au 31 décembre 2018 conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

A Casablanca, le 21 mars 2019

Les Commissaires aux Comptes

BDO
Zakaria FAHIM
Associé-Gérant

PKF MAROC
131, Bd. Abdelmoumen, 6ème étage - Casablanca
RC: 53 210
Fax: 022 42 84 79

Abdelatif ZARKAL
Associé Gérant

BILAN - PASSIF

PASSIF	31-12-18	31-12-17
FINANCIEMENT PERMANENT		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou personnel (1)	64 777 700,00	64 777 700,00
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé capital appelé dont versé...		
Prime d'émission, de fusion, d'apport	10 281 257,33	10 281 257,33
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	6 477 770,00	6 477 770,00
Autres réserves		
Report à nouveau (2)	121 373 596,40	106 174 291,26
Résultat nets en instance d'affectation (2)		
Résultat net de l'exercice (2)	31 780 772,37	31 393 730,14
Total des capitaux propres (A)	234 691 096,11	219 104 748,73
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)		
Subvention d'investissement		
Provisions réglementées		
DETTES DE FINANCEMENT (C)		
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement		
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)		
Augmentation des créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
Total I (A+B+C+D+E)	234 691 096,11	219 104 748,73
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 640 223,65	18 294 171,58
Clients créditeurs, avances et acomptes	188 547,50	93 372,50
Personnel	1 518 001,89	1 460 523,93
Organisme sociaux	1 298 128,13	1 041 764,53
Etat	18 810 310,12	21 904 727,19
Comptes d'associés	12 000 000,00	0,00
Autres créanciers	0,00	1 135,50
Comptes de régularisation passif	873 822,55	480 197,13
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	179 858,72	468 943,66
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)		
Total II (F+G+H)	45 684 764,82	45 125 446,48
TRESORERIE-PASSIF		
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		
Banques (Solde créditeur)		
Total III		
TOTAL GENERAL I+II+III	280 375 860,93	264 230 195,21

16, Rue Ibn Khalikane, Palmiers
20340 - Casablanca - Morocco
Tél. : +212 522 43 53 00

www.m2mgroup.com

Relation Presse et Investisseurs :
Amal ALAOUI : Chargée de missions
Tél. : +212 522 435 320
e-mail : aalaoui@m2mgroup.com

Relation Presse et Investisseurs :
Khadija CHAFAI : Responsable Marketing
Tél. : +212 522 435 393
e-mail : kchafai@m2mgroup.com

Relation Actionnaires :
Brahim EDDAHBI : Directeur financier
Tél. : +212 522 435 340
e-mail : beddahbi@m2mgroup.com