

SITUATION AU 30 JUIN 2023

BILAN ACTIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023			
		SEMESTRE AU 30/06/2023		EXERCICE AU 31/12/2022	
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	2 000 000,00	1 400 000,00	600 000,00	800 000,00
	Frais préliminaires	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	1 400 000,00	600 000,00	800 000,00
	Primes de remboursements des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
	Immobilisations en recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	57 500,00	57 500,00	0,00	139,11
	Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	20 651 634,84	5 751 778,50	14 899 856,34	15 156 203,53
	Terrains	9 508 200,00	0,00	9 508 200,00	9 508 200,00
	Constructions	3 615 548,11	1 043 326,91	2 572 221,20	2 662 609,90
	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel de transport	309 370,69	301 299,99	8 070,70	15 052,86
	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	7 218 516,04	4 407 151,60	2 811 364,44	2 970 340,77
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	777 589,58	0,00	777 589,58	552 187,00	
Prêts immobilisés	673 025,58	0,00	673 025,58	447 623,00	
Autres créances financières	4 564,00	0,00	4 564,00	4 564,00	
Titres de participation	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
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 financières	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL I (A + B + C + D + E)	23 486 724,42	7 209 278,52	16 277 445,92	16 508 529,64	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS (F)	44 171 441,33	2 528 300,78	41 643 140,55	54 795 420,36
	Marchandises	44 171 441,33	2 528 300,78	41 643 140,55	54 795 420,36
	Matières et fournitures consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits intermédiaires, et produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	465 422 945,41	130 920,00	465 292 025,41	285 239 235,22
	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	4 448 803,83	0,00	4 448 803,83	1 148 412,91
	Clients et comptes rattachés	420 029 300,35	130 920,00	419 898 380,35	278 247 823,50
	Personnel	13 218,22	0,00	13 218,22	0,00
	Etat	27 107 077,50	0,00	27 107 077,50	5 571 592,10
	Comptes d'associés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres débiteurs	75 869,01	0,00	75 869,01	150 403,49
	Comptes de régularisation. Actif	13 748 676,50	0,00	13 748 676,50	121 003,22
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	0,00	0,00	0,00	0,00
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)	301 010,84	0,00	301 010,84	888 545,65	
TOTAL II (F + G + H + I)	509 895 397,58	2 659 220,78	507 236 176,80	340 923 201,23	
TRESOR	TRESORERIE - ACTIF	73 481 321,64	0,00	73 481 321,64	30 711 847,99
	Chèques et valeurs à encaisser	7 422 741,45	0,00	7 422 741,45	1 747 729,72
	Banque, T.G et C.C.P	66 049 540,53	0,00	66 049 540,53	28 950 255,31
	Caisse, Régies d'avances et accreditifs	9 039,66	0,00	9 039,66	13 862,96
	TOTAL III	73 481 321,64	0,00	73 481 321,64	30 711 847,99
TOTAL GENERAL I + II + III	606 863 443,64	9 868 499,30	596 994 944,36	388 143 578,86	

BILAN PASSIF (dirhams)		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023	
		SEMESTRE AU 30/06/2023	EXERCICE AU 31/12/2022
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	0,00	0,00
	Capital appelé : 42'000'000,00		
	Dont versé : 42'000'000,00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	0,00	0,00
	Ecart de réévaluation	0,00	0,00
	Réserve légale	4 200 000,00	4 200 000,00
	Autres réserves	0,00	0,00
	Report à nouveau (2)	78 993 647,01	78 380 248,64
	Résultats nets en instance d'affectation (2)	0,00	0,00
	Résultats net (2)	52 609 153,86	42 613 398,37
	Total des capitaux propres (A)	177 802 800,87	167 193 647,01
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	0,00	0,00
	Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00	
DETTES DE FINANCEMENT (C)	0,00	0,00	
Emprunts obligatoires	0,00	0,00	
Autres dettes de financement	0,00	0,00	
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	0,00	0,00	
Provisions pour risques	0,00	0,00	
Provisions pour charges	0,00	0,00	
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	0,00	0,00	
Augmentations des créances immobilisées	0,00	0,00	
Diminution des dettes de financement	0,00	0,00	
TOTAL I (A + B + C + D + E)	177 802 800,87	167 193 647,01	
PASSIF CIRCULANT	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	236 734 244,33	147 431 905,90
	Fournisseurs et comptes rattachés	124 738 010,26	100 345 287,73
	Clients créditeurs, avances et acomptes	543 536,99	327 592,11
	Personnel	79 984,00	2 824 882,00
	Organismes sociaux	844 355,48	3 397 847,07
	Etat	65 894 762,80	39 140 343,46
	Comptes d'associés	42 227 800,00	0,00
	Autres créanciers	1 756 544,80	1 106 675,97
	Comptes de régularisation - passif	649 250,00	289 277,56
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	301 010,82	888 545,64
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	2 156 888,34	1 522 817,02	
TOTAL II (F + G + H)	239 192 143,49	149 843 268,56	
TRESOR	TRESORERIE - PASSIF	180 000 000,00	71 106 663,29
	Crédits d'escompte	0,00	0,00
	Crédits de trésorerie	180 000 000,00	60 000 000,00
	Banques des régularisation	0,00	11 106 663,29
TOTAL III	180 000 000,00	71 106 663,29	
TOTAL GENERAL I + II + III	596 994 944,36	388 143 578,86	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2023			
		Semestre du 01/01/2023 au 30/06/2023		SEMESTRE au 30/06/2022	
NATURE		Propres au semestre	Concernant les exercices précédents	SEMESTRE au 30/06/2023	SEMESTRE au 30/06/2022
		1	2	3 = 1 + 2	4
EXPLOITATION	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)	537 794 808,46	0,00	537 794 808,46	430 372 057,65
	Ventes de biens et services produits	12 397 513,57	0,00	12 397 513,57	13 507 241,00
	Chiffre d'affaires	550 192 322,03	0,00	550 192 322,03	443 879 298,65
	Variation de stocks de produits (+) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises d'exploitations; transferts de charge	281 709,50	0,00	281 709,50	36 571,87
	TOTAL I	550 474 031,53	0,00	550 474 031,53	443 915 870,52
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus (2) de marchandises	446 956 719,96	0,00	446 956 719,96	332 555 113,69
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	674 696,98	0,00	674 696,98	476 015,62
	Autres charges externes	7 542 476,91	0,00	7 542 476,91	6 931 440,66
	Impôts et taxes	5 002 637,69	0,00	5 002 637,69	4 967 855,62
Charges de personnel	11 598 083,50	0,00	11 598 083,50	11 286 644,91	
Autres charges d'exploitation	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	
Dotations d'exploitation	638 055,02	0,00	638 055,02	721 535,65	
TOTAL II	472 692 670,06	0,00	472 692 670,06	357 218 606,15	
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			77 781 361,47	86 697 264,37	
FINANCIER	IV PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gains de change	3 548 129,15	0,00	3 548 129,15	2 106 754,62
	Intérêts et autres produits financiers	69 558,18	0,00	69 558,18	94 090,93
	Reprises financière; transferts de charges	888 545,64	0,00	888 545,64	1 990 754,19
TOTAL IV	4 506 232,97	0,00	4 506 232,97	4 191 599,74	
V CHARGES FINANCIERES					
Charges d'intérêts	2 403 867,21	0,00	2 403 867,21	1 408 923,95	
Pertes de change	4 035 537,86	0,00	4 035 537,86	18 922 936,46	
Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotations financières	301 010,82	0,00	301 010,82	2 026 123,92	
TOTAL V	6 740 415,89	0,00	6 740 415,89	22 357 984,33	
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			-2 234 182,92	-18 166 384,59	
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			75 547 178,55	68 530 879,78	
NON COURANT	VIII PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisation	112 000,00	0,00	112 000,00	80 000,00
	Subventions d'équilibre	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reprises sur subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autre produits non courants	4 885,19	0,00	4 885,19	637 178,76
Reprises non courantes : transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL VIII	116 885,19	0,00	116 885,19	717 178,76	
IX CHARGES NON COURANTES					
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subventions accordées	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres charges non courantes	1 976 847,88	0,00	1 976 847,88	1 817 530,77	
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL IX	1 976 847,88	0,00	1 976 847,88	1 817 530,77	
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-1 859 962,69	-1 100 352,01	
XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			73 687 215,86	67 430 527,77	
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS			21 078 062,00	20 573 956,00	
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			52 609 153,86	46 856 571,77	
XIV TOTAL DES PRODUITS (+IV+VIII)			555 097 149,69	448 824 649,02	
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			502 487 995,83	401 968 077,25	
XVI RESULTAT NET			52 609 153,86	46 856 571,77	
(total des produits-total des charges)					

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

A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

CABINET FOUAD EL KOUHEN

4, Place Maréchal
20 070 - Casablanca
Maroc

52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

MICRODATA S.A.

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

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2023

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^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 177 802 800,87 dont un bénéfice net de MAD 52 609 153,86, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société 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 intermédiaire, ci-jointe,