MICRODATA
CONSEIL - INFRASTRUCTURES - INTEGRATION DE SERVICES

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2013

BILAN ACTIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2013

		EXERCICE au 31/12/2013 Brut	Amortissements et provisions	Net	EXERCICE PRECEDENT Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)**				
	Frais préliminaires				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursements des obligations				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	20 600,00	20 600,00		
	Immobilisations en recherche et développement				
	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	20 600,00	20 600,00		
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	**2 385 814,31**	**1 381 456,03**	**1 004 358,28**	**956 234,77**
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	12 590,01	4 286,87	8 303,14	9 562,14
	Matériel de transport	270 071,94	244 534,17	25 537,77	18 076,10
	Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	2 103 152,36	1 132 634,99	970 517,37	928 596,53
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	**613 475,00**		**613 475,00**	**383 795,39**
	Prêts immobilisés	602 975,00		602 975,00	373 295,39
	Autres créances financières	10 500,00		10 500,00	10 500,00
	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)	**3 019 889,31**	**1 402 056,03**	**1 617 833,28**	**1 340 030,16**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS (F)**	**15 015 497,71**		**15 015 497,71**	**16 848 834,64**
	Marchandises	15 015 497,71		15 015 497,71	16 848 834,64
	Matières et fournitures consommables				
	Produits en cours				
	Produits intermédiaires, et produits résiduels				
	Produits finis				
	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	147 884 840,13	210 479,82	147 674 360,31	113 863 053,80
	Fournis. débiteurs. avances et acomptes	47 149,55		47 149,55	555 539,09
	Clients et comptes rattachés	127 900 173,44	130 460,00	127 769 713,44	102 669 764,76
	Personnel				
	Etat	13 810 375,23		13 810 375,23	10 636 163,26
	Comptes d'associés				
	Autres débiteurs	6 027 509,90	80 019,82	5 947 490,08	1 586,69
	Comptes de régularis. Actif	99 632,01		99 632,01	
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)	17 225,54		17 225,54	34 210,55
	TOTAL II (F + G + H + I)	**162 917 563,38**	**210 479,82**	**162 707 083,56**	**130 746 098,99**
TRESO	**TRESORERIE - ACTIF**	**18 408 847,93**		**18 408 847,93**	**24 505 793,69**
	Chèques et valeurs à encaisser	14 770 791,23		14 770 791,23	17 316 563,51
	Banque, T.G et C.C.P	3 594 078,30		3 594 078,30	7 179 555,43
	Caisse, Régies d'avances et accréditifs	43 978,40		43 978,40	9 674,75
	TOTAL III	**18 408 847,93**		**18 408 847,93**	**24 505 793,69**
	TOTAL GENERAL I + II + III	**184 346 300,62**	**1 612 535,85**	**182 733 764,77**	**156 591 922,84**

BILAN PASSIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2013

			EXERCICE au 31/12/2013	EXERCICE PRECEDENT
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			
	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)		3 013 575,52	2 258 236,20
	Résultats nets en instance d'affectation (2)			
	Résultats net de l'exercice (2)		30 256 691,10	17 555 339,32
	Total des capitaux propres	**(A)**	**79 470 266,62**	**66 013 575,52**
	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)		**79 475 044,92**	**66 018 353,82**
PASSIF CIRCULANT	**DETTES DU PASSIF CIRCULANT**	**(F)**	**84 387 783,19**	**72 897 305,03**
	Fournisseurs et comptes rattachés		55 962 390,30	48 916 631,98
	Clients créditeurs, avances et acomptes		302 806,33	335 097,93
	Personnel		2 170 027,38	2 159 556,00
	Organismes sociaux		730 748,33	749 999,61
	Etat		24 454 607,69	20 390 808,64
	Comptes d'associés			
	Autres créanciers		635 066,78	288 176,78
	Comptes de régularisation - passif		132 136,38	57 034,09
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**(G)**	**17 225,54**	**34 210,55**
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants)	**(H)**	**154 017,09**	**135 159,36**
	TOTAL II (F + G + H)		**84 559 025,82**	**73 066 674,94**
TRESO	**TRESORERIE - PASSIF**		18 699 694,03	17 506 894,08
	Crédits d'escompte			
	Crédits de trésorerie		10 659 216,53	17 506 894,08
	Banques deS régularisation		8 040 477,50	
	TOTAL III		**18 699 694,03**	**17 506 894,08**
	TOTAL GENERAL I + II + III		**182 733 764,77**	**156 591 922,84**

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

exercice clos le 31 décembre 2013

	NATURE	Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013 OPERATIONS Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	TOTAUX DE L'EXERCICE 3 = 1 + 2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
EXPLOITATION	**I PRODUITS D'EXPLOITATION**				
	Ventes de marchandises (en l'état)	310 555 527,60		310 555 527,60	284 073 396,41
	Ventes de biens et services produits	18 510 381,82		18 510 381,82	15 684 824,56
	Chiffre d'affaires	329 065 909,42		329 065 909,42	299 758 220,97
	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				
	TOTAL I	**329 065 909,42**		**329 065 909,42**	**299 758 220,97**
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus (2) de marchandises	253 608 091,90		253 608 091,90	240 763 319,43
	Achats consommés (2) de matières et fournitures	539 603,87		539 603,87	552 190,23
	Autres charges externes	11 121 858,85	248,34	11 122 107,19	9 263 805,46
	Impôts et taxes	2 699 580,18		2 699 580,18	2 733 843,19
	Charges de personnel	16 580 032,08		16 580 032,08	16 188 904,69
	Autres charges d'exploitation				
	Dotation d'exploitation	186 275,91		186 275,91	269 053,98
	TOTAL II	**284 735 442,79**	**248,34**	**284 735 691,13**	**269 771 116,98**
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**44 330 218,29**	**29 987 103,99**
FINANCIER	**IV PRODUITS FINANCIERS**				
	Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés				
	Gains de change	1 734 223,54		1 734 223,54	1 950 057,86
	Intérêts et autres produits financiers	348 444,49		348 444,49	
	Reprises financière; transferts de charges	34 210,55		34 210,55	114 472,49
	TOTAL IV	**2 116 878,58**		**2 116 878,58**	**2 064 530,35**
	V CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	1 001 076,06		1 001 076,06	1 778 677,30
	Pertes de change	2 377 770,15		2 377 770,15	5 353 603,72
	Autres charges financières				
	Dotations financières	17 225,54		17 225,54	34 210,55
	TOTAL V	**3 396 071,75**		**3 396 071,75**	**7 166 491,57**
	VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			**-1 279 193,17**	**-5 101 961,22**
	VII RESULTAT COURANT (III+VI)			**43 051 025,12**	**24 885 142,77**
NON COURANT	**VIII PRODUITS NON COURANTS**				
	Produits des cessions d'immobilisation	135 000,00		135 000,00	145 000,00
	Subventions d'équilibre				
	Reprises sur subventions d'investissement				
	Autre produits non courants	306 701,96	80 869,88	387 571,84	441 989,54
	Reprises non courantes : transferts de charges				
	TOTAL VIII	**441 701,96**	**80 869,88**	**522 571,84**	**586 989,54**
	IX CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	3 433,10		3 433,10	
	Subventions accordées				
	Autres charges non courantes	471 180,07	3 286,69	474 466,76	411 504,99
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
	TOTAL IX	**474 613,17**	**3 286,69**	**477 899,86**	**411 504,99**
	X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			**44 671,98**	**175 484,55**
	XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			**43 095 697,10**	**25 060 627,32**
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	**12 839 006,00**		**12 839 006,00**	**7 505 288,00**
	XIII RESULTAT NET (XI-XII)			**30 256 691,10**	**17 555 339,32**
	XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			**331 705 359,84**	**302 409 740,86**
	XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			**301 448 668,74**	**284 854 401,54**
	XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			**30 256 691,10**	**17 555 339,32**

A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
4, Place Maréchal
20 070 - Casablanca
Maroc

CABINET FOUAD EL KOUHEN
52, Boulevard Zerktouni
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 2013

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 1er janvier 2013 au 31 décembre 2013. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 79 470 266,62, dont un bénéfice net de MAD 30 256 691,10, 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 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 l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société MICRODATA S.A. au 31 décembre 2013, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 19 mars 2014.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaïdi & Associés
Nawfal AMAR
Expert Comptable

Cabinet Fouad El Kouhen
Fouad EL KOUHEN
Expert Comptable