

BILAN - ACTIF				
ACTIF	31/12/12		31/12/11	
	Montant	en millions de Dirhams	Montant	en millions de Dirhams
* Frais préliminaires				277 163,76
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 887 363,51	2 335 442,04	1 551 921,47	1 700 326,02
* Primes de remboursement des obligations				
* Immobilisations en recherche et développement	13 836 649,98	13 836 649,98	0,00	0,00
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	5 368 171,61	5 053 388,40	314 783,21	368 221,02
* Fonds commercial	105 000,00		105 000,00	105 000,00
* Autres immobilisations incorporelles encours				
* Constructions	8 652 630,79	1 780 325,10	6 872 305,69	6 345 862,69
* Installations techniques, matériel & outillage	16 042 890,04	5 870 933,56	10 171 956,48	9 575 152,86
* Matériel de transport	168 057,55	136 630,91	31 426,64	59 231,52
* Mobilier de bureau, aménagements divers	16 842 900,76	16 586 290,72	256 610,04	606 744,33
* Autres immobilisations corporelles	534 842,72	410 079,17	124 763,55	152 380,24
* Immobilisations corporelles en cours	607 823,00		607 823,00	607 823,00
* Prêts immobilisés				
* Autres créances financières	546 003,96		546 003,96	546 003,96
* Titres de participation	63 590,00		63 590,00	63 590,00
* Autres titres immobilisés				
* Diminution des créances immobilisées				
* Augmentation des dettes financières				
* Marchandises				
* Matériel et fournitures consommables	14 276 938,20	1 794 202,02	12 482 736,18	10 842 214,02
* Produits en cours	11 043 461,00		11 043 461,00	3 446 233,00
* Produits fins				
* Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	64 234,75		64 234,75	64 234,75
* Clients et comptes rattachés	113 037 595,36	15 817 844,93	97 219 750,43	81 595 746,99
* Personnel	509 131,21		509 131,21	430 113,56
* Etat	12 411 385,59		12 411 385,59	11 347 743,14
* Comptes sociétés apparentées				
* Autres débiteurs	5 444 321,11		5 444 321,11	5 170 772,25
* Compte de régularisation Actif	4 192 307,96		4 192 307,96	5 731 267,15
* Cheques et valeurs à encaisser				93 640,58
* Banque, T.G. et C.C.P	4 982 352,31		4 982 352,31	29 425 821,47
* Caisse, Règles d'avances et accredités				

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors Taxes)				
NATURE	EXERCICE CLOSÉ 31/12/12		EXERCICE CLOSÉ 31/12/11	
	Montant	en millions de Dirhams	Montant	en millions de Dirhams
PRODUITS				
* Ventites de marchandises (en l'état)		32 077 961,49		3 547 561,43
* Ventites de biens et services produits		139 370 219,44		135 098 866,29
* Chiffres d'affaires		171 448 180,93		138 646 427,72
* Variation de stocks de produits (+ ou -) (1)		7 597 228,00		2 761 062,00
* Subventions d'exploitation				314 491,49
* Autres produits d'exploitation		8 320,00		
* Reprises d'exploitation : transferts de charges		1 479 340,89		5 161 364,61
PRODUIT		199 444 880,42		186 332 782,04
* Achats revendus (2) de marchandises		24 138 769,62		2 546 134,88
* Achats consommés (2) de matières et fournitures		50 259 392,15		43 454 404,68
* Autres charges externes		28 330 977,77		29 509 991,97
* Impôts et taxes		557 820,10		510 353,10
* Charges de personnel		45 988 804,33		42 554 164,92
* Autres charges d'exploitation		243 000,00		100 000,00
* Dotations d'exploitation		4 572 049,74		4 744 848,23
CHARGE		137 687 823,71		133 913 897,78
RESULTAT PROVISIONNAIRE (1)		61 757 056,71		52 418 884,26
PRODUITS FINANCIERS				
* Produits des titres de participation et autres titres immobilisés				
* Gains de change		801 081,21		556 662,47
* Intérêts et autres produits financiers				327,53
* Reprises financières : transferts de charges		435 127,36		540 149,36
PRODUIT FINANCIER		1 237 208,57		1 097 139,36
CHARGES FINANCIÈRES				
* Charges d'intérêts		1 416 546,11		1 174 767,84
* Pertes de change		965 824,31		807 752,54
* Autres charges financières				
* Dotations financières		3 040 728,90		435 127,36
CHARGE FINANCIÈRE		5 423 100,32		2 417 647,74
RESULTAT FINANCIER (1)		69 574 168,96		50 901 371,88
RESULTAT COMPTABLE (1)		131 331 225,67		103 320 256,14
PRODUITS NON COURANTS				
* Produits de cessions d'immobilisations				67 000,00
* Subvention d'équilibre				
* Reprises sur subventions d'investissement				
* Autres produits non courants		69 039,45		1 815 995,45
* Reprises non courantes : transferts de charges		151 000,00		4 265 836,54
PRODUIT NON COURANT		220 039,45		6 897 831,99
CHARGES NON COURANTES				
* Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées				2 450,12
* Subventions accordées				
* Autres charges non courantes		2 638 089,89		7 629 297,93
* Dotations non courantes au amort. et provisions		6 979 066,54		2 579 832,85
CHARGE NON COURANTE		9 617 156,43		10 211 580,90
RESULTAT NON COURANT (1)		123 172 069,24		92 108 675,29
RESULTAT ANNONCIÉ (1)		131 503 194,91		103 428 931,43
PRODUITS DES SOCIÉTÉS APPARENTÉES				
RESULTAT NET (1)		131 503 194,91		103 428 931,43
TOTAL DES PRODUITS (1) (1) (1) (1)		330 896 946,33		319 651 663,27
TOTAL DES CHARGES (1) (1) (1) (1)		200 000 000,00		190 000 000,00
RESULTAT NET D'EXPLOITATION (1)		130 896 946,33		129 651 663,27

BILAN - PASSIF		
PASSIF	31/12/12	31/12/11
	* Capital social ou personnel (1)	40 000 000,00
* Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé		
Capital appelé	40 000 000,00	40 000 000,00
dont versé ... 40 000 000,00		
* Primes d'émission, de fusion, d'apport	444 770,66	3 761 090,00
* Ecarts de réévaluation	519 027,75	519 027,75
* Réserve légale	2 206 619,55	1 495 000,00
* Autres réserves	18 468 194,51	20 147 423,01
* Report à nouveau (2)		
* Résultats nets en instance d'affectation (2)		
* Résultat net de l'exercice (2)	13 293 258,38	14 232 391,05
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Emprunts obligataires		
Autres dettes de financement		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Augmentation de créances immobilisées		
Diminution des dettes de financement		
Fournisseurs et comptes rattachés	39 813 071,81	27 291 344,02
Clients créanciers, avances et acomptes	5 365 454,35	1 002 003,65
Personnel	2 041 418,48	1 965 268,63
Organismes sociaux	2 273 332,99	3 128 344,60
Etat	9 405 892,85	11 022 900,39
Comptes d'associés	246 952,98	28 415 386,13
Autres créanciers	28 964,37	28 964,37
Comptes de régularisation - passif	12 792 286,29	1 087 180,44
Autres dettes de financement et comptes d'attente	2 017 538,56	1 351 747,99
Autres dettes de financement	1 051 225,02	96 017,95
Crédits d'escompte		
Crédits de trésorerie		
Banques de régularisation	20 044 490,59	12 494 099,07

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

ERNST & YOUNG

37, Bd Abdellatif Ben Kaddour
20 050 Casablanca

AUDECIA

Espace Bureaux Marrakech
18, rue Dornima Saïrah,
quartier Racine - 20100 Casablanca
Tel: 212 05 22 39 67 00 - Fax: 212 05 22 39 62 01

SOCIETE MAGHREBINE DE MONETIQUE « S2M »

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION PROVISoire DES COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2012

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 SOCIETE MAGHREBINE DE MONETIQUE « S2M » comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2012. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 74.931.870,85 dont un bénéfice net de MAD 13.293.258,38 relève de la responsabilité des organes de gestion de la SOCIETE MAGHREBINE DE MONETIQUE « S2M ».

Nous avons effectué notre examen limité 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 la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 31 décembre 2012, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 mars 2013

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG

(Signature)

Abdeslam BERRADA ALLAM
Associé
37, Boulevard Abdellatif Ben Kaddour
- Casablanca -
Tél: (212) 2 95 79 00 - Fax: (212) 2 39 62 28

EL JERANI Audit & Conseil

(Signature)

Mohamed EL JERANI
Associé