

COMPTES SOCIAUX DE M2M GROUP AU 31/12/2014



BILAN (ACTIF)

AU 31/12/2014

(en dirhams)

ACTIF	31/12/2014			31/12/2013
	Brut	Amort et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	1 273 826,09	764 295,66	509 530,43	764 295,65
* Frais préliminaires	356 992,09	214 195,26	142 796,83	214 195,25
* Charges à répartir sur plusieurs exercices	916 834,00	550 100,40	366 733,60	550 100,40
* Primes de remboursement des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	44 718 097,15	29 092 978,79	15 625 118,36	17 640 670,34
* Immobilisation en recherche et développement	43 273 175,15	27 932 023,60	15 341 151,55	17 515 047,03
* Brevets, marques, droits et valeurs similaires	1 444 922,00	1 160 955,19	283 966,81	289 623,31
* Fonds commercial				
* Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	3 468 027,52	3 054 540,07	413 487,45	530 855,97
* Terrains				
* Constructions				
* Installations techniques, matériel et outillage				
* Matériel transport	36 079,34	24 460,81	11 618,53	17 606,33
* Mobilier, matériel de bureau et aménagement divers	3 423 896,68	3 028 256,12	395 640,56	506 216,13
* Autres immobilisations corporelles	8 051,50	1 823,14	6 228,36	7 033,51
* Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	59 656 803,00	0,00	59 656 803,00	59 656 803,00
* Prêts immobilisés				
* Autres créances financières	303 103,00	0,00	303 103,00	303 103,00
* Titres de participation	59 353 700,00	0,00	59 353 700,00	59 353 700,00
* Autres titres immobilisés				
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (E)				
* Diminution des créances immobilisées				
* Augmentation des dettes financières				
TOTAL I (A+B+C+D+E)	109 116 753,76	32 911 814,52	76 204 939,24	78 592 624,96
STOCKS (F)				
* Marchandises	185 816,00	29 582,87	156 233,13	789 977,31
* Matières et fournitures, consommables				
* Produits en cours	185 816,00	29 582,87	156 233,13	789 977,31
* Produits intermédiaires et produits résiduels				
* Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	139 298 099,71	25 292 073,75	114 006 025,96	103 441 887,26
* Fournis, débiteurs, avances et acomptes	8 860,08	13 511,79	8 860,08	13 511,79
* Clients et comptes rattachés	134 151 120,24	25 292 073,75	108 859 046,49	93 855 532,96
* Personnel	21 970,00	31 970,00	138 520,00	138 520,00
* Personnel	3 157 304,31	3 157 304,31	3 157 304,31	3 157 304,31
* Comptes d'associés				
* Autres débiteurs	10 122,40	0,00	10 122,40	9 114 883,80
* Comptes de régularisation-Actif	1 938 722,68	0,00	1 938 722,68	3 024 087,41
TITRES VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION -ACTIF (I)				
* (Eléments circulants)	1 078 197,63	0,00	1 078 197,63	179 163,78
TOTAL II (F+G+H+I)	140 562 113,34	25 321 656,62	115 240 456,72	104 411 028,35
TRESORERIE -ACTIF	16 441 257,47	0,00	16 441 257,47	19 961 063,22
* Chèques et valeurs à encaisser				
* Banques, TG et CCP	16 430 399,47	0,00	16 430 399,47	19 952 705,22
* Caisse, Régie d'avances et accredités	10 858,00	0,00	10 858,00	8 358,00
TOTAL III	16 441 257,47	0,00	16 441 257,47	19 961 063,22
TOTAL GENERAL I+II+III	266 120 124,57	58 233 471,14	207 886 653,43	202 964 716,53


COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

AU 31/12/2014

(en dirhams)

NATURE	OPERATIONS		31/12/2014	31/12/2013
	Progres à l'exercice	exercice précédent		
	1	2	3=2+1	4
PRODUITS D'EXPLOITATION				
* Ventas de marchandises (en l'état)	10 309 588,97		10 309 588,97	20 099 117,68
* Ventas de biens et services produits	62 585 249,40		62 585 249,40	48 926 961,97
Chiffre d'affaires	72 894 838,37		72 894 838,37	69 026 079,65
* Variation de stocks de produits (1)				
* Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	1 666 666,67		1 666 666,67	
* Subventions d'exploitation				
* Autres produits d'exploitation				
* Reprises d'exploitation:				
transferts de charges	3 136 699,67		3 136 699,67	4 674 666,00
Total I	77 698 204,71		77 698 204,71	73 700 745,65
CHARGES D'EXPLOITATION				
* Achats revendus(2) de marchandises	7 490 465,25		7 490 465,25	17 058 278,82
* Achats consommés(2) de matières et fournitures	6 207 163,77		6 207 163,77	8 668 366,97
* Autres charges externes	15 346 814,21		15 346 814,21	10 046 004,15
* Impôts et taxes	423 585,34		423 585,34	141 013,80
* Charges de personnel	24 911 702,29		24 911 702,29	20 295 353,16
* Autres charges d'exploitation				
* Dotations d'exploitation	10 188 090,68		10 188 090,68	11 769 199,69
Total II	64 567 821,54		64 567 821,54	67 978 216,59
RESULTAT D'EXPLOITATION (II-I)				
PRODUITS FINANCIERS				
* Produits des titres de particip. et autres titres immobilisés	5 028 513,00		5 028 513,00	3 000 000,00
* Gains de change	841 096,07		841 096,07	730 032,16
* Intérêts et autres produits financiers	249 070,32		249 070,32	242 442,29
* Reprises financier : transferts charges	179 163,78		179 163,78	377 428,65
Total IV	6 297 843,17		6 297 843,17	4 358 903,10
CHARGES FINANCIERES				
* Charges d'intérêts	16 979,20		16 979,20	242 696,57
* Pertes de change	76 388,97		76 388,97	225 609,54
* Autres charges financières				
* Dotations financières	1 078 197,63		1 078 197,63	179 163,78
Total V	1 171 565,80		1 171 565,80	647 469,89
RESULTAT FINANCIER (IV-V)				
RESULTAT COURANT				
PRODUITS NON COURANTS				
* Produits des cessions d'immobilisations				
* Subventions d'équilibre				
* Reprises sur subventions d'investissement				
* Autres produits non courants	15 190,37		15 190,37	21 481,55
* Reprises non courantes : transferts de charges				
Total VIII	15 190,37		15 190,37	1 758 935,14
CHARGES NON COURANTES				
* Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				
* Subventions accordées				
* Autres charges non courantes	593,20		593,20	12 815,09
* Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions				
Total IX	593,20		593,20	1 750 268,68
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)				
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
RESULTAT NET (XI-XII)				

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



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

20 000 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 2014 AU 31 DECEMBRE 2014

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 2014 au 31 décembre 2014**. Cette situation provisoire faisant ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant **KMAD 171 856** dont un bénéfice net de **KMAD 13 349** 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 portons à votre connaissance l'information suivante :
La société M2M SYSTEMS D'INFORMATION SARL, filiale absorbée par M2M GROUP SA durant l'exercice 2012, a fait l'objet d'un contrôle fiscal couvrant les exercices non prescrits. A cette date, le contrôle fiscal a donné lieu à la production de notifications de redressements totalisant 2 371 KMAD au titre des exercices 2009 à 2012 inclus. La société a répondu aux notifications reçues en rejetant la totalité des redressements. Aucune provision relative à ce risque n'est comptabilisée au 31 décembre 2014.

A notre avis, sous réserve de l'incidence de la situation décrite au paragraphe qui précède et 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 2014 conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le **11 Mars 2015**

Les Commissaires aux Comptes

BILAN (PASSIF)

AU 31/12/2014

(en dirhams)

PASSIF	31/12/2014	31/12/2013
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)	76 970 453,98	75 542 067,25
* Résultat nets en instance d'affectation (2)		
* Résultat net de l'exercice (2)		
Total des capitaux propres (A)	13 348 635,71	7 906 156,73
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	171 855 817,02	164 984 951,31
* Subvention d'investissement		
* Provisions réglementées		
DETTE 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)	171 855 817,02	164 984 951,31
DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)	32 403 844,18	36 513 197,92
* Fournisseurs et comptes rattachés	13 425 368,25	25 174 497,93
* Clients créditeurs, avances et acomptes	93 725,50	93 725,50
* Personnel	1 645 128,26	230 311,30
* Organisme sociaux	1 082 025,28	2 115 825,94
* Etat	16 103 333,92	8 219 143,17
* Comptes d'associés		314 363,00
* Autres créanciers	33 300,00	
* Comptes de régularisation passif	21 315,97	365 684,08
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	1 078 197,63	179 163,78
ECARTS DE CONVERSION -PASSIF (Eléments circulants) (H)	2 548 794,60	1 287 403,52
Total II (F+G+H)	36 030 836,41	37 979 765,22
TRESORERIE -PASSIF	0,00	0,00
* Crédits d'escompte		
* Crédits de trésorerie		
* Banques (Solde créditeur)		
Total III	0,00	0,00
TOTAL GENERAL I+II+III	207 886 653,43	202 964 716,53

COMPTES CONSOLIDES



16, Rue Ibn Khalikane, Palmiers
20340 - Casablanca - Morocco
Tél. : +212 522 43 53 00
Fax : +212 522 43 53 13
www.m2mgroup.com

Relation Presse :
Amal ALAOUI : Directrice de la communication
Tél. : +212 522 435 320
e-mail : aalaoui@m2mgroup.com

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