

BILAN ACTIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2007

	EXERCICE au 31/12/2007		EXERCICE PRECEDENT	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	1 010 934,30	202 186,86	808 747,44	
Frais préliminaires	200 200,00	40 040,00	160 160,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	810 734,30	162 146,86	648 587,44	
Primes de remboursements des obligations				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)				
Immobilisations en recherche et développement				
Brevets, marques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	1 632 788,20	792 814,19	839 974,01	836 786,58
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel de transport	336 136,60	180 195,25	155 941,35	197 934,09
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	1 296 651,60	612 618,94	684 032,66	638 852,49
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	283 903,64	283 903,64	283 903,64	296 483,63
Prêts immobilisés	283 903,64	283 903,64	283 903,64	296 483,63
Autres créances financières				
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)	2 927 626,14	995 001,05	1 932 625,09	1 133 270,21
STOCKS (F)	10 131 606,68		10 131 606,68	25 734 423,49
Marchandises	10 131 606,68		10 131 606,68	25 734 423,49
Matières et fournitures consommables				
Produits en cours				
Produits intermédiaires, et produits résiduels				
Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	79 549 117,49		79 549 117,49	56 429 319,03
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	199 752,96		199 752,96	
Clients et comptes rattachés	69 299 341,84		69 299 341,84	47 259 348,49
Personnel				
Etat	9 957 818,54		9 957 818,54	9 103 350,40
Comptes d'associés				
Autres débiteurs	80 019,82		80 019,82	5 698,54
Comptes de régularis. Actif	12 184,33		12 184,33	60 921,60
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)				
(Eléments circulants)				
TOTAL II (F + G + H + I)	89 680 724,17		89 680 724,17	82 163 742,52
TRESORERIE - ACTIF	30 800 506,51		30 800 506,51	8 179 328,82
Chèques et valeurs à encaisser				
Banque, T.G et C.C.P	30 708 517,95		30 708 517,95	8 125 262,31
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	91 988,56		91 988,56	54 066,51
TOTAL III	30 800 506,51		30 800 506,51	8 179 328,82
TOTAL GENERAL I + II + III	123 408 856,82	995 001,05	122 413 855,77	91 476 341,55

BILAN PASSIF (dirhams)

exercice clos le 31 décembre 2007

	EXERCICE au 31/12/2007		EXERCICE PRECEDENT	
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		2 000 000,00	
mois : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	200 000,00		200 000,00	
Autres réserves				8 462 289,48
Report à nouveau (2)	42 744,20		504 849,53	
Résultats nets en instance d'affectation (2)				
Résultats net de l'exercice (2)	17 126 811,92		16 075 605,19	
Total des capitaux propres (A)	59 369 556,12		27 242 744,20	
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
DETTE DE FINANCEMENT (C)				
Emprunts obligatoires				
Autres dettes de financement				
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	84 798,12		84 798,12	
Provisions pour risques	84 798,12		84 798,12	
Provisions pour charges				
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)				
Augmentations des créances immobilisées				
Diminution des dettes de financement				
TOTAL I (A + B + C + D + E)	59 454 354,24		27 242 744,20	
DETTE DU PASSIF CIRCULANT (F)	62 672 901,34		64 041 263,52	
Fournisseurs et comptes rattachés	47 578 552,10		47 072 857,34	
Clients créditeurs, avances et acomptes	27 525,00		1 289 960,00	
Personnel	815 552,79		1 542 769,94	
Organismes sociaux	542 185,63			
Etat	11 809 880,81		14 104 622,98	
Comptes d'associés				
Autres créanciers	13 981,01		31 053,26	
Comptes de régularisation - passif	1 885 224,00			
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	286 600,19		192 333,83	
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants)				
TOTAL II (F + G + H)	62 959 501,53		64 233 597,35	
TRESORERIE - PASSIF				
Crédits d'escompte				
Crédits de trésorerie				
Banques deS régularisation				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL I + II + III	122 413 855,77		91 476 341,55	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

exercice clos le 31 décembre 2007

NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		
	1	2	3 = 1 + 2	4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	190 874 519,00		190 874 519,00	147 134 891,15
Ventes de biens et services produits	9 193 608,25		9 193 608,25	20 405 475,88
Chiffre d'affaires	200 068 127,25		200 068 127,25	167 540 367,03
Variation de stocks de produits (+) (1)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle même	59 728,81		59 728,81	
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation				
Reprises d'exploitations; transferts de charge				
TOTAL I	200 127 856,06		200 127 856,06	167 540 367,03
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus (2) de marchandises	156 642 304,23		156 642 304,23	123 381 786,19
Achats consommés (2) de matières et fournitures	514 389,75		514 389,75	611 190,92
Autres charges externes	4 741 940,04		4 741 940,04	4 145 131,67
Impôts et taxes	2 259 851,50		2 259 851,50	2 453 287,75
Charges de personnel	10 322 361,61	158 774,80	10 481 136,41	11 486 610,34
Autres charges d'exploitation				
Dotations d'exploitation	367 266,19		367 266,19	154 781,97
TOTAL II	174 848 113,32	158 774,80	175 006 888,12	142 232 788,84
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			25 120 967,94	25 307 578,19
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés				
Gains de change	1 730 137,87		1 730 137,87	1 514 673,10
Intérêts et autres produits financiers				
Reprises financière; transferts de charges				
TOTAL IV	1 730 137,87		1 730 137,87	1 514 673,10
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	904 598,28		904 598,28	851 246,99
Pertes de change	111 946,87		111 946,87	711 457,19
Autres charges financières				
Dotations financières				
TOTAL V	1 016 545,15		1 016 545,15	1 562 704,18
VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			713 592,72	-48 031,08
VII RESULTAT COURANT (III+VI)			25 834 560,66	25 259 547,11
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	7 000,00		7 000,00	
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autre produits non courants	33 097,36	1 245 047,31	1 278 144,67	186 000,03
Reprises non courantes : transferts de charges	22 195,56		22 195,56	
TOTAL VIII	62 292,92	1 245 047,31	1 307 340,23	186 000,03
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	73 756,02	121 066,68	194 822,70	
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	86 419,15		86 419,15	546 343,01
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	84 798,12		84 798,12	
TOTAL IX	244 973,29	121 066,68	366 039,97	546 343,01
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			941 300,26	-360 342,98
XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)			26 775 860,92	24 899 204,13
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	9 649 049,00		9 649 049,00	8 823 598,94
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			17 126 811,92	16 075 605,19
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			203 165 334,16	169 241 040,16
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			186 038 522,24	153 165 434,97
XVI RESULTAT NET			17 126 811,92	16 075 605,19
(total des produits-total des charges)				

A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

4, Place Maréchal
20000 - Casablanca
Maroc
Téléphone (212) 0 22 27 99 16
Fax (212) 0 22 20 58 90

CABINET FOUAD EL KOUHEN
52, Boulevard Zerktouni
Casablanca

ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION PROVISOIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES AU 31 DECEMBRE 2007

En exécution de la mission prévue par la loi n° 23-01 du 6 mai 2004 modifiant et complétant le Dahir portant loi n° 1-93-212 du 21 septembre 1993, nous avons procédé à un examen limité de la situation provisoire du bilan et du compte de produits et charges de la société MICRODATA S.A. au terme de l'exercice 2007 couvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2007.

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes de la profession et compte tenu des dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits susceptibles d'entacher, de manière significative la sincérité des informations contenues dans lesdits documents.

Casablanca, le 19 mars 2008.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaidi & Associés

Nawfal AMAR
Nawfal AMAR
Expert Comptable

Cabinet Fouad El Kouhen

Fouad El Kouhen
Fouad EL KOUHEN
Expert Comptable