

BILAN ACTIF (dirhams)				SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2021	
	SEMESTRE AU 30/06/2021		EXERCICE AU 31/12/2020		
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
<b>IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	
Frais préliminaires					
Charges à répartir sur plusieurs exercices	2 000 000,00	600 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	
Primes de remboursements des obligations					
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)</b>	<b>57 500,00</b>	<b>56 111,01</b>	<b>1 388,99</b>	<b>1 805,62</b>	
Immobilisations en recherche et développement					
Brevets, marques, droits et valeurs similaires	57 500,00	56 111,01	1 388,99	1 805,62	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)</b>	<b>20 071 507,99</b>	<b>3 825 085,74</b>	<b>16 246 422,25</b>	<b>16 523 161,16</b>	
Terrains	9 508 200,00		9 508 200,00	9 508 200,00	
Constructions	3 615 548,11	681 772,10	2 933 776,01	3 024 164,71	
Installations techniques, matériel et outillage					
Matériel de transport	303 279,40	235 382,68	67 896,72	75 040,24	
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	6 644 480,48	2 907 930,96	3 736 549,52	3 915 756,21	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)</b>	<b>826 924,00</b>	<b>826 924,00</b>	<b>826 924,00</b>	<b>792 633,00</b>	
Prêts immobilisés	722 360,00		722 360,00	688 069,00	
Autres créances financières	4 564,00		4 564,00	4 564,00	
Titres de participation	100 000,00		100 000,00	100 000,00	
Autres titres immobilisés					
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)</b>					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes financières					
<b>TOTAL I (A + B + C + D + E)</b>	<b>22 955 931,99</b>	<b>4 481 196,75</b>	<b>18 474 735,24</b>	<b>18 917 599,78</b>	
<b>STOCKS (F)</b>	<b>49 051 512,72</b>	<b>1 627 585,00</b>	<b>47 423 927,72</b>	<b>32 716 332,87</b>	
Marchandises	49 051 512,72	1 627 585,00	47 423 927,72	32 716 332,87	
Matières et fournitures consommables					
Produits en cours					
Produits intermédiaires, et produits résiduels					
Produits finis					
<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)</b>	<b>377 150 335,39</b>	<b>765 020,71</b>	<b>376 385 314,68</b>	<b>249 895 403,18</b>	
Fournis, débiteurs, avances et acomptes	2 817 544,65		2 817 544,65	1 526 455,24	
Clients et comptes rattachés	361 683 887,10	765 020,71	360 918 866,39	243 365 418,30	
Personnel					
Etat	9 610 616,93		9 610 616,93	4 227 015,91	
Comptes d'associés					
Autres débiteurs	779 267,75		779 267,75	766 620,35	
Comptes de régularis. Actif	2 259 018,96		2 259 018,96	9 893,38	
<b>TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)</b>				<b>12 021 931,70</b>	
<b>ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (Eléments circulants)</b>	<b>1 724 823,01</b>		<b>1 724 823,01</b>	<b>1 294 761,44</b>	
<b>TOTAL II (F + G + H + I)</b>	<b>427 926 671,12</b>	<b>2 392 605,71</b>	<b>425 534 065,41</b>	<b>295 928 429,19</b>	
<b>TRESORERIE - ACTIF</b>	<b>49 815 032,03</b>		<b>49 815 032,03</b>	<b>79 169 063,16</b>	
Chèques et valeurs à encaisser					
Banque, T.G et C.C.P	49 811 617,84		49 811 617,84	79 134 347,32	
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	3 414,19		3 414,19	34 715,84	
<b>TOTAL III</b>	<b>49 815 032,03</b>		<b>49 815 032,03</b>	<b>79 169 063,16</b>	
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>500 697 635,14</b>	<b>6 873 802,46</b>	<b>493 823 832,68</b>	<b>394 015 092,13</b>	

BILAN PASSIF (dirhams)				SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2021	
	SEMESTRE AU 30/06/2021		EXERCICE AU 31/12/2020		
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>42 000 000,00</b>		<b>42 000 000,00</b>	<b>42 000 000,00</b>	
Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00		42 000 000,00	42 000 000,00	
moins : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse					
Capital appelé : 42 000 000,00					
Dont versé : 42 000 000,00					
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 200 000,00		4 200 000,00	4 200 000,00	
Autres réserves					
Report à nouveau (2)	78 179 019,31		78 179 019,31	69 501 123,15	
Résultats nets en instance d'affectation (2)					
Résultats net (2)	40 546 827,74		40 546 827,74	64 117 896,16	
<b>Total des capitaux propres (A)</b>	<b>164 925 847,05</b>		<b>164 925 847,05</b>	<b>179 819 019,31</b>	
<b>CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)</b>					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>DETTES DE FINANCEMENT (C)</b>	<b>1 666 676,82</b>		<b>1 666 676,82</b>	<b>2 406 341,14</b>	
Emprunts obligataires					
Autres dettes de financement	1 666 676,82		1 666 676,82	2 406 341,14	
<b>PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)</b>					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
<b>ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)</b>					
Augmentations des créances immobilisées					
Diminution des dettes de financement					
<b>TOTAL I (A + B + C + D + E)</b>	<b>166 592 523,87</b>		<b>166 592 523,87</b>	<b>182 225 360,45</b>	
<b>DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)</b>	<b>259 325 080,10</b>		<b>259 325 080,10</b>	<b>129 173 536,41</b>	
Fournisseurs et comptes rattachés	144 237 659,93		144 237 659,93	77 311 956,18	
Clients créditeurs, avances et acomptes	235 280,00		235 280,00	101 298,00	
Personnel	106 000,00		106 000,00	2 026 226,00	
Organismes sociaux	936 328,61		936 328,61	3 382 193,20	
Etat	56 373 614,94		56 373 614,94	44 099 673,37	
Comptes d'associés	55 493 200,00		55 493 200,00		
Autres créanciers	1 732 445,85		1 732 445,85	1 656 780,74	
Comptes de régularisation - passif	210 550,77		210 550,77	595 408,92	
<b>AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)</b>	<b>1 724 823,01</b>		<b>1 724 823,01</b>	<b>1 294 761,44</b>	
<b>ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)</b>	<b>343 406,25</b>		<b>343 406,25</b>	<b>2 470 288,06</b>	
<b>TOTAL II (F + G + H)</b>	<b>261 393 309,36</b>		<b>261 393 309,36</b>	<b>132 938 585,91</b>	
<b>TRESORERIE - PASSIF</b>	<b>65 837 999,45</b>		<b>65 837 999,45</b>	<b>78 851 145,77</b>	
Crédits d'escompte					
Crédits de trésorerie	65 837 999,45		65 837 999,45	78 851 145,77	
Banques des régularisation					
<b>TOTAL III</b>	<b>65 837 999,45</b>		<b>65 837 999,45</b>	<b>78 851 145,77</b>	
<b>TOTAL GENERAL I + II + III</b>	<b>493 823 832,68</b>		<b>493 823 832,68</b>	<b>394 015 092,13</b>	

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES					SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2021	
NATURE	OPERATIONS		Semestre du 01/01/2021 au 30/06/2021			
	Propres au semestre	Concernant les exercices précédents	SEMESTRE au 30/06/2021	SEMESTRE au 30/06/2020		
<b>I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>365 737 864,77</b>		<b>365 737 864,77</b>	<b>418 890 038,18</b>		
Ventes de marchandises (en l'état)	351 914 389,50		351 914 389,50	407 836 937,26		
Ventes de biens et services produits	13 823 475,27		13 823 475,27	11 053 100,92		
Chiffre d'affaires	365 737 864,77		365 737 864,77	418 890 038,18		
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	3 400,00		3 400,00	1 605,44		
<b>TOTAL I</b>	<b>365 741 264,77</b>		<b>365 741 264,77</b>	<b>418 891 643,62</b>		
<b>II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>305 346 417,79</b>		<b>305 346 417,79</b>	<b>346 487 852,86</b>		
Achats revendus (2) de marchandises	284 567 517,16		284 567 517,16	325 851 881,70		
Achats consommés (2) de matières et fournitures	475 233,49		475 233,49	453 108,42		
Autres charges externes	6 364 201,27		6 364 201,27	6 423 847,46		
Impôts et taxes	2 169 203,43		2 169 203,43	3 067 251,56		
Charges de personnel	10 791 203,85		10 791 203,85	10 019 010,37		
Autres charges d'exploitation	280 000,00		280 000,00			
Dotations d'exploitation	699 058,59		699 058,59	672 753,35		
<b>TOTAL II</b>	<b>305 346 417,79</b>		<b>305 346 417,79</b>	<b>346 487 852,86</b>		
<b>III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>60 394 846,98</b>	<b>72 403 790,76</b>		
<b>IV PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 847 606,28</b>		<b>3 847 606,28</b>	<b>5 599 036,18</b>		
Produits des titres de participation et Autres titres immobilisés						
Gains de change	2 456 195,89		2 456 195,89	5 052 116,58		
Intérêts et autres produits financiers	96 648,95		96 648,95	280 236,07		
Reprises financière; transferts de charges	1 294 761,44		1 294 761,44	266 683,53		
<b>TOTAL IV</b>	<b>3 847 606,28</b>		<b>3 847 606,28</b>	<b>5 599 036,18</b>		
<b>V CHARGES FINANCIERES</b>	<b>3 788 565,49</b>		<b>3 788 565,49</b>	<b>6 164 503,95</b>		
Charges d'intérêts	543 345,12		543 345,12	1 322 758,00		
Pertes de change	1 520 397,36		1 520 397,36	4 226 810,65		
Autres charges financières						
Dotations financières	1 724 823,01		1 724 823,01	614 935,30		
<b>TOTAL V</b>	<b>3 788 565,49</b>		<b>3 788 565,49</b>	<b>6 164 503,95</b>		
<b>VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)</b>			<b>59 040,79</b>	<b>-565 467,77</b>		
<b>VII RESULTAT COURANT (III+VI)</b>			<b>60 453 887,77</b>	<b>71 838 322,99</b>		
<b>VIII PRODUITS NON COURANTS</b>	<b>210 795,78</b>		<b>210 795,78</b>	<b>7 123,87</b>		
Produits des cessions d'immobilisation				60 000,00		
Subventions d'équilibre						
Reprises sur subventions d'investissement						
Autre produits non courants	210 795,78		210 795,78	7 123,87		
Reprises non courantes : transferts de charges				2 000 000,00		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>210 795,78</b>		<b>210 795,78</b>	<b>2 067 123,87</b>		
<b>IX CHARGES NON COURANTES</b>	<b>2 257 594,81</b>		<b>2 257 594,81</b>	<b>3 132 174,90</b>		
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées				49 256,95		
Subventions accordées						
Autres charges non courantes	2 257 594,81		2 257 594,81	3 082 917,95		
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL IX</b>	<b>2 257 594,81</b>		<b>2 257 594,81</b>	<b>3 132 174,90</b>		
<b>X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)</b>			<b>-2 046 799,03</b>	<b>-1 065 051,03</b>		
<b>XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII ± X)</b>			<b>58 407 088,74</b>	<b>70 773 271,96</b>		
<b>XII IMPOTS SUR LES RESULTATS</b>	<b>17 860 261,00</b>		<b>17 860 261,00</b>	<b>21 858 051,98</b>		
<b>XIII RESULTAT NET (XI-XII)</b>			<b>40 546 827,74</b>	<b>48 915 219,98</b>		
<b>XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)</b>			<b>369 799 666,83</b>	<b>426 557 803,67</b>		
<b>XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)</b>			<b>329 252 839,09</b>	<b>377 642 583,69</b>		
<b>XVI RESULTAT NET</b>			<b>40 546 827,74</b>	<b>48 915 219,98</b>		

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



N. AMAR AUDIT & CONSULTING "N2AC"

Ghandi Mall 7/B5, Boulevard Ghandi, Immeuble 7, Appt 5, Casablanca

CABINET FOUAD EL KOUHEN

52, Boulevard Zerktouni Casablanca

MICRODATA S.A.

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

PERIODE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 30 JUIN 2021

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<sup>er</sup> janvier 2021 au 30 juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 164 925 847,05 dont un bénéfice net de MAD 40 546 827,74, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société MICRODATA S.A. Cette situation intermédiaire a été arrêtée par le Conseil d'Administration le 24 septembre 2021 dans un contexte évolutif de la crise sanitaire de l'épidémie de Covid-19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

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, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations du semestre écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société MICRODATA S.A. au 30 juin 2021, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.