

SITUATION AU 30 JUIN 2025

BILAN ACTIF (dirhams)		Semestre clos au :		30/06/2024	
ACTIF		SEMESTRE CLOS LE 30 JUIN 2025			EXERCICE AU 31/12/2024
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)					
Frais préliminaires					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursements des obligations					
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	59 000,00	58 083,28	916,72	1 166,70
C	Immobilisations en recherche et développement				
T	Brevets, marques, droits et valeurs similaires	59 000,00	58 083,28	916,72	1 166,70
I	Fonds commercial				
F	Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)					
I	Terrains	21 340 353,17	7 490 137,89	13 850 215,28	14 079 604,56
M	Constructions	9 508 200,00		9 508 200,00	9 508 200,00
M	Installations techniques, matériel et outillage	3 615 548,11	1 404 881,71	2 210 666,40	2 301 055,10
O	Matériel de transport	112 388,58	14 985,15	97 403,43	108 642,29
B	Mobilier, matériel de bureau et aménagements di	308 555,38	295 711,66	12 843,72	14 556,22
I	Autres immobilisations corporelles	7 795 661,10	5 774 559,37	2 021 101,73	2 147 150,95
L	Immobilisations corporelles en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)					
S	Prêts immobilisés	755 502,22		755 502,22	799 743,70
E	Autres créances financières	650 938,22		650 938,22	695 179,70
	Titres de participation	4 564,00		4 564,00	4 564,00
	Autres titres immobilisés	100 000,00		100 000,00	100 000,00
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes financières					
TOTAL I (A + B + C + D + E)		22 154 855,39	7 548 221,17	14 606 634,22	14 880 514,96
STOCKS (F)					
A	Marchandises	79 313 412,27	3 899 231,64	75 414 180,63	41 884 038,39
C	Matières et fournitures consommables	79 313 412,27	3 899 231,64	75 414 180,63	41 884 038,39
T	Produits en cours				
I	Produits intermédiaires, et produits résiduels				
F	Produits finis				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)					
C	Fournis, débiteurs, avances et acomptes	360 104 681,44	1 244 529,00	358 860 152,44	290 623 875,07
I	Clients et comptes rattachés	567 928,17		567 928,17	476 175,17
R	Personnel	304 041 063,21	1 244 529,00	302 796 534,21	264 475 073,70
E	Etat	1 500,00		1 500,00	
C	Comptes d'associés	24 059 515,74		24 059 515,74	1 806 583,80
L	Autres débiteurs	203 961,71		203 961,71	581 630,35
U	Comptes de régularisation - Actif	31 230 712,61		31 230 712,61	23 284 412,05
A	Comptes de régularisation - Passif				
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)					
N	ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	485 648,88		485 648,88	484 079,88
TOTAL II (F + G + H + I)		439 903 742,59	5 143 760,64	434 759 981,95	332 991 993,34
TRESORERIE - ACTIF					
T	Chèques et valeurs à encaisser	167 084 773,84		167 084 773,84	117 647 954,61
R	Banque, I.G et C.C.P.				1 602 235,80
S	Caisse, Régies d'avances et accredités	167 058 864,39		167 058 864,39	115 995 227,25
E	Autres débiteurs	25 909,45		25 909,45	50 491,56
O	Comptes de régularisation - Passif				
TOTAL III		167 084 773,84		167 084 773,84	117 647 954,61
TOTAL GENERAL I + II + III		629 143 371,82	12 691 981,81	616 451 390,01	465 520 462,91

BILAN (passif)		Semestre clos au :	30/06/2025
		SEMESTRE AU 30/06/2025	EXERCICE AU 31/12/2024
F	CAPITAUX PROPRES		
I	Capital social ou personnel (1)	42 000 000,00	42 000 000,00
N	mois : actionnaires, capital souscrit non appelé, Capital appelé dont verse		
A	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
N	Ecarts de réévaluation		
C	Réserve légale	4 200 000,00	4 200 000,00
	Autres réserves		
M	Report à nouveau (2)	79 690 661,08	79 076 455,66
E	Résultats nets en instance d'affectation (2)		
N	Résultats net de l'exercice (2)	48 961 122,62	67 814 205,42
T	Total des capitaux propres (A)	174 851 783,70	193 090 661,08
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		
	Subventions d'investissement		
P	Provisions réglementées		
	DETTES DE FINANCEMENT (C)		
R	Emprunts obligatoires		
M	Autres dettes de financement		
A	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		
N	Provisions pour risques		
E	Provisions pour charges		
N	ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		
T	Augmentations des créances immobilisées		
	Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A + B + C + D + E)	174 851 783,70	193 090 661,08
P	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	190 319 421,24	131 850 115,67
A	Fournisseurs et comptes rattachés	75 485 256,08	82 217 942,83
S	Clients créditeurs, avances et acomptes	1 267 958,40	28 883,99
S	Personnel		3 032 009,75
I	Organismes sociaux	979 717,25	3 115 167,27
F	Etat	42 504 675,35	41 435 804,74
C	Comptes d'associés	67 427 800,00	
C	Autres créanciers	1 051 514,16	998 253,76
I	Comptes de régularisation - passif	1 602 500,00	1 022 053,33
R	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	485 648,88	484 079,88
C	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	794 536,19	95 606,28
U	TOTAL II (F + G + H)	191 599 606,31	132 429 801,83
T	TRESORERIE - PASSIF	250 000 000,00	140 000 000,00
R	Crédits d'escompte		
E	Crédits de trésorerie	250 000 000,00	140 000 000,00
S	Banques de régularisation		
O	TOTAL III	250 000 000,00	140 000 000,00
	TOTAL GENERAL I + II + III	616 451 390,01	465 520 462,91

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)				
NATURE	OPERATIONS			
	Propres au semestre	Concernant les exercices précédents	Semestre au 30/06/2025	Semestre au 30/06/2024
	1	2	3 = 1+2	4
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	Ventes de marchandises (en l'état)		491 931 042,89	542 581 106,28
	Ventes de biens et services produits		12 200 773,13	12 414 297,32
	Chiffre d'affaires		504 131 816,02	554 995 403,60
	Variation de stocks de produits (+) (1)			
	Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même			
	Subventions d'exploitation			210 000,00
	Autres produits d'exploitation			
	Reprises d'exploitations; transferts de charge	3 018,96	3 018,96	8 202,03
	Total I	504 134 834,98	504 134 834,98	555 213 605,63
II CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats revendus (2) de marchandises		404 961 395,17	447 482 184,79
	Achats consommés (2) de matières et fournitures		1 506 399,02	968 371,41
	Autres charges externes	6 634 954,14	6 634 954,14	7 395 751,07
	Impôts et taxes	4 902 783,22	4 902 783,22	5 275 843,08
	Charges de personnel	13 693 986,89	13 693 986,89	12 548 307,61
	Autres charges d'exploitation	280 000,00	280 000,00	280 000,00
	Dotation d'exploitation	1 566 184,90	1 566 184,90	637 775,45
	Total II	433 545 703,34	433 545 703,34	474 588 233,41
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (III-I)		70 589 131,64	80 625 372,22
IV PRODUITS FINANCIERS				
	Produits des titres de participation et autres titres immobilisés			
	Gains de change	6 655 508,32	6 655 508,32	6 574 020,37
	Intérêts et autres produits financiers	484 079,88	484 079,88	314 709,65
	charges	7 139 588,20	7 139 588,20	6 888 730,02
	TOTAL IV	7 139 588,20	7 139 588,20	6 888 730,02
V CHARGES FINANCIERES				
	Charges d'intérêts	4 070 215,55	4 070 215,55	2 972 287,08
	Pertes de change	6 842 571,35	6 842 571,35	1 218 676,20
	Autres charges financières			
	Dotations financières	485 648,88	485 648,88	459 212,36
	TOTAL V	11 398 435,78	11 398 435,78	4 650 175,64
	VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)		-4 258 847,58	2 238 554,38
	VII RESULTAT COURANT (III+VI)	0,00	0,00	82 863 926,60
VIII PRODUITS NON COURANTS				
	Produits des cessions d'immobilisation	116 666,00	116 666,00	40 000,00
	Subventions d'équilibre			
	Reprises sur subventions d'investissement			
	Autre produits non courants	181 829,33	181 829,33	1 549 630,61
	Reprises non courantes : transferts de charges			
	TOTAL VIII	298 495,33	298 495,33	1 589 630,61
IX CHARGES NON COURANTES				
	Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées			
	Subventions accordées			
	Autres charges non courantes	2 538 470,77	2 538 470,77	2 137 227,93
	Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions			
	TOTAL IX	2 538 470,77	2 538 470,77	2 137 227,93
	X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)		-2 239 944,44	-547 597,32
	XI RESULTAT AVANT IMPOT (VII+X)	0,00	0,00	64 090 334,62
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS	0,00	0,00	21 293 063,00
	XIII RESULTAT NET (XI-XII)	0,00	0,00	61 023 266,28
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)				
	0,00	0,00	511 572 918,51	563 691 966,26
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)				
	0,00	0,00	462 611 795,89	502 668 699,98
XVI RESULTAT NET				
	0,00	0,00	48 961 122,62	61 023 266,28
(total des produits-total des charges)				

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

A. SAAIDI ET ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
4, Place Maréchal
Maroc

TREE PARTNERS ADVISORY
45 Rue Ahmed El Kadmiri - Casablanca

MICRODATA S.A.

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

PERIODE DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2025

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^{er} janvier 2025 au 30 juin 2025. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 174 851 783,70 dont un bénéfice net de MAD 48 961 122,62, relève de la responsabilité des organes de gestion de la Société 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 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 de la Société MICRODATA relative à la période du 1^{er} janvier 2025 au 30 juin 2025, 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 2025, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 24 septembre 2025.

Les Commissaires aux Comptes

A. Saaidi et Associés

Tree Partners Advisory


Bahaa SAAIDI
Associée


Ghali SAFRAOUI
Associé

MICRODATA
CONSEIL - INFRASTRUCTURES - INTEGRATION DE SERVICES

MICRODATA S.A.
Siège social : 30, Bd Ibnou Sina, Hay Hassani - Casablanca
Tél. : +212 5 29 00 95 00 / Fax : +212 5 22 94 85 89