

Comptes sociaux Médi Telecom au 30 juin 2017

Bilan (actif)

Actif (en milliers MAD)	Exercice au 30/06/2017		Exercice précédent net 31/12/2016	
	Brut	Amortissements Et provisions	Net	Net
IMMOBILISATION EN NON-VALEURS (A)	214 817	209 625	5 192	6 510
Frais préliminaires	-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	214 817	209 625	5 192	6 510
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	11 829 249	7 341 939	4 487 310	4 600 088
Immobilisation en recherche et développement	-	-	-	-
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires	10 857 386	6 695 850	4 161 537	4 299 939
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	971 862	646 089	325 773	300 149
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	11 290 114	6 812 859	4 477 254	4 244 303
Terrains	7 984	-	7 984	7 984
Constructions	53 941	26 543	27 398	28 680
Installations techniques, matériel et outillage	10 025 804	6 226 201	3 799 603	3 660 174
Matériel de transport	6 032	6 015	17	22
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers	653 185	445 888	207 297	213 984
Autres immobilisations corporelles	132 023	101 125	30 898	32 809
Immobilisations corporelles en cours	411 146	7 088	404 058	300 651
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (D)	76 776	34 435	42 341	44 004
Prêts immobilisés	12 695	-	12 695	12 659
Autres créances financières	14 080	-	14 080	13 775
Titres de participation	50 000	34 435	15 565	17 570
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	-	-	-	-
Diminution des créances immobilisées	-	-	-	-
Augmentation des dettes de financement	-	-	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	23 410 954	14 398 857	9 012 097	8 894 904
STOCKS (F)	101 028	13 037	87 991	59 681
Marchandises	91 858	11 409	80 449	53 140
Matières et fournitures consommables	9 170	1 628	7 543	6 541
Produits en cours	-	-	-	-
Produits intermédiaires et produits résiduels	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 696 331	366 373	1 329 957	1 152 919
Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes	212 193	-	212 193	184 831
Clients et comptes rattachés	1 237 393	366 373	871 020	697 751
Personnel - débiteur	4 747	-	4 747	3 366
État - débiteur	181 540	-	181 540	236 593
Comptes d'associés-débiteurs	-	-	-	-
Autres débiteurs	422	-	422	422
Comptes de régularisation-actif	60 035	-	60 035	29 956
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	2 949 896	-	2 949 896	-
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (I) (ÉLÉMENTS CIRCULANTS)	13 204	-	13 204	4 098
TOTAL II (F+G+H+I)	4 760 459	379 410	4 381 048	1 216 698
TRÉSORERIE - ACTIF	61 799	-	61 799	41 848
Chèques et valeurs à encaisser	4 628	-	4 628	10 709
Banque, T.G. Et C.C.P.	23 227	-	23 227	30 414
Caisse, régies d'avances et accreditifs	33 944	-	33 944	726
TOTAL III	61 799	-	61 799	41 848
TOTAL GÉNÉRAL I + II + III	28 233 212	14 778 267	13 454 945	10 153 451

Bilan (passif)

Passif (en milliers MAD)	Exercice au 30/06/2017		Exercice précédent au 31/12/2016	
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou personnel ⁽¹⁾		2 373 169		2 373 169
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé				
Capital appelé				
Dont versé				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale		111 209		93 672
Autres réserves		-		-
Report à nouveau ⁽²⁾		89		87
Résultat net en instance d'affectation ⁽³⁾		-		-
Résultat net de l'exercice ⁽²⁾		178 346		350 731
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)		2 662 812		2 817 660
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS (B)		-		-
Subventions d'investissement		-		-
Provisions réglementées		-		-
DETTES DE FINANCEMENT (C)		7 141 100		4 391 200
Emprunts obligataires		2 500 000		2 500 000
Autres dettes de financement		4 641 100		1 891 200
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		5 407		5 474
Provisions pour risques		5 407		5 474
Provisions pour charges		-		-
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)		-		-
Augmentation des créances immobilisées		-		-
Diminution des dettes de financement		-		-
TOTAL I (A+B+C+D+E)		9 809 320		7 214 334
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		3 516 974		2 770 555
Fournisseurs et comptes rattachés		1 989 175		1 713 977
Clients créditeurs, avances et acomptes		394 168		374 497
Personnel - créditeur		67 245		57 254
Organismes sociaux		16 214		21 455
État - créditeur		272 129		264 659
Comptes d'associés-crediteurs		333 193		-
Autres créanciers		9		-
Comptes de régularisation-passif		444 841		338 713
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		102 963		83 780
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (ÉLÉMENTS CIRCULANTS) (H)		4 083		9 446
TOTAL II (F+G+H)		3 624 020		2 863 781
TRÉSORERIE - PASSIF		21 605		75 336
Crédits d'escompte		-		-
Crédits de trésorerie		21 605		75 336
Banques (soldes créditeurs)		-		-
TOTAL III		21 605		75 336
TOTAL GÉNÉRAL I + II + III		13 454 945		10 153 451

Compte de produits et charges (hors taxes) au 30 juin 2017

(En milliers MAD)	Opérations au 30/06/2017		Totaux de l'exercice	Totaux au 30/06/2016
	Propres à l'exercice	Exercices précédents		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	54 251	-	54 251	22 216
Ventes de biens et services produits	2 594 375	-	2 594 375	2 581 941
Chiffres d'affaires	2 648 626	-	2 648 626	2 604 157
Variation de stocks de produits (+/-)	-	-	-	-
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	-	-	-	-
Subventions d'exploitation	-	-	-	-
Autres produits d'exploitation	23 480	-	23 480	747
Reprises d'exploitations ; transferts de charge	74 581	-	74 581	92 402
TOTAL I	2 746 687	-	2 746 687	2 697 306
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	116 885	-	116 885	91 039
Achats consommés matières et de fournitures	667 412	-	667 412	725 389
Autres charges externes	660 471	-	660 471	559 453
Impôts et taxes	95 931	-	95 931	90 817
Charges de personnel	238 070	-	238 070	244 056
Autres charges d'exploitation	43 403	-	43 403	50 847
Dotations d'exploitation	563 544	-	563 544	573 780
TOTAL II	2 385 717	-	2 385 717	2 335 382
III RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	360 970	-	360 970	361 924
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-
Gains de change	9 241	-	9 241	4 424
Intérêts et autres produits financiers	3 225	-	3 225	5 201
Reprises financières ; transferts de charges	4 098	-	4 098	3 643
TOTAL IV	16 563	-	16 563	13 268
V CHARGES FINANCIÈRES				
Charges d'intérêts	104 879	-	104 879	114 253
Pertes de change	10 306	-	10 306	6 117
Autres charges financières	-	-	-	-
Dotations financières	15 208	-	15 208	7 445
TOTAL V	130 393	-	130 393	127 815
VI RÉSULTAT FINANCIER (IV - V)	-113 830	-	-113 830	-114 548
VII RÉSULTAT COURANT (III + VI)	247 141	-	247 141	247 376
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisations	780	-	780	1 680
Subventions d'équilibre	-	-	-	-
Reprises sur subventions d'investissement	-	-	-	-
Autres produits non courants	6 553	-	6 553	8 036
Reprises non courantes ; transferts de charges	544	-	544	38 046
TOTAL VIII	7 877	-	7 877	47 763
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées	1 930	-	1 930	-
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	2 203	-	2 203	51 154
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	29 179	-	29 179	36 368
TOTAL IX	33 312	-	33 312	87 523
X RÉSULTAT NON COURANT (VIII-IX)	-25 435	-	-25 435	-39 760
XI RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (VII+X)	221 706	-	221 706	207 616
XII IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT	43 360	-	43 360	13 360
XIII RÉSULTAT NET (XI-XII)	178 346	-	178 346	194 256
XIV TOTAL PRODUITS P (I+IV+VIII) P	2 771 127	-	2 771 127	2 758 336
XV TOTAL CHARGES C (II+V+IX+XII) C	2 592 782	-	2 592 782	2 564 080
XVI RÉSULTAT NET (TOTAL P - TOTAL C)	178 346	-	178 346	194 256



MEDITELECOM S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMÉDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2017

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 intermédiaire de la société Meditelemcom S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période allant du 1er janvier au 30 juin 2017. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 2.662.812, dont un bénéfice net de KMAD 178.346, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société Meditelemcom.

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 clos au 30 juin 2017, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, Le 27 septembre 2017

Les Commissaires aux Comptes

MAZARS AUDIT ET CONSEIL

ERNST & YOUNG et Associés
ERNST & YOUNG
et Associés
37 Boulevard Abdellatif Ben Kaddour
20000 Casablanca
Tél : (+212) 5 22 32 32 15
Fax : (+212) 5 22 32 32 15

Hicham Diouri
Associé

MAZARS AUDIT ET CONSEIL
Abdou DIOUR
Associé
20000 Casablanca
Tél : (+212) 5 22 32 32 15
Fax : (+212) 5 22 32 32 15