

Comptes sociaux MÉDI TELECOM au 30 juin 2018

Bilan (Actif)

Actif (En milliers MAD)	Exercice au 30/06/2018		Exercice précédent 31/12/2017	
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
Immobilisation en non-valeurs (A)	214 811	212 278	2 533	3 848
Frais Préliminaires				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	214 811	212 278	2 533	3 848
Primes de remboursement des obligations				
Immobilisations incorporelles (B)	12 102 940	7 741 434	4 361 506	4 415 201
Immobilisation en recherche et développement				
Brevets, Marques, Droits, et valeurs similaires	10 930 956	7 035 132	3 895 824	4 028 419
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 171 984	706 302	465 682	386 781
Immobilisations corporelles (C)	11 936 031	7 223 998	4 712 033	4 488 130
Terrains	7 984	7 984	7 984	7 984
Constructions	53 941	29 127	24 814	26 095
Installations Techniques, Matériel et Outillage	10 490 600	6 644 037	3 846 563	3 885 218
Matériel de Transport	6 032	6 025	6	11
Mobilier, Matériel de Bureau et Aménagements Divers	588 791	391 655	197 136	209 480
Autres immobilisations corporelles	161 265	122 309	38 956	43 896
Immobilisations corporelles en cours	627 418	30 844	596 575	315 446
Immobilisations financières (D)	78 994	42 639	36 355	44 124
Prêts immobilisés	14 185	14 185	14 185	13 047
Autres créances financières	14 810		14 810	14 249
Titres de participation	50 000	42 639	7 361	16 827
Autres titres immobilisés				
Ecart de conversion - Actif (E)				
Diminution des créances immobilisées				
Augmentation des dettes de financement				
Total I (A+B+C+D+E)	24 332 775	15 220 348	9 112 427	8 951 303
Stocks (F)	60 292	16 946	43 346	38 209
Marchandises	53 106	12 001	41 104	31 819
Matières et fournitures consommables	7 186	4 944	2 242	6 391
Produits en cours				
Produits intermédiaires et produits résiduels				
Produits finis				
Créances de l'actif circulant (G)	1 643 068	374 104	1 268 964	1 073 169
Fournisseurs Débiteurs, avances et acomptes	67 700		67 700	115 312
Clients et comptes rattachés	1 187 292	374 104	813 189	666 607
Personnel - débiteur	4 724		4 724	3 663
Etat - débiteur	273 662		273 662	215 291
Comptes d'associés-débiteurs	10 227		10 227	
Autres débiteurs	819		819	414
Comptes de régularisation-Actif	98 645		98 645	71 882
Titres et valeurs de placement (H)	1 110 187		1 110 187	2 514 208
Ecart de conversion - Actif (I) (Eléments circulants)	6 058		6 058	8 252
Total II (F+G+H+I)	2 819 604	391 049	2 428 555	3 633 838
Tresorerie - Actif	126 331		126 331	52 292
Chèques et valeurs à encaisser	8 382		8 382	9 217
Banque, T.G. et C.C.P.	117 815		117 815	43 033
Caisse, Régies d'avances et accreditifs	134		134	42
Total III	126 331		126 331	52 292
Total général I + II + III	27 278 711	15 611 398	11 667 313	12 637 432

Bilan (Passif)

Passif (En milliers MAD)	Exercice au 30/06/2018		Exercice précédent au 31/12/2017	
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				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	134 366		111 209	
Autres réserves				
Report à nouveau (2)	78		89	
Résultat net en instance d'affectation (2)				
Résultat net de l'exercice (2)	247 438		463 131	
Total des capitaux propres (A)	2 755 050		2 947 598	
Capitaux propres assimilés (B)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Dettes de financement (C)	5 299 724		6 820 412	
Emprunts obligataires	1 300 000		2 500 000	
Autres dettes de financement	3 999 724		4 320 412	
Provisions durables pour risques et charges (D)	7 676		7 778	
Provisions pour risques	7 676		7 778	
Provisions pour charges				
Ecart de conversion - Passif (E)				
Augmentation des créances immobilisées				
Diminution des dettes de financement				
Total I (A+B+C+D+E)	8 062 450		9 775 788	
Dettes du passif circulant (F)	3 547 688		2 770 050	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 936 694		1 662 968	
Clients créditeurs, avances et acomptes	180 252		178 472	
Personnel - créancier	76 876		53 835	
Organismes sociaux	17 054		22 188	
Etat - créancier	458 309		448 321	
Comptes d'associés- créditeurs	439 985			
Autres créanciers				
Comptes de régularisation-passif	438 519		404 264	
Autres provisions pour risques et charges (G)	53 024		65 984	
Ecart de conversion - Passif (Eléments circulants) (H)	3 237		1 331	
Total II (F+G+H)	3 603 949		2 837 365	
Tresorerie - Passif	914		24 280	
Crédits d'escompte				
Crédits de trésorerie				
Banques (Soldes Créditeurs)	914		24 280	
Total III	914		24 280	
Total général I + II + III	11 667 313		12 637 432	

Compte de produits et charges (Hors taxes) au 30 juin 2018

(En milliers MAD)	Opérations au 30/06/2018		Totaux de l'exercice	Totaux au 30/06/2017
	Propres à l'exercice	Exercices précédents		
I Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises (en l'état)	46 258		46 258	54 251
Ventes de biens et services produits	2 859 043		2 859 043	2 594 375
Chiffres d'affaires	2 905 302		2 905 302	2 648 626
Variation de stocks de produits (+/-)				
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même				
Subventions d'exploitation				
Autres produits d'exploitation	4 242		4 242	23 480
Reprises d'exploitations; Transferts de charge	51 609		51 609	74 581
Total I	2 961 152		2 961 152	2 746 687
II Charges d'exploitation				
Achats revendus de marchandises	102 475		102 475	116 885
Achats consommés de matières et de fournitures	664 138		664 138	667 412
Autres charges externes	728 779		728 779	660 471
Impôts et taxes	93 809		93 809	95 931
Charges de personnel	259 773		259 773	238 070
Autres charges d'exploitation	12 122		12 122	43 403
Dotations d'exploitation	590 967		590 967	563 544
Total II	2 452 062		2 452 062	2 385 717
III Résultat d'exploitation (I-II)	509 090		509 090	360 970
IV Produits financiers				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	10 227		10 227	
Gains de change	4 684		4 684	9 241
Intérêts et autres produits financiers	26 891		26 891	3 225
Reprises financières; transferts de charges	9 013		9 013	4 098
Total IV	50 815		50 815	16 563
V Charges financières				
Charges d'intérêts	130 829		130 829	104 879
Pertes de change	10 027		10 027	10 306
Autres charges financières				
Dotations financières	16 285		16 285	15 208
Total V	157 140		157 140	130 393
VI Résultat financier (IV - V)	- 106 325		- 106 325	- 113 830
VII Résultat courant (III + VI)	402 765		402 765	247 141
VIII Produits non courants				
Produits des cessions d'immobilisations	809		809	780
Subventions d'équilibre				
Reprises sur subventions d'investissement				
Autres produits non courants	2 539		2 539	6 553
Reprises non courantes; transferts de charges	10 892		10 892	544
Total VIII	14 240		14 240	7 877
IX Charges non courantes				
Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées	1 864		1 864	1 930
Subventions accordées				
Autres charges non courantes	10 354		10 354	2 203
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	33 997		33 997	29 179
Total IX	46 216		46 216	33 312
X Résultat non courant (VIII-IX)	- 31 975		- 31 975	- 25 435
XI Résultat avant impôts (VII+-X)	370 790		370 790	221 706
XII Impôts sur le résultat	123 352		123 352	43 360
XIII Résultat net (XI-XII)	247 438		247 438	178 346
XIV Total produits P (I+IV+VIII) P	3 026 207		3 026 207	2 771 127
XV Total charges C (II+V+IX+XII) C	2 778 770		2 778 770	2 592 782
XVI Résultat net (Total P - Total C)	247 438		247 438	178 346



Building a better working world
37, Bd Abdelatif Benabdour
20050 Casablanca
Maroc



Mazars Audit et Conseil
101, Boulevard Abdelmoumen
Casablanca
Maroc

MEDIATECOM S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2018

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 Mediatecom S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période allant du 1er janvier au 30 juin 2018. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 2.755.050, dont un bénéfice net de KMAD 247.438, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société Mediatecom.

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.

La société a reçu le 6 juin 2018, un avis de vérification fiscale portant sur la taxe sur la valeur ajoutée (TVA) pour les exercices 2014 à 2017, l'impôt sur le résultat (IS) pour les exercices 2013 à 2017 et l'impôt sur les revenus (IR) pour les exercices 2014 à 2017.

A ce jour, la société n'a reçu aucune notification de redressement. A ce stade de la procédure, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur l'issue finale de ce contrôle et son impact éventuel sur le résultat et les capitaux propres de la société au 30 juin 2018.

Sous réserve de l'incidence de la situation décrite au paragraphe ci-dessus, 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 arrêtés au 30 juin 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, Le 20 septembre 2018

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG et Associés
ERNEST & YOUNG
Associés
12, Boulevard du 1er Février
20050 Casablanca
Maroc
Hicham Diour
Associé

MAZARS AUDIT ET CONSEIL

MAZARS AUDIT ET CONSEIL
Associés
101, Boulevard Abdelmoumen
Casablanca
Maroc