

Comptes Sociaux Médi Telecom au 31/12/12

BILAN (actif)				
Actif (en MAD)	Exercice au 31/12/2012			Exercice au 31/12/2011
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEUR (A)	1 126 823 933	1 083 082 035	43 741 898	66 967 084
Frais Préliminaires	292 266 319	292 266 319	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	834 557 614	790 815 716	43 741 898	66 967 084
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	11 021 366 172	5 767 168 787	5 254 197 385	5 425 282 417
Immobilisations en recherche et développement	0	0	0	0
Brevets, Marques, Droits, et valeurs similaires	10 082 187 355	5 257 102 486	4 825 084 869	5 041 049 713
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	939 178 817	510 066 301	429 112 516	384 232 704
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	13 054 207 807	8 726 604 715	4 327 603 092	4 598 814 120
Terrains	6 491 373	0	6 491 373	6 491 373
Constructions	41 276 686	15 670 681	25 606 005	27 488 922
Installations techniques, matériel et outillage	11 672 071 819	8 022 755 790	3 649 316 029	3 922 701 344
Matériel de transport	6 006 460	6 001 775	4 685	1 001
Mobilier, matériel de bureau et aménagement divers	698 191 233	442 813 554	255 377 679	242 130 788
Autres immobilisations corporelles	263 582 264	239 362 915	24 219 349	25 035 473
Immobilisations corporelles en cours	366 587 972	0	366 587 972	374 965 220
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	75 344 858	0	75 344 858	73 805 876
Prêts immobilisés	10 508 600	0	10 508 600	9 279 774
Autres créances financières	14 836 257	0	14 836 257	14 516 102
Titres de participation	50 000 000	0	50 000 000	50 010 000
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (E)	0	0	0	0
Diminution des créances immobilisées	0	0	0	0
Augmentation des dettes de financement	0	0	0	0
TOTAL I (A+B+C+D+E)	25 277 742 770	15 576 855 537	9 700 887 233	10 164 869 497
STOCKS (F)	135 306 629	44 340 333	90 966 296	158 410 810
Marchandises	125 103 544	43 318 509	81 785 035	152 046 666
Matière et fournitures consommables	10 203 084	1 021 823	9 181 261	6 364 144
Produits en cours	0	0	0	0
Produits intermédiaires et produits résiduels	0	0	0	0
Produits finis	0	0	0	0
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT (G)	1 822 916 765	671 298 021	1 151 618 744	1 197 068 800
Fournisseurs, Débiteurs, avances et acomptes	61 309 732	0	61 309 732	107 528 426
Clients et comptes rattachés	1 307 733 740	671 298 021	636 435 719	622 782 542
Personnel	2 693 819	0	2 693 819	2 282 588
Etat	310 763 015	0	310 763 015	326 586 394
Comptes d'Associés	0	0	0	0
Autres débiteurs	1 488 944	0	1 488 944	3 482 299
Comptes de régularisation-Actif	138 927 516	0	138 927 516	134 406 551
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENT (H)	0	0	0	2 000 000 000
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF (I)	5 482 215	0	5 482 215	11 266 470
TOTAL II (F+G+H+I)	1 963 705 609	715 638 353	1 248 067 255	3 366 746 081
TRESORERIE - ACTIF	68 678 609	0	68 678 609	129 657 449
Chèques et valeurs à encaisser	15 049 503	0	15 049 503	10 745 793
Banque, T.G. et C.C.P.	53 391 686	0	53 391 686	118 695 709
Caisses, Régies d'avances et accreditifs	237 421	0	237 421	215 947
TOTAL III	68 678 609	0	68 678 609	129 657 449
TOTAL GENERAL I + II + III	27 310 126 988	16 292 493 891	11 017 633 097	13 661 273 026

BILAN (passif)		
PASSIF (en MAD)	Exercice au 31/12/2012	Exercice au 31/12/2011
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou personnel (1)	2 752 295 200	2 752 295 200
Moins : actionnaires, capital souscrit non appelé	0	0
capital appelé	0	0
dont versé	0	0
Prime d'émission, de fusion, d'apport	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserves légales	66 518 228	44 926 223
Autres réserves	0	0
Reports à nouveau (2)	267 606	111 500
Résultats nets en instance d'affectation (2)	0	0
Résultat net de l'exercice (2)	208 500 062	431 840 095
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (A)	3 027 581 096	3 229 173 019
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	-	-
DETTES DE FINANCEMENT (C)	4 636 000 000	7 015 081 956
Emprunts obligataires	2 500 000 000	2 500 000 000
Dettes de financements auprès des établissements de crédits	2 136 000 000	3 526 250 000
Dettes de financement auprès des actionnaires	0	988 831 855
Dettes Bureau de Paris	0	101
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	91 767 785	86 710 433
Provisions pour risques	91 767 785	86 710 433
Provision pour charges	0	0
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (E)	-	-
Augmentation des créances immobilisées	-	-
Diminution des dettes de financement	-	-
TOTAL I (A+B+C+D+E)	7 755 348 880	10 330 965 408
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	2 997 529 624	3 202 299 138
Fournisseurs et comptes rattachés	2 120 591 721	2 247 868 261
Clients créiteurs, avances et acomptes	65 702 157	135 475 272
Personnel	74 921 561	63 526 219
Organismes sociaux	22 324 911	22 169 717
Etat	442 174 130	420 781 771
Comptes d'associés	31 022 012	44 220 658
Autres Créanciers	0	0
Comptes de régularisation-passif	240 793 133	268 257 240
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	121 233 282	79 100 986
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF (Eléments circulants) (H)	3 396 369	7 697 671
TOTAL II (F+G+H)	3 122 159 275	3 289 097 795
TRESORERIE - PASSIF	140 124 942	41 209 823
Crédits d'escompte	0	0
Crédits de trésorerie	0	0
Banques (soldes créiteurs)	140 124 942	41 209 823
TOTAL III	140 124 942	41 209 823
TOTAL GENERAL I + II + III	11 017 633 097	13 661 273 026

(1) Capital personnel débiteur (-)
(2) Bénéficiaire (+) ; déficitaire (-)

Comptes Sociaux Médi Telecom au 31/12/12

Compte de Produits et charges (hors taxes)

(en MAD)	Opérations 2012		Totaux de l'exercice (3=1+2)	Totaux de l'exercice précédent 2011
	Propre à l'exercice 1	Exercices précédents 2		
I PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises (en l'état)	204 732 385	0	204 732 385	301 761 990
Ventes de biens et services produits	5 353 707 608	0	5 353 707 608	5 659 474 708
CHIFFRES D'AFFAIRES	5 558 439 993	0	5 558 439 993	5 961 236 698
Variation de stocks de produits (+/-)	0	0		
Immobilisations produites par l'entreprise pour elle-même	0	0		
Subvention d'exploitation	0	0		
Autres produits d'exploitation	155 299	0	155 299	286 129
Reprises d'exploitations ; Transfert de charges	72 900 053	0	72 900 053	97 288 252
TOTAL I	5 631 495 346		5 631 495 346	6 058 811 079
II CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats revendus de marchandises	476 689 894	0	476 689 894	558 144 657
Achats consommés de matière et de fournitures	1 052 280 829	0	1 052 280 829	1 270 846 676
Autres charges externes	1 402 895 445	544 953	1 403 440 398	1 389 643 858
Impôts et taxes	160 711 069	0	160 711 069	144 131 581
Charges de personnel	491 893 762	0	491 893 762	525 768 469
Autres charges d'exploitation	0	0	0	700
Dotations d'exploitation	1 362 532 195	0	1 362 532 195	1 334 831 640
TOTAL II	4 947 003 194	544 953	4 947 548 147	5 226 387 580
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	684 492 152	-544 953	683 947 199	832 443 499
IV PRODUITS FINANCIERS				
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	-	-	-	-
Gains de change	19 454 023	0	19 454 023	18 645 050
Intérêts et autres produits financiers	29 230 774	0	29 230 774	40 866 133
Reprises financières ; transferts de charges	11 273 520	0	11 273 520	6 308 103
TOTAL IV	59 958 317		59 958 317	65 819 285
V CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts	265 116 291	0	265 116 291	319 875 193
Pertes de change	20 113 083	157 321	20 270 404	13 240 033
Autres charges financières	18 727 598	0	18 727 598	19 370 143
Dotations financières	5 489 265	0	5 489 265	11 273 520
TOTAL V	309 446 237	157 321	309 603 558	363 758 889
VI RESULTAT FINANCIER (IV - V)			-249 645 241	-297 939 604
VII RESULTAT COURANT (III + VI)			434 301 958	534 503 895
VIII PRODUITS NON COURANTS				
Produits des cessions d'immobilisation	4 076 274	-	4 076 274	11 106 515
Subvention d'équilibre	-	-	-	-
Reprises sur subventions d'investissement	-	-	-	-
Autres produits non courants	6 591 070	2 256 893	8 847 964	6 326 571
Reprises non courantes ; transferts de charges	3 800 714	-	3 800 714	3 168 716
TOTAL VIII	14 468 058	2 256 893	16 724 951	20 601 802
IX CHARGES NON COURANTES				
Valeurs nettes d'amortissements des Immobilisations cédées	-	-	-	11 106 515
Subventions accordées	-	-	-	-
Autres charges non courantes	31 429 400	864 710	32 294 110	74 988 668
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions	182 192 938	-	182 192 938	7 132 742
TOTAL IX	213 622 338	864 710	214 487 048	93 227 925
X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			-197 762 096	-72 626 123
XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+/-X)			236 539 861	461 877 772
XII IMPOTS SUR LES RESULTATS			28 039 799	30 037 677
XIII RESULTAT NET (XI-XII)			208 500 062	431 840 095
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			5 708 178 614	6 145 232 166
XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			5 499 678 562	5 713 392 071
XIV RESULTAT NET (total des produits - total des charges)			208 500 062	431 840 095



ERNST & YOUNG et Associés
37, Bd Abdelatif Ben Kacour
20 060 Casablanca
Maroc



288, Boulevard Zerkouni
20 000 Casablanca
Maroc

MEDITELECOM

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION PROVISOIRE DES COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2012

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 provisoire de la Société Meditelecom S.A. comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2012. Cette situation provisoire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MMAD 3.028 dont un bénéfice net de MMAD 209, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société.

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 provisoire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de société et des vérifications analytiques appliquées aux données financières ; il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Courant l'exercice 2011, la société a fait l'objet d'un contrôle fiscal portant sur la taxe sur la valeur ajoutée pour les exercices 2003 à 2009, l'impôt sur les sociétés des exercices 2003, 2007, 2008 et 2009 ainsi que l'impôt sur le revenu pour les exercices 2007 à 2009. Dans ses réponses aux notifications reçues, la société a rejeté les chefs de redressements qui lui ont été notifiés. La société a par ailleurs demandé un pourvoi devant la commission locale de taxation. A ce stade, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur les ajustements éventuels qui pourraient découler de ce contrôle.

Sur la base de notre examen limité, et à l'exception de la situation décrite au paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que la situation provisoire, ci-jointe, ne donne pas une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société clos au 31 décembre 2012, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 22 mars 2013

Les Commissaires aux Comptes

ERNST & YOUNG et Associés



Bachir TAZI
Associé Gérant

DELOITTE Audit



Ahmed BENABELDKHALEK
Associé