

جدول الديون - السنة المالية المختومة في 31/12/2018

بآلاف الدراهم

طابع	المجموع	التحليل عن طريق الإستحقاق		تحليلات أخرى		المبالغ الممثلة بالأوراق التجارية
		أقل من سنة	أكثر من سنة	المبالغ بالعملة	المبالغ تجاه الدولة والهيئات العمومية	
من التمويل	2 713 506	727 864	1 985 642	2 707 189	0	0
ديون مالية أخرى	2 713 506	727 864	1 985 642	2 707 189	0	2 706 631
من الخصوم المتداولة	13 136 149	12 781 685	80 315	1 890 445	3 653 546	0
موردون و حسابات مرتبطة	6 874 507	6 543 519	80 315	1 769 020	63 659	138 194
زبناء دائنون تسبيقات و أقساط	140 135	116 661	0	121 425	0	10 023
مستخدمين	1 024 899	1 024 899	0	0	0	0
هيئات اجتماعية	76 358	76 358	0	0	76 358	0
الدولة	3 042 619	3 042 619	0	0	3 042 619	0
حسابات الشركاء	1	0	0	0	0	0
مدنيين آخرين	489 036	489 036	0	0	470 909	0
حسابات التسوية - الخصوم	1 488 593	1 488 593	0	0	0	0

لائحة الضمانات الحقيقية الممنوحة أو المقبوضة السنة المالية من 1/01/2018 إلى 31/12/2018

بآلاف الدراهم

القائمة الحسابية الصافية للضمان الممنوح في تاريخ الاقفال	موضوع (2) (3)	تاريخ و مكان التسجيل	طابع (1)	سعر مغطى بالضمان	دائنين خارجين أو مدنيين خارجين
16 161	الضمانات المقبوضة من طرف المقاوله مصدرها المستخدمون		(2)	16 161	الضمانات المقبوضة قروض مثبته

- (1) ضمان : 1- رهن رسمي 2- رهن حازي 3- سند الخزن 4- غيرهم 5- (للتحديد)
(2) تحديد ما إذا كان الضمان الممنوح لصالح الشركات أو لصالح الغير (ضمانات ممنوحة)
(3) تحديد ما إذا كان الضمان المقبوض صادر من أشخاص آخرين غير المدنيين (ضمانات مقبوضة)

إلتزامات مالية مقبوضة أو ممنوحة خارج عمليات قرض - كراء السنة المالية من 1/01/2018 إلى 31/12/2018

بآلاف الدراهم

مبالغ السنة المالية 2018	مبالغ السنة المالية السالفة
843 160	3 642 404
0	1 753 693
843 160	3 642 404
843 160	3 642 404
0	0
193 158	265 235
193 158	265 235
77 987	57 012
77 987	57 012

إلتزامات متعلقة بشراء سندات المساهمة

- التزام اتصالات المغرب على أن تحل محل شركات "مجموعة اتصالات" فيما يخص الضمانات الجماعية المعطاة منهم، كجزء من العمليات الجارية، للشركات موضوع الصفقة
- في 31 دجنبر 2018، يبلغ مجموع الضمانات المعطاة على تمويل الشركات موضوع الصفقة 0,18 مليون يورو مقابل 0,19 مليون يورو في 31 دجنبر 2017

1 997	2 096
الضمانة المصرفية أتلانتيك تيليكوم النيجر	
• الإلتزام بدفع الفارق على أساس طلب بسيط في حال عدم كفاية الخصم من حساب اتصالات المغرب.	
• خطاب طمانة مصرفي بتاريخ 23/09/2016 بمبلغ 23 909 452,00 يورو	
• خطاب طمانة مصرفي بتاريخ 31/08/2018 بمبلغ 19 818 372,24 يورو	
• خطاب طمانة مصرفي بتاريخ 30/10/2018 بمبلغ 9 909 186,12 يورو	
335 125	268 288

الضمانات المصرفية الأخرى

- أتلانتيك تيليكوم أفريقيا الوسطى
- التحقق من أن الشركة توفر الإجراءات المعتادة لاحترام التزاماتها.
- الشركات التابعة المعنية: أتلانتيك تيليكوم أفريقيا الوسطى - أتلانتيك تيليكوم ساحل العاج - أتلانتيك تيليكوم النيجر - اتصالات بنين - أتلانتيك تيليكوم توغو - كابون تيليكوم و اوناتل.
- الإلتزام بالإذن المسبق من البنك في حالة البيع الكلي أو الجزئي للشركة.
- الشركات التابعة المعنية: أتلانتيك تيليكوم أفريقيا الوسطى - اتصالات بنين.
- الإلتزام بالإخبار المسبق للبنك في حالة البيع الكلي أو الجزئي للشركة.
- الشركات التابعة المعنية: أتلانتيك تيليكوم ساحل العاج - أتلانتيك تيليكوم النيجر - أتلانتيك تيليكوم أفريقيا الوسطى - اتصالات بنين - أتلانتيك تيليكوم توغو - كابون تيليكوم و اوناتل.
- بذل الجهد الكافي حتى يتسنى للشركة التوفر على السيولة الكافية لدفع استحقاقات ديونها.
- الشركات التابعة المعنية: أتلانتيك تيليكوم ساحل العاج - أتلانتيك تيليكوم توغو - اتصالات بنين - أتلانتيك تيليكوم أفريقيا الوسطى - أتلانتيك تيليكوم النيجر - كابون تيليكوم و اوناتل.

اتفاق مبادلة

- التزام اتصالات المغرب ببيع 154 مليون يورو (بتاريخ 20/11/2019) مقابل 176 مليون دولار بموجب اتفاق المبادلة الموقع مع بنك التجاري وفا معاهدة الإستثمار
- الإلتزام بخلق 150 فرصة عمل مباشرة وعمالة مستقرة في فترة 36 شهرا وقد تحقق هذا الإلتزام بالكامل في عام 2017

المجموع	1 449 951	4 235 035
(*) يتم تأجير المواقع لمدة تتراوح من سنتين إلى 15 سنة مع تجديد ضمني. الرقم المشار إليه يقابل فترة الإخطار في حالة الإنهاء.		
عقود الإيجار الخاصة بمعدات النقل هي من 4 إلى 5 سنوات، ويتطابق الإلتزام مع التعويض الذي يدفع للمؤجر في حالة إنهاء العقد قبل الأوان		
إلتزامات مقبوضة	734 218	678 547
ضمانات و كفالات		
إلتزامات أخرى مقبوضة		

اتفاق مبادلة

- التزام اتصالات المغرب بشراء 176 مليون دولار (بتاريخ 20/11/2019) مقابل 154 مليون يورو بموجب اتفاق المبادلة الموقع مع بنك التجاري وفا
- التزام الدولة المغربية بنقل أملاك جمعية الأعمال الاجتماعية معاهدة الإستثمار
- الإعفاء من الرسوم الجمركية على الواردات ذات الصلة بالاستثمار

المجموع	734 218	678 547
---------	---------	---------

ملخص التقرير العام لمراقبي الحسابات

برسم السنة المالية من فاتح يناير 2018 إلى 31 دجنبر 2018

طبقا لمقتضيات المهمة التي أسندت إلينا من طرف جموعكم العامة، نقدم إليكم تقريرنا العام بالسنة المنتهية في 31 دجنبر 2018.

قمنا بافتحاص البيانات الشاملة المرفقة صحبته لشركة اتصالات المغرب (شركة مساهمة) والتي تتضمن الحصيلة، حساب العائدات والتكاليف، بيان أرصدة التدبير، جدول التمويل وبيان المعلومات الإضافية (ETIC) المتعلقة بالسنة المنتهية في 31 دجنبر 2018. هذه البيانات الشاملة تبرز مبلغا لرؤوس الأموال الخاصة وما يماثلها قدره 15 968 628 آلاف درهم من ضمنها ربح صافي قدره 6 300 720 آلاف درهم.

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وتقديم صادق لهذه البيانات الشاملة وفقا لمبادئ المرجعية المحاسبية المقبولة في المغرب.

إن مسؤوليتنا تتجسد في إبداء وجهة نظرنا حول هذه البيانات الشاملة على أساس الإفتحاص الذي قمنا به. وقد أجرينا مهمتنا وفقا للمعايير المهنية في المغرب أخذا بالإعتبار المقتضيات القانونية والتنظيمية الجاري بها العمل.

نقر بأن البيانات الشاملة المذكورة في الفقرة الثانية أعلاه هي منتظمة وصادقة. وتبرز من مختلف جوانبها المعبرة، صورة وافية لنتيجة عمليات السنة المنصرمة وكذا للوضعية المالية ولممتلكات شركة اتصالات المغرب (شركة مساهمة) في تاريخ 31 دجنبر 2018 وفقا لمبادئ المرجعية المحاسبية المقبولة بالمغرب.

الفحوصات والمعلومات النوعية

لقد باشرنا أيضا فحوصات نوعية طبقا للقانون وتأكدنا خصوصا من مطابقة المعلومات المقدمة في تقرير التسيير لمجلس الإدارة الموجه إلى المساهمين مع البيانات الشاملة للشركة.

الدار البيضاء، في تاريخ 16 فبراير 2019

مراقبو الحسابات

DELOITTE AUDIT

سكينة بنسودة قرشي شريك

عبد العزيز المشاط

عبد العزيز المشاط شريك