

Communication Financière

REBAB COMPANY S.A. LIMITED

Société Anonyme au Capital de 17.645.600 DH
 Registre de Commerce : Casablanca n° 6.887 - Patente 35153041
 ICE : 001515045000043

BILAN - ACTIF

Tableau n° 1 a		Exercice du 01/01/19 AU 30/06/19			
ACTIF	EXERCICE	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
		Brut	Amortissements et provisions		Net
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)		.00	.00	.00	
. Frais préliminaires					
. Charges à répartir sur plusieurs exercices		.00	.00	.00	
. Primes de remboursement des obligations		.00	.00	.00	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)		15 600,00	5 460,00	10 140,00	
. Immobilisations en recherche et développement					
. Brevets, marques, droits, et valeurs similaires					
. Fonds commercial					
. Autres immobilisations incorporelles		15 600,00	5 460,00	10 140,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)		.00	.00	.00	
. Terrains		.00	.00	.00	
. Constructions		.00	.00	.00	
. Installations techniques, matériel et outillage		.00	.00	.00	
. Matériel de transport		.00	.00	.00	
. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers		.00	.00	.00	
. Autres immobilisations corporelles		.00	.00	.00	
. Immobilisations corporelles en cours		.00	.00	.00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)		47 256 656,89	18 006 160,83	29 250 496,06	
. Prêts immobilisés					
. Autres créances financières					
. Titres de participation		47 256 656,89	18 006 160,83	29 250 496,06	
. Autres titres immobilisés					
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)		.00	.00	.00	
. Diminution des créances immobilisées					
. Augmentation des dettes financières					
TOTAL I (A+B+C+D+E)		47 272 256,89	18 011 620,83	29 260 636,06	
STOCKS (F)		.00	.00	.00	
. Marchandises		.00	.00	.00	
. Matières et fournitures consommables		.00	.00	.00	
. Produits en cours		.00	.00	.00	
. Produits intermédiaires et produits résiduels		.00	.00	.00	
. Produits finis		.00	.00	.00	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANTS (G)		3 090 142,38	1 183 418,21	1 906 724,17	
. Fournis, débiteurs, avances et acomptes		.00	.00	.00	
. Clients et comptes rattachés		.00	.00	.00	
. Personnel		.00	.00	.00	
. Etat		2 660 516,88	1 183 418,21	1 477 098,67	
. Comptes d'associés		.00	.00	.00	
. Autres débiteurs		274 650,60	.00	274 650,60	
. Compte de régularisation Actif		154 974,90	.00	154 974,90	
TITRES ET VALEURS DE PLACEMENTS (H)		167 413,51	.00	167 413,51	
ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)		.00	.00	.00	
(Eléments circulants)					
TOTAL II (F+G+H+I)		3 257 555,89	1 183 418,21	2 074 137,68	
TRESORERIE-ACTIF		156 971,39	.00	156 971,39	
. Chèques et valeurs à encaisser		.00	.00	.00	
. Banque, T.G. et C.C.P.		156 971,39	.00	156 971,39	
. Caisse, Régies d'avances et crédits		.00	.00	.00	
TOTAL III		156 971,39	.00	156 971,39	
TOTAL GENERAL I+II+III		50 686 784,17	19 195 039,04	31 491 745,13	

BILAN - PASSIF

Tableau n° 1 b		Exercice du 01/01/19 AU 30/06/19	
PASSIF	EXERCICE	EXERCICE	
		EXERCICE	EXERCICE
CAPITAUX PROPRES		17 645 600,00	17 645 600,00
. Capital social ou personnel (1)			
. moins : actionnaires, capital souscrit non appelé			
. Capital appelé dont versé			
. Prime d'émission, de fusion, d'apport		2 646 765,00	2 646 765,00
ECARTS DE REEVALUATION			
. Réserve légale		1 764 560,00	1 764 560,00
. Autres réserves		1 622 301,71	1 622 301,71
. Report à nouveau (2)		7 315 129,46	20 155 905,29
. Résultats nets en instance d'affectation (2)			
. Résultat net de l'exercice (2)		-153 713,32	-12 840 775,83
Total des capitaux propres (A)		30 840 642,85	30 994 356,17
CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)		.00	.00
. Subvention d'investissement		.00	.00
. Provisions réglementées		.00	.00
DETTES DE FINANCEMENT (C)		.00	.00
. Emprunts obligataires		.00	.00
. Autres dettes de financement		.00	.00
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)		.00	.00
. Provisions pour risques		.00	.00
. Provisions pour charges		.00	.00
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)		.00	.00
. Augmentation des créances immobilisées			
. Diminution des dettes de financement			
TOTAL I (A+B+C+D+E)		30 840 642,85	30 994 356,17
DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)		627 187,42	444 046,22
. Fournisseurs et comptes rattachés		.00	.00
. Clients créditeurs, avances et acomptes		.00	.00
. Personnel		.00	.00
. Organismes sociaux		.00	.00
. Etat		41 782,12	33 840,92
. Comptes d'associés		107 676,00	47 676,00
. Autres créanciers		477 729,30	362 529,30
. Comptes de régularisation-passif		.00	.00
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)		.00	.00
ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)		.00	.00
TOTAL II (F+G+H)		627 187,42	444 046,22
TRESORERIE-PASSIF		23 914,86	.00
. Crédits d'escompte		.00	.00
. Crédits de trésorerie		.00	.00
. Banques (soldes créditeurs)		23 914,86	.00
TOTAL III		23 914,86	.00
TOTAL GENERAL I+II+III		31 491 745,13	31 438 402,39

(1) capital personnel débiteur (-)
 (2) Bénéficiaire(+), déficitaire (-)

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

Tableau n° 2 a		Exercice du 01/01/19 AU 30/06/19			
NATURE	OPERATIONS	EXERCICE		TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT	
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
PRODUITS D'EXPLOITATION					
. Ventes de marchandises(en l'état)				.00	
. Ventes de biens et services produits				.00	
. Chiffre d'affaires				.00	
. Produits nets c/cessions de titres de placement		.00	.00	.00	
. Produits des titres de participation		.00	.00	45 000,00	
. Intérêts et autres produits assimilés		.00	.00	68 791,73	
. Autres produits d'exploitation		45 000,00	.00	45 000,00	
. Reprise d'exploitations, transferts de charges		.00	.00	.00	
TOTAL I		45 000,00	.00	45 000,00	
CHARGES D'EXPLOITATION					
. Charges d'intérêts		.00	.00	.00	
. Achats consommés (2) de matières et fournitures		.00	.00	139 781,94	
. Autres charges externes		158 392,72	600,00	158 992,72	
. Impôts et taxes		1 580,00	.00	1 580,00	
. Charges de personnel		.00	.00	.00	
. Autres charges d'exploitation		33 970,60	.00	33 970,60	
. Dotations d'exploitation		1 170,00	.00	1 170,00	
TOTAL II		195 113,32	600,00	195 713,32	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-150 113,32	-600,00	-150 713,32	
PRODUITS FINANCIERS					
. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés		.00	.00	.00	
. Gains de change		.00	.00	.00	
. Intérêts et autres produits financiers		.00	.00	.00	
. Reprises financières, transferts de charges		.00	.00	.00	
TOTAL IV		.00	.00	.00	
CHARGES FINANCIERES					
. Charges d'intérêts		.00	.00	.00	
. Pertes de change		.00	.00	.00	
. Autres charges financières		.00	.00	.00	
. Dotations financières		.00	.00	.00	
TOTAL V		.00	.00	.00	
RESULTAT FINANCIER (IV-V)		.00	.00	.00	
RESULTAT COURANT (III+V)		-150 113,32	-600,00	-150 713,32	
PRODUITS NON COURANTS					
. Produits de cessions d'immobilisations		.00	.00	.00	
. Subventions d'équilibre		.00	.00	.00	
. Reprises sur subventions d'investissement		.00	.00	.00	
. Autres produits non courants		.00	.00	.00	
. Reprises non courantes, transferts de charges		.00	.00	.00	
TOTAL VIII		.00	.00	.00	
CHARGES NON COURANTES					
. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées		.00	.00	.00	
. Subventions accordées		.00	.00	.00	
. Autres charges non courantes		.00	.00	.00	
. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions		.00	.00	.00	
TOTAL IX		.00	.00	.00	
RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)		.00	.00	.00	
RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)		-150 113,32	-600,00	-150 713,32	
IMPOTS SUR LES RESULTATS					
. Impôts sur les bénéfices		3 000,00	.00	3 000,00	
RESULTAT NET (XI-XII)		-153 113,32	-600,00	-153 713,32	
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)		45 000,00	.00	45 000,00	
TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)		198 713,32	600,00	199 313,32	
RESULTAT NET (total des produits-total des charges)		-153 713,32	-600,00	-154 313,32	

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

محمد بن عبد الله
 شريك في الحسابات
 محاسب لدى المحاماة

Deloitte.

Deloitte Audit
 Bd Sidi Mohammed Benabdellah
 Bâtiment C - Tour Ivoire 3 - 3ème étage
 La Marina - Casablanca - Maroc
 Tél. : +212 (5) 22 22 40 25 / 47 34
 Fax : +212 (5) 22 22 40 78 / 47 59
 www.deloitte.ma

4, allée des Roseaux Angle Boulevard
 de Libye 20 000 Casablanca Maroc
 Téléphone : (212) 05 22 39 63 82
 Fax : (212) 05 22 39 63 84

REBAB COMPANY S.A.

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES PERIODE DU 1^{er} JANVIER AU 30 JUIN 2019

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 REBAB COMPANY S.A comprenant le bilan et le compte de produits et charges ci-joints relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2019. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de KMAD 30 841 dont une perte nette de KMAD 154 relève de la responsabilité des organes de gestion de l'émetteur.

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 de la période écoulée ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société arrêtés au 30 juin 2019, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 27 septembre 2019

Les Commissaires aux Comptes

Cabinet Sebti

(Signature)

Youssef SEBTI
 Associé

M. Y. SEBTI
 Expert - Comptable
 Allée des Roseaux - Casablanca
 0522 39 63 82/83 - LF, N° 403017/2

(Signature)

Sakina BENSOUDA-KORACHI
 Associée