

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

COMMUNIQUE DE PRESSE

Le Conseil d'Administration de REBAB Company, tenu le lundi 25 septembre 2023, a examiné l'activité de la société au terme premier semestre 2023 et a arrêté les comptes y afférents.

▪ Comptes sociaux

En milliers de dirhams	30-jui-23	30-jui-22
Résultat courant	(89)	(253)
Résultat non courant	-	-
Résultat net	(91)	(254)

Le résultat net de la société au terme du premier semestre 2023 s'est établi à -91 K MAD contre -254 K MAD à fin juin 2022.

Cette amélioration s'explique par le résultat financier en progression comparativement au premier semestre 2022 suite à l'amélioration de la trésorerie de la société grâce à la cession des titres de la société Narjis d'Investissements Touristiques en février 2022.

Société Rebab Company SA Limited

SA au capital de 17.645.600 dirhams

RC Casablanca 6887/ IF : 01030995

ICE : 001515045000043

Boulevard Sidi Mohamed Ben Abdellah, Tour Marina 2, 6^{ème} étage, Marina Shopping Center - Casablanca

www.somed.ma

Tél : 0529 02 09 00

Fax : 0529 02 09 22

Contact : m.ratim@somed.ma

REBAB COMPANY S.A. LIMITED

Société Anonyme au Capital de 17.645.600 DH
 Registre de Commerce : Casablanca n° 6.887 - Patente 35153041
 ICE : 00151504500043

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2023

Société Rehab Company SA Limited
 SA au capital de 17.645.600 dirhams
 RC Casablanca 6887/IF: 01030995
 ICE : 00151504500043
 Boulevard Sidi Mohamed Ben Abdellah,
 Tour Marina 2, 6ème étage, Marina
 Shopping Center - Casablanca
 www.somed.ma
 Tél : 0529 02 09 00
 Fax : 0529 02 09 22
 Contact : m.nelmi@somed.ma

BILAN ACTIF

Tableau n° 1 a		Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023			
ACTIF	Brut	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT	
		Amortissements et provisions	Net	31/12/2022	
IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)					
Frais préliminaires					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
	15.800,00	14.820,00	780,00	1.950,00	
IMMOBILISATIONS INCORPORÉES (B)					
Immobiliations en recherche et développement					
Brevets, marques, droits, et valeurs similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporees					
	15.800,00	14.820,00	780,00	1.950,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage					
Matériel de transport					
Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers					
Autres immobilisations corporelles					
Immobiliations corporelles en cours					
	17.056.656,89	14.886.630,80	2.170.026,09	2.170.026,09	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)					
Prêts immobilisés					
Autres créances financières					
Titres de participation					
Autres titres immobilisés					
	17.056.656,89	14.886.630,80	2.170.026,09	2.170.026,09	
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (E)					
Diminution des créances immobilisées					
Augmentation des dettes financières					
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	17.072.256,89	14.901.450,80	2.170.806,09	2.171.976,09
STOCKS (F)					
Marchandises					
Matières et fournitures consommables					
Produits en cours					
Produits intermédiaires et produits réévalués					
Produits finis					
	788.549,71	238.785,00	529.754,71	421.055,25	
CRÉANCES RELACTIFES CIRCULANTES (G)					
Fournisseurs, débiteurs avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés					
Personnel					
Etat					
Comptes d'associés					
Autres débiteurs					
Compte de régularisation - Actif					
	29.767,50	29.767,50	2.509,24	2.509,24	
	121.929,33	121.929,33	38.988,13	38.988,13	
	22.008.191,27	22.008.191,27	22.008.191,27	22.000.058,30	
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (H)					
(Éléments circulants)					
	TOTAL II (F+G+H+I)	22.776.740,98	238.785,00	22.537.945,98	22.421.113,53
TRESORERIE ACTIF					
Chèques et valeurs à encaisser					
Banque, T.G. et C.C.P.					
Caisse, Régies d'avances et acomptes					
	64.377,16	64.377,16	64.377,16	69.457,10	
	64.377,16	64.377,16	64.377,16	69.457,10	
	64.377,16	64.377,16	64.377,16	69.457,10	
	TOTAL III	64.377,16	64.377,16	69.457,10	69.457,10
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	39.813.375,03	15.140.245,80	24.773.129,23	24.662.546,74

BILAN PASSIF

Tableau n° 1 b		Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023	
PASSIF	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT	
		EXERCICE	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou personnel (1)			
	17.645.600,00	17.645.600,00	17.645.600,00
moins : actionnaires, capital souscrit non appelé			
Capital appelé			
dont versé			
	2.646.765,00	2.646.765,00	2.646.765,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
	1.764.580,00	1.764.580,00	1.764.580,00
Réserve légale			
	1.622.301,71	1.622.301,71	1.622.301,71
Autres réserves			
	520.965,91	542.819,28	542.819,28
Rapport à couvrir (2)			
	-90.873,17	-221.853,37	-221.853,37
Résultats nets en instance d'affectation (2)			
	-90.873,17	-221.853,37	-221.853,37
	Total des capitaux propres (A)	23.909.319,45	24.000.192,62
CAPITAUX PROPRES ASSIMILÉS			
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
DETTES DE FINANCEMENT			
(C)			
Emprunts obligataires			
Autres dettes de financement			
PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES			
(D)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Autres provisions			
ECARTS DE CONVERSION PASSIF			
(E)			
Augmentation des créances immobilisées			
Diminution des dettes de financement			
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	23.909.319,45	24.000.192,62
DETTES DU PASSIF CIRCULANT			
(F)			
Fournisseurs et comptes rattachés			
Clients créditeurs, avances et acomptes			
Personnel			
Organismes sociaux			
Etat			
Comptes d'associés			
Comptes de régularisation - passif			
	136.233,02	136.233,02	136.233,02
Comptes d'associés			
	227.676,00	227.676,00	227.676,00
Autres créances			
	368.368,27	285.300,01	285.300,01
Comptes de régularisation - passif			
	111.532,49	13.145,09	13.145,09
ALITRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
(G)			
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (Éléments circulants)			
(H)			
	TOTAL II (F+G+H)	863.809,78	662.354,12
TRESORERIE PASSIF			
Crédits d'acomptes			
Crédits en attente			
Banques (boîtes créditeurs)			
	TOTAL III	-	-
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	24.773.129,23	24.662.546,74

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

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

Tableau n° 2 a		Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023				
NATURE	OPERATIONS		TOTALS DE L'EXERCICE	TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	Propres à l'exercice	Concernant les exercices précédents		30/06/2022	30/06/2022	
I PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises (en l'état)						
Ventes de biens et services produits						
Chiffre d'affaires						
Produits nets des cessions de titres de placement						
Produits des titres de participation						
Intérêts et autres produits assimilés						
Autres produits d'exploitation						
Reprises d'exploitations, transferts de charges						
	15.000,00		15.000,00	22.500,00		
	TOTAL I	15.000,00	15.000,00	22.500,00		
II CHARGES D'EXPLOITATION						
Charges d'intérêts						
Achats consommés (2) de matières et fournitures						
Autres charges externes						
Impôts et taxes						
Charges de personnel						
Autres charges d'exploitation						
Dotations d'exploitation						
	148.347,04	570,00	148.347,04	208.478,00		
	33.970,60		33.970,60	33.970,60		
	1.170,00		1.170,00	1.170,00		
	163.487,64	570,00	164.057,64	243.618,60		
			-169.057,64	-221.118,60		
	TOTAL II	163.487,64	164.057,64	243.618,60		
III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						
PRODUITS FINANCIERS						
Produits des titres de participation et autres titres immobilisés						
Gains de change						
Intérêts et autres produits financiers						
Reprises financières, transferts de charges						
	129.874,84		129.874,84			
	TOTAL III	129.874,84	129.874,84	0,00		
IV CHARGES FINANCIERES						
Charges d'intérêts						
Pertres de change						
Autres charges financières						
Dotations financières						
	22.480,03		22.480,03	31.386,30		
	27.710,34		27.710,34			
	80.190,37		50.190,37	31.386,30		
	TOTAL IV	80.190,37	50.190,37	31.386,30		
V RESULTAT FINANCIER (III-IV)						
			79.684,47	-31.386,30		
VI RESULTAT COURANT (I+III-V)						
			-49.573,17	-252.504,80		
PRODUITS NON COURANTS						
Produits de cessions d'immobilisations						
Subventions d'équilibre						
Reprises sur subventions d'investissement						
Autres produits non courants						
Reprises non courantes, transferts de charges						
				13.352.225,81		
				27.200.000,01		
	TOTAL VII	0,00	0,00	27.200.000,01		
CHARGES NON COURANTES						
Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées						
Subventions accordées						
Autres charges non courantes						
Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions						
				27.200.000,00		
	TOTAL VIII	0,00	0,00	27.200.000,00		
IX RESULTAT NON COURANT (VII-VIII)						
			0,00	0,00		
X RESULTAT AVANT IMPOTS (VI+IX)						
			-49.573,17	-252.504,80		
IMPOTS SUR LES RESULTATS						
			1.500,00			
			-90.873,17	-254.004,80		
	TOTAL X	0,00	0,00	27.200.000,00		
XIV TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+IX)						
			144.874,84	27.222.500,01		
XV TOTAL DES CHARGES (II+IV+VIII+X)						
			235.748,01	27.476.504,90		
XVI RESULTAT NET (total des produits - total des charges)						
			-90.873,17	-254.004,89		

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



Aux Actionnaires de la société
REBAB COMPANY S.A
 Boulevard Sidi Mohamed Ben Abdellah, Tour Marina 2
 Casablanca

REBAB COMPANY S.A. ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION DU BILAN ET DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES AU 30 JUIN 2023

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 relatifs à la période du 1^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant MAD 23.909.319,45, compte tenu d'une perte de MAD 90.873,17 relève de la responsabilité des organes de gestion de REBAB COMPANY S.A.

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 REBAB COMPANY S.A. arrêtés au 30 juin 2023, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 26 septembre 2023

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON
 FIDAROC GRANT THORNTON
 Membre du réseau Grant Thornton
 7 Bd. Mohammed VI, Casablanca
 Tél : 0529 02 09 00 Fax : 0529 02 09 22

BEA CONSEIL
 11/1/2023
 Brahim EL ARIF
 Associé

Le rapport financier est disponible sur le lien suivant: <http://www.somed.ma/communications/>