

REBAB COMPANY

RAPPORT FINANCIER

2022

REBAB COMPANY SA LIMITED

SOMMAIRE

1. COMMUNICATION FINANCIERE – RESULTAT A FIN 2022	3
2. RAPPORT DE GESTION 2022.....	4
3. RESULTATS A FIN 2022	10
4. RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES.....	11
5. RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	15
6. ETAT DES HONORAIRES VERSES AUX CONTROLEURS DES COMPTES	17
7. RAPPORT ESG 2022	18
8. LISTE DES COMMUNIQUEES DE PRESSE PUBLIEES EN 2022.....	20

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 SA LIMITED

1. COMMUNICATION FINANCIERE – RESULTAT A FIN 2022

1.1.Communiqué de Presse

Le Conseil d'Administration de REBAB Company, tenu le vendredi 24 mars 2023, a examiné l'activité de la société au terme de l'exercice 2022.

Au cours de cette réunion, le Conseil a arrêté les comptes de l'exercice 2022 et a décidé de les soumettre à l'approbation de la prochaine Assemblée Générale Ordinaire. Ces comptes se présentent comme suit :

▪ Comptes sociaux

En milliers de dirhams	31-déc-22	31-déc-21
Résultat courant	(218)	(422)
Résultat non courant	(1)	(3.697)
Résultat net	(221)	(4.122)

Le résultat net de l'exercice 2022 s'établit à -0,2 Mdh contre -4,1 Mdh en 2021. A fin 2021, la société avait constaté une provision de 3,7 Mdh dans ses comptes pour la dépréciation des titres de Narjis d'Investissements Touristiques.

La cession des titres de la société Narjis d'Investissements Touristiques en février 2022 n'a pas d'impact sur les résultats de la société dans la mesure où le prix de cession correspond à valeur nette des titres.

1.2.Présentation de la société

La société **REBAB COMPANY SA. LIMITED** est une holding de participations axée principalement sur le secteur de l'hôtellerie. REBAB participe principalement au capital de la société Narjis D'investissement Touristiques.

REBAB détient aussi des participations dans la société de portefeuille Zellidja, cotée également à la Bourse de Casablanca, et dans la Société des Fonderies de Plomb de Zellidja.

1.3.Gouvernance

A fin décembre 2022, le Conseil d'Administration de Rebab se compose des membres suivants :

Nom	Qualité	Indépendance	Date de nomination ou de renouvellement	Expiration du mandat
Shabeeb AL DARMAKI	Président Directeur Général	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Abdelmjid TAZLAOUI	Administrateur	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Rashed AL KAABI	Administrateur	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Khalifa AL MAHEIRI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025
Ameera AL ALI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025
Abdellah AL MANSOURI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025

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 SA LIMITED

COMITES RATTACHES AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

- Comité des risques et des comptes

Principales missions et attributions

- Rendre un avis sur les comptes et le contrôle interne
- Suivre les risques
- Valider le plan d'audit et les actions mises en place suite aux conclusions à l'issue des différentes missions menées

Le Conseil d'Administration a désigné M. Khalifa AL MAHEIRI, Président du Comité et Mme. Ameera AL ALI et M. Rashed Mohammed ALKAABI en tant que membres.

2. RAPPORT DE GESTION 2022

2.1. Activité de la société à fin 2022

Les principales opérations financières de l'année 2022 sont les suivantes :

Trésorerie :

La trésorerie disponible à fin juin 2022 s'élève à 22 Mdh et correspond principalement à des fonds placés en SICAV monétaires. La progression comparativement à fin décembre 2021 s'explique principalement par la cession titres de participation dans la société Narjis d'Investissement Touristiques.

Arrêté des comptes :

Comptes des produits et charges :

en kdh	déc-22	déc-21	Variation
	(1)	(3)	(1)-(3)
Intérêts et autres produits assimilés	205	16	188
Dividendes	-	-	-
Jetons de présence	30	45	(15)
Total Produits d'exploitation	235	61	173
Achats consommés de fournitures	-	-	-
Autres charges externes	325	346	(21)
Impôts et taxes	-	3	(3)
Charges de personnel	-	-	-
Autres charges d'exploitation	68	68	(0)
Dotations d'exploitation	2	2	0
Total Charges d'exploitation	395	419	(24)
Résultat d'exploitation	(161)	(358)	197
Résultat financier	(58)	(64)	6
Résultat courant	(218)	(422)	203
Plus/Moins valeurs sur cessions d'immobilisations	27 200	-	27 200
Dotations/ Reprises sur titres de participation	27 201	3 697	23 504
Résultat non courants	(1)	(3 697)	3 696
Résultat avant impôt	(219)	(4 119)	3 900
Impôt sur les sociétés	3	3	-
RESULTAT NET	(222)	(4 122)	3 900

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 SA LIMITED

Le résultat net à fin 2022 s'élève à -222 Kdh contre -4.122 Kdh à fin 2021. La variation s'explique principalement par La constatation en 2021 d'une provision sur les titres Narjis d'un montant de 3,7 Mdh suite à la cession desdits titres en février 2022.

A noter que La cession des titres de la société Narjis d'Investissements Touristiques en février 2022 n'a pas d'impact sur les résultats de la société dans la mesure où le prix de cession correspond à la valeur nette des titres.

Bilan :

ACTIF en Kdh	Brut	Amort Provision	Net	Net
	31/12/2022		31/12/2022	31/12/2021
Immobilisations incorporelles	16	14	2	4
Immobilisations financières	17 057	14 887	2 170	16 018
Actif immobilité	17 072	14 900	2 172	16 022
Etat	618	239	380	410
Débiteurs divers	3	0	3	275
Comptes de régularisation	39	0	39	46
Titres et valeurs de placement	22 000	0	22 000	7 939
Actif circulant	22 660	239	22 421	8 670
Trésorerie Actif	69	0	69	57
Total Actif	39 802	15 139	24 663	24 748

PASSIF en Kdh	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux propres	24 000	24 222
Passif circulant	662	526
Trésorerie - passif	0	0
Total Passif	24 663	24 748

2.2. Difficultés rencontrés

LA société n'a pas connu de difficultés particulières.

2.3. Activité des filiales à fin 2022

Zellidja

ZELLIDJA			
(En Mdh)	déc-22	déc-21	VAR
Chiffre d'affaires	0,1	0,1	-
EBITDA	(1,3)	(1,2)	(0,1)
Résultat non courant	11,3	(0,1)	11,5
Résultat net	11,1	0,3	10,8

Le résultat net de la société Zellidja au terme de l'exercice 2022 s'est établi à 11,1 MMAD contre 0,3 MMAD en 2021. Cette évolution s'explique principalement par la revalorisation du portefeuille des titres détenus par la société et notamment Fenie Brossette dont le résultat s'est nettement amélioré en 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 SA LIMITED

SFPZ

SFPZ			
(En Mdh)	déc-22	déc-21	VAR
Chiffre d'affaires	0,0	4,4	(4,4)
Résultat net	(3,6)	(3,8)	0,2

Le résultat net à fin 2022 s'élève à -3,6 Mdh et correspond essentiellement aux charges de structure et financières.

Pour rappel, la Société des Fonderies de Plomb de Zellidja est en cours de liquidation suite à la décision de l'Assemblée Générale Mixte tenue en date du 25 juin 2019.

2.4. Opérations avec les filiales en 2022

N/A

2.5. Perspectives 2022

Perspectives des participations :

SFPZ :

Poursuite du processus de liquidation de la société.

2.6. Projet d'affectation du résultat

Compte tenu de la situation financière de la société, le résultat sera entièrement affecté en report à nouveau.

2.7. Jetons de présence

Le montant des jetons de présence accordés aux actionnaires s'élève à 60.000,00 DH net d'impôts.

2.8. Liste des mandats des administrateurs

▪ M. Abdelmjid TAZLAOUI

- Mandats dans des Sociétés cotées au Maroc :

Dénomination sociale de la société	Fonction
ATTIJARIWafa BANK	Administrateur
Wafa ASSURANCE	Administrateur
LAFARGEHOLCIM MAROC	Administrateur
FENIE BROSSETTE	Représentant de Zellidja, Administrateur
ZELLIDJA	Président Directeur Général
REBAB	Administrateur

- Mandats dans des Sociétés ayant leur siège social au Maroc :

Dénomination sociale de la société	Fonction
AL MADA	Administrateur
ONAPAR-AMETYS	Président Directeur Général
<i>Filiales du groupe Onapar-Amety SA</i>	
SAPINO	Président Directeur Général
ORIENTIS INVEST	Président Directeur Général

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 SA LIMITED

Dénomination sociale de la société	Fonction
PRESTIGE RESORT	Président Directeur Général
MANDARONA	Président Directeur Général
Hco	Président Directeur Général
WHA	Président Directeur Général
MEHDIA CITY	Président Directeur Général
MEHDIA RIVAGES	Président Directeur Général
SAT	Président Directeur Général
AGENA	Président Directeur Général
CENTURIS	Président Directeur Général
SCII	Président Directeur Général
DARWA	Président Directeur Général
VILLENEUVE	Président Directeur Général
EL IMTIAZ	Président Directeur Général
CHANTIMAR	Président Directeur Général
OHIO	Président Directeur Général
MARODEC	Président Directeur Général
NOVALYS	Président Directeur Général
MAROGOLF	Président Directeur Général
PRESTALYS	Président Directeur Général
La Marocaine des Golfs	Gérant
SKIMMO	Gérant
MKN IMMO	Gérant
SOMED HOLDING	Président Directeur Général
EDUCAPITAL SPI	Administrateur
<i>Filiales du groupe Somed Holding</i>	
SOMED DEVELOPPEMENT	Président Directeur Général
RESIDENCES ACACIA	Président Directeur Général
A6 IMMOBILIER	Président Directeur Général
DES 07	Président du Conseil d'Administration
SINDIBAD HOLDING	Administrateur
SINDIBAD BEACH RESORT	Administrateur
SINDIPARK	Administrateur
RESIDENCES SUNCITY	Vice-Président du Conseil de Surveillance
SOCIETE IMMOBILIERE AL AIN	Président Directeur Général
MABANI ZELLIDJA	Président du Conseil de Surveillance
UMEP	Président Directeur Général
SFPZ « Société en liquidation »	Président Directeur Général
EDUCATION DEVELOPMENT COMPANY	Administrateur
LYCEE ELBILIA PRIVE	Administrateur
ELBILIA SKOLAR LISSASFA PRIVE	Administrateur
ELEMENTAIRE LEON L'AFRICAIN PRIVE	Administrateur
ELEMENTAIRE ELBILIA PRIVE	Administrateur
US EDUCATION COMPANY PRIVE	Administrateur
GROUPE ELBILIA GESTION POUR COMPTE PRIVE	Administrateur
LEON L'AFRICAIN AUDA PRIVE	Administrateur
LEON L'AFRICAIN DOMAINES D'ANFA PRIVE	Administrateur
ELBILIA INTERNATIONAL AUDA PRIVE	Administrateur
ELBILIA INTERNATIONAL DOMAINES D'ANFA PRIVE	Administrateur

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 SA LIMITED

Dénomination sociale de la société	Fonction
<i>ELBILIA SKOLAR BERNOUSSI PRIVE</i>	<i>Administrateur</i>
MARJANE HOLDING	Administrateur
WANA CORPORATE	Administrateur
NAREVA HOLDING	Administrateur
ATLAS HOSPITALITY MOROCCO	Administrateur
AFRICAN HOSPITALITY GROUP	Administrateur
LAFARGE MAROC	Administrateur
LAFARGE HOLCIM MAROC AFRIQUE	Administrateur
CIMR	Administrateur
FONDATION ONA	Administrateur
UNIVERSITE ONA	Représentant permanent AL MADA, Président

- Mandats dans des Sociétés ayant leur siège social en France :

Dénomination sociale de la société	Fonction
OFNA	Président Directeur Général
ONA INTERNATIONAL	Directeur Général

■ Mr Shabeeb Hamad AL DARMAKI

Dénomination sociale de la société	Mandat
REBAB	Président du Conseil d'Administration
SOCIETE DES FONDERIES DE PLOMB DE ZELLIDJA	Représentant permanent de Rebbab, Administrateur
NARJIS D'INVESTISSEMENT TOURISTIQUE	Représentant permanent de Rebbab, Administrateur
UNION MAROC EMIRATS ARABES UNIS DE PECHE	Administrateur
ZELLIDJA	Représentant permanent de Rebbab, Administrateur
Société ayant son siège social en TUNISIE	
SOCIETE D'ETUDES ET DE DEVELOPPEMENT DE SOUSS NORD	Administrateur

■ Mr Rashed Mohammed ALKAABI

Dénomination sociale de la société	Mandat
REBAB	Administrateur
UNION MAROC EMIRATS ARABES UNIS DE PECHE	Administrateur
Sociétés ayant leur siège social à l'étranger	
Abu Dhabi Tourism Investment Company	Vice Président du Conseil d'administration
Al Ain farms for animal production	Administrateur
Abu Dhabi Uzbekistan Holding Company	Président du Conseil d'administration
Viola Communications	Administrateur
Development Company	Administrateur

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 SA LIMITED

▪ **Mr Khalifa AL MAHEIRI**

Dénomination sociale de la société	Mandat
REBAB	Administrateur

▪ **Mme Ameera AL ALI**

Dénomination sociale de la société	Mandat
REBAB	Administrateur

▪ **Mr Abdellah AL MANSOURI**

Dénomination sociale de la société	Mandat
REBAB	Administrateur

2.9. Décomposition par échéance des dettes fournisseurs

	A	B	Montant des dettes échues			
			C	D	E	F
	Montant des dettes fournisseurs à la clôture A=B+C+D+E+F	Montant des dettes non échues	Dettes échues de moins de 30 jours	Dettes échues entre 31 et 60 jours	Dettes échues entre 61 et 90 jours	Dettes échues de plus de 90 jours
Date de clôture exercice 2021	95 760,00	35 760,00			30 000,00	30 000,00
Date de clôture exercice 2022	214 800,00	30 000,00			30 000,00	154 800,00

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 SA LIMITED

3. RESULTATS A FIN 2022

3.1. Présentation et méthode d'évaluation des comptes de la Société

Les comptes qui vous sont présentés au titre de cet exercice social couvrent une période de douze mois et ont été établis conformément aux règles de présentation et méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Nous vous précisons que les comptes qui vous sont présentés ne comportent aucun changement des méthodes de présentation ou des méthodes d'évaluation par rapport à celles de l'exercice précédent.

3.2. Résultats économiques et financiers

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître une perte de -222 Kdh.

En 2022, les produits d'exploitation s'élèvent à 30 Kdh et correspondent aux jetons de présence versés par la société Zellidja.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 395 Kdh, et concernent principalement les frais de publications.

Le résultat d'exploitation ressort ainsi à -365 Kdh, en baisse de 9 Kdh par rapport à 2021.

Le résultat non courant à fin 2022 s'élève à 0,5 Kdh contre -3.697 Kdh à fin 2021. Cette variation s'explique principalement par la constatation en 2021 d'une provision sur les titres Narjis d'un montant de 3,7 Mdh suite à la cession desdits titres en février 2022

Ainsi, le résultat net à fin 2022 s'élève à -222 Kdh contre -4.122 Kdh à fin 2021.

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 SA LIMITED

4. RAPPORT GENERAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



7, Boulevard Oriss Sanaï
Casablanca



4, Allée des Roseaux Angles BO de Libye
Casablanca

Aux actionnaires de la société

REBAB COMPANY S.A.

Boulevard Sidi Mohammed Ben Abdellah, Tour Marina 2, Marina
Casablanca

Rapport général des commissaires aux comptes Exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

Audit des états de synthèse

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 29 juin 2020, nous avons effectué l'audit des états de synthèse ci-joints de la société REBAB COMPANY S.A., comprenant le bilan et le compte de produits et charges relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022. Ces états de synthèse font ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de MAD 24.000.192,62 compte tenu d'une perte de MAD 221.853,37.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société REBAB COMPANY S.A au 31 décembre 2022 conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de la société conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse au Maroc et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Questions clés de l'audit

Les questions clés de l'audit sont les questions qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes dans l'audit des états de synthèse de la période considérée. Ces questions ont été traitées dans le contexte de notre audit des états de synthèse pris dans leur ensemble et aux fins de la formation de notre opinion sur ceux-ci, et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces questions.

2

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 SA LIMITED

Risque identifié	Notre réponse
EVALUATION DES TITRES DE PARTICIPATION Au 31 décembre 2022, les titres de participation sont inscrits au bilan pour une valeur nette comptable de MMAD 1,95 représentant le poste le plus significatif du total bilan. Ces actifs sont comptabilisés à leur date d'entrée au coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur situation nette à chaque clôture semestrielle pour l'ensemble des titres. En effet une dépréciation des participations est comptabilisée lorsque la quote-part de la situation nette de la participation est inférieure à sa valeur nette comptable à la clôture. Au vu de l'importance significative de la dépréciation dans les états de synthèse, nous avons considéré que la correcte valorisation des titres de participation, créances rattachées et provisions pour risques constituaient un point clé de l'audit.	Nous avons examiné les principes et méthodes de détermination de la valeur des participations à la clôture. Pour apprécier le caractère raisonnable de l'estimation de la provision des titres de participation, sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont notamment consisté à : -Vérifier que les capitaux propres retenus concordent avec les comptes définitifs des entités qui ont fait l'objet d'un audit ou de procédures analytiques ; -Prendre connaissance des dépréciations antérieures comptabilisées afin d'effectuer une estimation de la valeur nette des participations à la clôture actuelle ; -Prendre en considération certains critères qualitatifs dans le processus d'estimations de la dépréciation, notamment l'arrêt d'activité, procédure de liquidation etc.

Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance pour les états de synthèse

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions se rapportant à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider la société ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de la société.

Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états de synthèse

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états de synthèse sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc.

3

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 SA LIMITED

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la société ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous concluons quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener la société à cesser son exploitation ;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans les états de synthèse, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

4

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 SA LIMITED

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons procédé également aux vérifications spécifiques prévues par la loi et nous nous sommes assurés notamment de la sincérité et de la concordance, des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration destiné aux actionnaires avec les états de synthèse de la société.

Casablanca, le 27 avril 2023

Les Commissaires aux Comptes


FIDAROC GRANT THORNTON
FIDAROC GRANT THORNTON
Member Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Orlin Blayoui - Casablanca
Tél : 05 22 54 48 08 - Fax : 05 22 29 86 70
Faïçal MEKOUAR
Associé

CABINET SEBTI

Youssef SEBTI
M. Y. SEBTI
Expert - Comptable
4, Allée des Roseaux - Casablanca
Tél: 0522 39 63 82 / 83
Fax: 0522 39 63 84

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

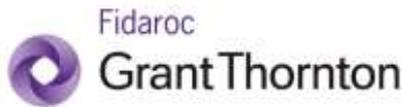
Tél : 0529 02 09 00

Fax : 0529 02 09 22

Contact : m.ratim@somed.ma

REBAB COMPANY SA LIMITED

5. RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



7, Boulevard Des Staouli
Casablanca

4, Allée des Roseaux Angle BD de Libye
Casablanca

Aux Actionnaires de la société

REBAB COMPANY S.A.

Boulevard Sidi Mohammed Ben Abdellah, Tour Marina 2, Marina
Casablanca

RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES EXERCICE DU 1^{er} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2022

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées conformément aux dispositions des articles 58 à 59 de la loi 17-95 telle que modifiée et complétée.

Il nous appartient de vous présenter les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés par le Président du Conseil d'Administration ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon la loi ci-dessus, de vous prononcer sur leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard des normes de la profession au Maroc. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été communiquées avec les documents de base dont elles sont issues.

1. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Le président de votre Conseil d'Administration ne nous a donné avis d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

2. CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DES EXERCICES ANTERIEURS ET DONT L'EXECUTION S'EST POURSUIVIE DURANT L'EXERCICE

2.1 Convention conclue entre REBAB et SOMED

Personnes concernées : M. Abdelmjid TAZLAOUI en sa qualité d'administrateur des deux sociétés.

Nature et objet de la convention : Assistance financière, juridique et fiscale au profit de la société REBAB conclue le 30 novembre 2007.

Date de conclusion de la convention : 30 novembre 2007.

Date d'effet de la convention : 1^{er} janvier 2007.

Durée de la convention : Un an, renouvelable par tacite reconduction.

3

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 SA LIMITED

Conditions de rémunération : KMAD 100 (HT) par an.

Charges comptabilisées au 31 décembre 2022 : Les charges comptabilisées par la société REBAB COMPANY S.A au 31 décembre 2022 s'élèvent à KMAD 120 TTC.

Solde de la dette au 31 décembre 2022 : KMAD 210.

Casablanca, le 27 avril 2023

Les Commissaires aux Comptes

FIDAROC GRANT THORNTON

FIDAROC GRANT THORNTON
Member Réseau Grant Thornton
International
7 Bd. Dinos Signou - Casablanca
Tél : 35 22 54 44 00 - Fax : 05 22 29 66 70
Faiçal MEKOUAR
Associé

Cabinet SEBTI


Youssef SEBTI
M.Y. SEBTI
Expert-Comptable
4, Allée des Roseaux - Casablanca
Tél : 0522 39 63 82 / 83
Fax : 0522 39 63 84

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 SA LIMITED

6. ETAT DES HONORAIRES VERSES AUX CONTROLEURS DES COMPTES

6.1. Mandats des Commissaires aux comptes

Fidaroc Grant Thornton et Cabinet Sebti en été nommés en qualité de commissaires aux comptes lors de l'Assemblée Générale Ordinaire tenue en date du 29 juin 2020.

Leur mandat en qualité de commissaires aux comptes arrive à échéance lors de l'Assemblée Générale Ordinaire qui approuve les comptes 2022.

6.2. Etats des honoraires versés

En Dh	2020	2021	2022
SEBTI	18 000	18 000	18 000
FIDAROC GT	36 000	36 000	36 000
Total	54 000	54 000	54 000

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 SA LIMITED

7. RAPPORT ESG 2022

REBAB COMPANY SA LIMITED est une société anonyme créée en 1946, dont le siège est situé à Casablanca, Boulevard Sidi Mohamed Ben Abdellah, Tour Marina 2, 6ème étage, Marina Shopping Center, avec un capital de 17 645 600 DHS. Elle a été introduite à la bourse de Casablanca en 1954.

REBAB COMPANY SA. LIMITED est une holding qui détient des participations dans la société de portefeuille Zellidja, cotée également à la Bourse de Casablanca, et dans la Société des Fonderies de Plomb de Zellidja.

7.1. Gouvernance

A fin décembre 2022, le Conseil d'Administration de REBAB se compose des 6 membres suivants, dont 4 non exécutifs :

Nom	Qualité	Indépendance	Date de nomination ou de renouvellement	Expiration du mandat
Shabeeb AL DARMAKI	Président Directeur Général	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Abdelmjid TAZLAOUI	Administrateur	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Rashed AL KAABI	Administrateur	–	29/06/2022	AGO approbation des comptes 2027
Khalifa AL MAHEIRI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025
Ameera AL ALI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025
Abdellah AL MANSOURI	Administrateur	Oui	25/03/2020	AGO approbation des comptes 2025

Administrateurs indépendants :

Conformément aux dispositions de l'article 41 Bis et l'article 106 Bis de la loi 20-19 modifiant et complétant la loi 17-95 relative aux sociétés anonymes, le Conseil d'Administration a nommé trois Administrateurs indépendants.

COMITES RATTACHES AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Pour renforcer la gouvernance au sein de REBAB, le conseil d'administration a décidé d'instituer un Comité des Risques et des Comptes dont les principales missions et attributions sont les suivantes :

- Rendre un avis sur les comptes et le contrôle interne
- Suivre les risques
- Valider le plan d'audit et les actions mises en place suite aux conclusions à l'issue des différentes missions menées

Le Conseil d'Administration a désigné M. Khalifa AL MAHEIRI (Administrateur indépendant répondant aux critères de qualifications de l'article 41 Bis), Président du Comité et Mme. Ameera AL ALI et M. Rashed Mohammed ALKAABI en tant que membres

REMUNERATION DES ADMINISTRATEURS :

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, 6ème 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 SA LIMITED

La rémunération des administrateurs est régie par les règles générales de répartition des jetons de présence propres à REBAB sur la base du budget annuel voté par l'assemblée générale.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS :

N/A

RELATIONS AVEC LES ACTIONNAIRES : INFORMATION COMMUNIQUEES AUX ACTIONNAIRES

Toutes les informations qui touchent la société sont communiquées dans les délais réglementaires, à une fréquence trimestrielle, à travers des publications sur support journal, site internet SOMED, bourse, AMMC et aussi en convocation pour l'Assemblée Générale Annuelle.

Le code de déontologie adopté par la société définit les règles déontologiques mises en place pour encadrer le comportement professionnel des personnes qui manipulent les données et informations relatives à la société.

ACTIONS MISES EN PLACE POUR LA PREVENTION DE LA CORRUPTION ET LE TRAFIC D'INFLUENCE

La Société applique une politique de tolérance zéro à l'égard de tout acte de corruption ou de trafic d'influence.

Comme étant une Société responsable, la Société est consciente du fait que la corruption est un délit grave, et respecte toute les démarches et procédures administratives, refuse et sanctionne tout acte de corruption qui fait dérogation à la loi en vigueur.

7.2. Informations environnementales

N/A, la société REBAB ne porte pas d'activité en propre en dehors de la gestion de son portefeuille de titres de participations.

7.3. Informations sociales

N/A : la société REBAB ne porte pas de personnel.

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 SA LIMITED

8. LISTE DES COMMUNIQUES DE PRESSE PUBLIES EN 2022

- Indicateurs 4 TRIM 2021
- Communication Financière – Résultats au 31 décembre 2021
- Publication comptes annuels 2021
- Publication AGO 2022
- Indicateurs 1 TRIM 2022
- Indicateurs 2 TRIM 2022
- Comptes au 30 06 2022
- Indicateurs 3 TRIM 2022

Les liens de publication

<http://www.somed.ma/communications/>

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 SA LIMITED

Société REBAB

ÉTATS DE SYNTHÈSE

EXERCICE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

Bilan

Compte de Produits et Charges

État des Soldes de Gestion

Tableau de Financement

État des Informations Complémentaires

A. PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

- A1 Principales méthodes d'évaluation spécifiques à l'entreprise
- A2 État des dérogations
- A3 État des changements de méthodes

B. INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES AU BILAN ET AU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES

- B1 Détail des non-valeurs
- B2 Tableau des immobilisations
- B2Bis Tableau des amortissements
- B3 Tableau des plus ou moins values sur cession ou retraits d'immobilisations
- B4 Tableau des titres de participation
- B5 Tableau des provisions
- B6 Tableau des créances
- B7 Tableau des dettes
- B8 Tableau des sûretés réelles données ou reçues
- B9 Engagements financiers reçus ou donnés hors opérations de crédit-bail
- B10 Tableau des biens en crédit-bail
- B11 Détail des postes du C P C
- B12 Passage du résultat net comptable au résultat net fiscal
- B13 Détermination du résultat courant après impôts
- B14 Détail de la taxe sur la valeur ajoutée
- B15 Passifs éventuels

C. AUTRES INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

- C1 Etat de répartition du capital social
- C2 Tableau d'affectation des résultats intervenue au cours de l'exercice
- C3 Résultats et autres éléments caractéristiques de l'entreprise au cours des trois derniers exercices
- C4 Tableau des opérations en devises comptabilisées pendant l'exercice
- C5 Datation et événements postérieurs

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

Identifiant fiscal n° 01030995

BILAN (actif)

(modèle normal)

Tableau n° 1 a

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

	ACTIF	EXERCICE			EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	,00	,00	,00	,00
	. Frais préliminaires				
	. Charges à répartir sur plusieurs exercices			,00	,00
	. Primes de remboursement des obligations		,00	,00	,00
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	15 600,00	13 650,00	1 950,00	4 290,00
C	. Immobilisations en recherche et développement			,00	,00
T	. Brevets, marques, droits, et valeurs similaires			,00	,00
I	. Fonds commercial			,00	,00
F	. Autres immobilisations incorporelles	15 600,00	13 650,00	1 950,00	4 290,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	,00	,00	,00	,00
I	. Terrains	,00	,00	,00	,00
M	. Constructions	,00	,00	,00	,00
M	. Installations techniques, matériel et outillage	,00	,00	,00	,00
O	. Matériel de transport	,00	,00	,00	,00
B	. Mobilier, matériel de bureau et aménagements	,00	,00	,00	,00
I	divers			,00	,00
L	. Autres immobilisations corporelles	,00	,00	,00	,00
I	. Immobilisations corporelles en cours	,00	,00	,00	,00
S	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	17 056 656,89	14 886 630,80	2 170 026,09	16 017 800,48
E	. Prêts immobilisés	,00		,00	,00
	. Autres créances financières			,00	,00
	. Titres de participation	17 056 656,89	14 886 630,80	2 170 026,09	16 017 800,48
	. Autres titres immobilisés			,00	,00
	ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)	,00		,00	,00
	. Diminution des créances immobilisées			,00	,00
	. Augmentation des dettes financières			,00	,00
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	17 072 256,89	14 900 280,80	2 171 976,09	16 022 090,48
	STOCKS (F)	,00	,00	,00	,00
	. Marchandises	,00	,00	,00	,00
	. Matières et fournitures consommables	,00	,00	,00	,00
A	. Produits en cours	,00	,00	,00	,00
C	. Produits intermédiaires et produits résiduels	,00	,00	,00	,00
T	. Produits finis	,00	,00	,00	,00
I	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANTS (G)	659 850,25	238 795,00	421 055,25	730 606,61
F	. Fournis, débiteurs, avances et acomptes	,00	,00	,00	,00
	. Clients et comptes rattachés	,00	,00	,00	,00
C	. Personnel	,00	,00	,00	,00
I	. Etat	618 352,88	238 795,00	379 557,88	409 767,88
R	. Comptes d'associés	,00	,00	,00	,00
C	. Autres débiteurs	2 509,24	,00	2 509,24	274 650,60
U	. Compte de régularisation. Actif	38 988,13	,00	38 988,13	46 188,13
L	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENTS (H)	22 000 058,30		22 000 058,30	7 938 961,08
A					
N	ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	,00		,00	,00
T	(Eléments circulants)				
	TOTAL II (F+G+H+I)	22 659 908,55	238 795,00	22 421 113,55	8 669 567,69
T	TRESORERIE-ACTIF	69 457,10	,00	69 457,10	56 784,94
R	. Chèques et valeurs à encaisser		,00	,00	,00
E	. Banque, T.G. et C.C.P.	69 457,10	,00	69 457,10	56 784,94
S	. Caisse, Régies d'avances et accreditifs	,00	,00	,00	,00
O	TOTAL III	69 457,10	,00	69 457,10	56 784,94
	TOTAL GENERAL I+II+III	39 801 622,54	15 139 075,80	24 662 546,74	24 748 443,11

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

Identifiant fiscal n° 01030995

BILAN (passif)
(modèle normal)

Tableau n°1 b

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

	PASSIF	EXERCICE	EXERCICE
	CAPITAUX PROPRES		
	. Capital social ou personnel (1)	17 645 600,00	17 645 600,00
	. 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
F	. Ecart de réévaluation		
I	. Réserve légale	1 764 560,00	1 764 560,00
N			
A	. Autres réserves	1 622 301,71	1 622 301,71
N	. Report à nouveau (2)	542 819,28	4 665 099,68
C	. Résultats nets en instance d'affectation (2)		
E	. Résultat net de l'exercice (2)	-221 853,37	-4 122 280,40
M	Total des capitaux propres (A)	24 000 192,62	24 222 045,99
E	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	,00	,00
N	. Subvention d'investissement		
T	. Provisions réglementées	,00	,00
P		,00	,00
E			
R			
M	DETTES DE FINANCEMENT (C)	,00	,00
A	. Emprunts obligataires		
N	. Autres dettes de financement		
E			
N			
T			
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	,00	,00
	. Provisions pour risques		
	. Provisions pour charges		
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	,00	,00
	. Augmentation des créances immobilisées		
	. Diminution des dettes de financement		
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	24 000 192,62	24 222 045,99
P	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	662 354,12	526 397,12
A	. Fournisseurs et comptes rattachés	,00	,00
S	. Clients créditeurs, avances et acomptes	,00	,00
S	. Personnel	,00	,00
I	. Organismes sociaux	,00	,00
F	. Etat	136 233,02	158 809,32
	. Comptes d'associés	227 676,00	167 676,00
C	. Autres créanciers	285 300,01	182 385,01
I	. Comptes de régularisation-passif	13 145,09	17 526,79
R	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	,00	,00
C	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)		
U	TOTAL II (F+G+H)	662 354,12	526 397,12
T	TRESORERIE-PASSIF		
R	. Crédits d'escompte	,00	,00
E	. Crédits de trésorerie	,00	,00
S	. Banques (soldes créditeurs)	,00	,00
O	TOTAL III	,00	,00
	TOTAL GENERAL I+II+III	24 662 546,74	24 748 443,11

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, 6ème 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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

Identifiant Fiscal n° 01030995

(modèle normal)

Tableau n° 2 a

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

		NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
			Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
E X P L O I A T I O N	I	PRODUITS D'EXPLOITATION				
		. Ventes de marchandises(en l'état)				
		. Ventes de biens et services produits Chiffre d'affaires	,00		,00	
		Produits nets s/cessions de titres de placement	,00		,00	,00
		Produits des titres de participation			,00	,00
		Intérêts et autres produits assimilés			,00	,00
		. Autres produits d'exploitation	30 000,00		30 000,00	45 000,00
		. Reprise d'exploitations;transferts de charges			,00	,00
		TOTAL I	30 000,00	,00	30 000,00	45 000,00
	F I N A N C I E R	II	CHARGES D'EXPLOITATION			
		Charges d'intérêts	,00		,00	,00
		. Achats consommés (2) de matières et fournitures	,00		,00	,00
		. Autres charges externes	324 962,74	,00	324 962,74	345 843,93
		. Impôts et taxes	,00		,00	3 457,00
		. Charges de personnel	,00		,00	,00
		. Autres charges d'exploitation	67 941,20		67 941,20	67 941,20
		. Dotations d'exploitation	2 340,00		2 340,00	2 340,00
		TOTAL II	395 243,94	,00	395 243,94	419 582,13
	III	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-365 243,94	-374 582,13
R E S U L T A T C O U R A N T	IV	PRODUITS FINANCIERS				
		. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés	,00		0,00	,00
		. Gains de change	,00		0,00	,00
		. Intérêts et autres produits financiers	204 577,04		204 577,04	16 442,48
		. Reprises financières;transferts de charges	,00		0,00	,00
		TOTAL IV	204 577,04	,00	204 577,04	16 442,48
	V	CHARGES FINANCIERES				
	. Charges d'intérêts	57 676,48		57 676,48	64 106,14	
	. Pertes de change			,00	,00	
	. Autres charges financières			,00	,00	
	. Dotations financières	,00		,00	,00	
	TOTAL V	57 676,48	,00	57 676,48	64 106,14	
	VI	RESULTAT FINANCIER (IV-V)			146 900,56	-47 663,66
	VII	RESULTAT COURANT (III+VI)			-218 343,38	-422 245,79

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

Identifiant Fiscal n° 01030995

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes) (modèle normal)

Tableau n° 2 b

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE 3=1+2	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT 4
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2		
VII	RESULTAT COURANT(reports)			-218 343,38	-422 245,79
VIII	PRODUITS NON COURANTS				
	. Produits de cessions d'immobilisations	13 847 774,40		13 847 774,40	,00
	. Subventions d'équilibre			,00	,00
	. Reprises sur subventions d'investissement			,00	,00
	. Autres produits non courants			,00	,00
	. Reprises non courantes;transferts de charges	13 352 225,61		13 352 225,61	,00
	TOTAL VIII	27 200 000,01	,00	27 200 000,01	,00
IX	CHARGES NON COURANTES				
	. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées	27 200 000,00		27 200 000,00	,00
	. Subventions accordées			,00	,00
	. Autres charges non courants	510,00		510,00	11 809,00
	. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions			,00	3 685 225,61
	TOTAL IX	27 200 510,00	,00	27 200 510,00	3 697 034,61
X	RESULTAT NON COURANT(VIII-IX)			-509,99	-3 697 034,61
XI	RESULTAT AVANT IMPOTS(VII+-X)			-218 853,37	-4 119 280,40
XII	IMPOTS SUR LES RESULTATS			3 000,00	3 000,00
XIII	RESULTAT NET(XI-XII)			-221 853,37	-4 122 280,40

XIV	TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			27 434 577,05	61 442,48
XV	TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			27 656 430,42	4 183 722,88
XVI	RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			-221 853,37	-4 122 280,40

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

Identifiant Fiscal n° 01030995

ETAT DES SOLDES DE GESTION (E.S.G.)

Tableau n° 5

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

I. TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS(T.F.R)

			EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	1	Intérêts Crédateurs et autres produits assimilés	,00	
	2	- Charges d'intérêts	,00	,00
I	=	MARGE BRUTE SUR VENTE EN L'ETAT	,00	,00
II	+	PRODUCTION DE L'EXERCICE:(3+4+5)	,00	,00
	3	. Ventes de biens et services produits	,00	
	4	. Produits des titres de participation	,00	
	5	. Produits nets s/cession de titres de placement	,00	,00
II	-	CONSOMMATION DE L'EXERCICE:(6+7)	324 962,74	345 843,93
	6	. Achats consommés de matières et fournitures	,00	,00
	7	. Autres charges externes	324 962,74	345 843,93
IV	=	VALEUR AJOUTEE(I+II+III)	-324 962,74	-345 843,93
V	8	+ Subventions d'exploitation		
	9	- Impôts et taxes	,00	3 457,00
	10	- Charges du personnel	,00	,00
	=	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	-324 962,74	-349 300,93
	=	OU INSUFFISANCE DRUTE D'EXPLOITATION (IBE)		
	11	+ Autres produits d'exploitation	30 000,00	45 000,00
	12	- Autres charges d'exploitation	67 941,20	67 941,20
	13	+ Reprises d'exploitation:transferts de charges		
	14	- Dotations d'exploitation	2 340,00	2 340,00
VI	=	RESULTAT D'EXPLOITATION(+ ou -)	-365 243,94	-374 582,13
VII	+-	RESULTAT FINANCIER	146 900,56	-47 663,66
VIII	=	RESULTAT COURANT (+ ou -)	-218 343,38	-422 245,79
IX	+-	RESULTAT NON COURANT	-509,99	-3 697 034,61
	15	- Impôts sur les résultats	3 000,00	3 000,00

X	=	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+ ou -)	-221 853,37	-4 122 280,40
			,00	,00

II. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)-AUTOFINANCEMENT

1		Résultat net de l'exercice		
		. Bénéfice +		
		. Perte -	-221 853,37	-4 122 280,40
2	+	Dotations d'exploitation (1)	2 340,00	2 340,00
3	+	Dotations financières (1)		
4	+	Dotations non courantes (1)		3 685 225,61
5	-	Reprises d'exploitations (2)		
6	-	Reprises financières (2)		
7	-	Reprises non courantes (2)(3)	13 352 225,61	
8	-	Produits des cessions d'immobilisations	13 847 774,40	
9	+	Valeurs nettes d'amort. des imm. cédées	27 200 000,00	
I		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F.)	-219 513,38	-434 714,79
	10	- Distributions de bénéfices	,00	,00
II		AUTOFINANCEMENT	-219 513,38	-434 714,79

(1) A l'exclusion des dotations relatives aux actifs et passifs circulants et à la trésorerie.

(2) A l'exclusion des reprises relatives aux actifs circulants et à la trésorerie

(3) Y compris reprises sur subventions d'investissement.

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S. LOMITED

Identifiant Fiscal n° 01030995

TABLEAU DE FINANCEMENT DE L'EXERCICE 2021

(modèle normal)

I - Synthèse des masses du bilan

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

M a s s e s	Exercice	Exercice précédent N - 1	Variation A - B	
			Emplois C	Ressources D
1 financement permanent	24 000 192,62	24 222 045,99	221 853,37	
2- moins actif immobilisé	2 171 976,09	16 022 090,48		13 850 114,39
3 Fonds de roulement Fonctionnel (1-2) (A)	21 828 216,53	8 199 955,51		13 628 261,02
4 Actif circulant	22 421 113,55	8 669 567,69	13 751 545,86	
5 -moins passif circulant	662 354,12	526 397,12		135 957,00
6 Besoin de Financement Global (4-5) (B)	21 758 759,43	8 143 170,57	13 615 588,86	
7 Trésorerie nette (Actif - Passif) (A-B)	69 457,10	56 784,94	12 672,16	

II - Emplois et Ressources :

M a s s e s	Exercice N		Exercice N - 1	
	Emplois	Ressources	Emplois	Ressources
I RESSOURCES STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
<u>AUTOFINANCEMENT</u> (A)	219 513,38	0,00	434 714,79	
. Capacité d'autofinancement	219 513,38		434 714,79	
. Moins distribution bénéfiques		0,00		0,00
<u>CESSION ET REDUCTION D'IMMOS</u> (B)		13 847 774,40		0,00
. Cessions d'immobilisation incorporelles				
. Cessions d'immobilisations corporelles				
. Cessions d' immobilisations financières		13 847 774,40		
. Récupér. S/ Créances immobilisées				
<u>AUGMENT DES CAPITAUX PROPRES ET ASSIMILES</u> (C)		0,00		0,00
. Augmentation du capital, apports		0,00		0,00
. Subventions d'investissements				
<u>AUGM DES DETTES DE FINANCEMENT</u> (D)				
(nette de prime de remboursement)				
TOTAL I : Ressources stables (A+B+C+D)	219 513,38	13 847 774,40	434 714,79	0,00
II EMPLOIS STABLES DE L'EXERCICE (FLUX)				
<u>ACQUISITIONS ET AUGM DES IMMOS</u> (E)	0,00			
. Acquisitions d' immobilisations incorpor.	0,00			
. " " corporelles				
. " " financières				
. Augmentations des créances immobilisées				
REMBOURSEMENT CAPITAUX PROPRES (F)				
REMBOURSEMENT DETTES FINANCEMENT (G)				
EMPLOIS EN NON VALEUR (H)	0,00		0,00	
TOTAL II : Emplois stables (E+F+G+H)	0,00		0,00	
III VARIAT. BESOIN DE FINANC GLOB (BFG)	13 615 588,86	0,00		353 434,20
IV VARIATION DE LA TRESORERIE	12 672,16	0,00	0,00	81 280,59
TOTAL GENERAL	13 847 774,40	13 847 774,40	434 714,79	434 714,79

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 SA LIMITED

Société REBAB

A.1 PRINCIPALES MÉTHODES D'ÉVALUATION SPÉCIFIQUES A L'ENTREPRISE

A.1.1 Immobilisations en non valeurs

Les immobilisations en non valeurs ont été amorties durant les premiers exercices bénéficiaires en conformité avec la législation fiscale marocaine.

A.1.2 Immobilisations incorporelles

Il s'agit de logiciels de gestion à amortir sur une période de 5 ans.

A.1.3 Impôt sur les Sociétés et Taxe sur la Valeur Ajoutée

- La société REBAB est soumise à l'impôt sur les sociétés selon le régime du droit commun

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 SA LIMITED

Société REBAB

ÉTAT A2

ÉTAT DES DÉROGATIONS

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

INDICATION DES DÉROGATIONS	JUSTIFICATION DES DÉROGATIONS	INFLUENCE DES DÉROGATIONS SUR LE PATRIMOINE, LA SITUATION FINANCIÈRE ET LE
I. Dérogation aux principes comptables fondamentaux		N
II. Dérogation aux méthodes d'évaluation		é
III. Dérogation aux règles d'établissement et de présentation des états de synthèses		a n t

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 SA LIMITED

Société REBAB

ÉTAT B1

DÉTAIL DES NON VALEURS

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

COMPTE PRINCIPAL	INTITULE	MONTANT
	N	
	é	
	a	
	n	
	t	
	TOTAL	

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 SA LIMITED

ETAT B2 Bis

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

REBAB

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

NATURE	Cumul début exercice 1	Dotation de l'exercice 2	Ammortissements sur immobilisations sorties 3	Cumul d'amortissement fin Exercice 4=1+2-3
IMMOBIISATION EN NON-VALEURS	0,00	0,00	0,00	0,00
• Frais préliminaires				0,00
• Charges à répartir sur plusieurs exercices				0,00
• Primes de remboursement des obligations				0,00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 310,00	2 340,00	0,00	13 650,00
• Immobilisations en recherche et développement				0,00
• Brevets, marques, droits et valeurs similaires				0,00
• Fonds Commercial				0,00
• Autres immobilisations incorporelles	11 310,00	2 340,00		13 650,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	0,00	0,00
• Terrains				0,00
• Constructions				0,00
• Installations techniques, matériel et outillage				0,00
• Matériel de transport				0,00
• Mobilier, matériel de bureau et aménagements				0,00
• Autres immobilisations corporelles				0,00

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

Identifiant Fiscal n° 01030995

ETAT B 4

TABLEAU DES TITRES DE PARTICIPATIONS

Tableau n° 11

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

Raison sociale de la société émettrice	Secteur d'activité 1	Capital social 2	Participation au capital en % 3	Prix d'acqui- sition global 4	Valeur comptable nette 5	Extrait des derniers états de synthèse de la société émettrice			Produits inscrits au C.P.C. de l'exercice 9
						Date de cloture 6	Situation nette 7	Résultat net 8	
ZELLIDJA S.A	Holding	57 284 900	4,57%	14 033 956,89		31/12/2022	58 852 304,78	11 100 004,05	30 000,00
SFPZ	Minière	60 300 000	5,01%	3 022 700,00		31/12/2022	-104 799 690,82	-3 285 179,48	
TOTAL		117 584 900		17 056 656,89			-45 947 386,04	7 814 824,57	30 000,00

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 SA LIMITED

SOCIETE : REBAB COMPANY S.A LIMITED

ETAT B 5

Identifiant Fiscal n° 01030995

TABLEAU DES PROVISIONS

Tableau n° 9

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

NATURE	Montant début exercice	DOTATIONS			REPRISES			Montant fin exercice
		d'exploitation	financières	Non courantes	d'exploitation	financières	Non courantes	
1. Provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé	28 238 856,41						13 352 225,61	14 886 630,80
2. Provisions réglementées								
2. Provisions durable pour risques et charges								
SOUS TOTAL (A)	28 238 856,41							14 886 630,80
4. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant (hors trésorerie)	238 795,00							238 795,00
5. Autres Provisions pour risques et charges								
6. Provisions pour dépréciation des comptes de trésorerie								
SOUS TOTAL (B)	238 795,00							238 795,00
TOTAL (A+B)	28 477 651,41							15 125 425,80

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 SA LIMITED

Société REBAB COMPANY S.A LIMITED

ETAT B 6

ÉTAT B6

TABLEAU DES CRÉANCES

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

CRÉANCES	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Échues et non recouvrées	Montants en devises	Montants sur l'État et Organismes Publics	Montants sur les entreprises liées	Montants représentés par effets
DE L'ACTIF IMMOBILISE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> ■ Prêts immobilisés ■ Autres créances financières 	0,00	0,00						
DE L'ACTIF CIRCULANT	421 055,25	421 055,25	0,00	0,00	0,00	379 557,88	0,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> ■ Fournisseurs débiteurs, avances et acomptes ■ Clients et comptes rattachés et acomptes ■ Personnel ■ État ■ Comptes d'associés ■ Autres débiteurs ■ Comptes de régularisation - Actif 	379 557,88 2 509,24 38 988,13	379 557,88 2 509,24 38 988,13				379 557,88		

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 SA LIMITED

Société REBAB COMPANY S.A LIMITED

ÉTAT B7

TABLEAU DES DETTES

ETAT B 7
Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

DETTES	TOTAL	ANALYSE PAR ÉCHÉANCE			AUTRES ANALYSES			
		Plus d'un an	Moins d'un an	Échues et non payées	Montants en devises	Montants sur l'État et Organismes Publics	Montants sur les entreprises liées	Montants représentés par effets
<u>DE FINANCEMENT</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> ■ Emprunts obligataires ■ Autres dettes de financement 								
<u>DE PASSIF CIRCULANT</u>	662 354,12	440 409,03	221 945,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> ■ Fournisseurs et comptes rattachés ■ Clients créditeurs, avances et acomptes ■ Personnel ■ Organismes sociaux ■ Etat ■ Comptes d'associés ■ Autres créanciers ■ Comptes de régularisation - Passif 	0,00		0,00					
	0,00		0,00					
	0,00		0,00					
	136 233,02	136 233,02						
	227 676,00	167 676,00	60 000,00					
	285 300,01	136 500,01	148 800,00					
	13 145,09	0,00	13 145,09					

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 SA LIMITED

Société REBAB COMPANY S.A LIMITED

ÉTAT B8

TABLEAU DES SURETES RÉELLES DONNÉES OU REÇUES

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

TIERS CRÉDITEURS OU TIERS DÉBITEURS	Montant couvert par la sûreté	Nature (1)	Date et lieu d'inscription	Objet (2) et (3)	Valeur comptable nette de la sûreté donnée à la date de clôture
■ Sûretés données	Néant				
■ Sûretés données					

(1) Gage : 1 - Hypothèque : 2 - Nantissement : 3 - Warrant : 4 - Autres : 5 - (à préciser)

(2) Préciser si la sûreté est donnée au profit d'entreprises ou de personnes tierces (Sûretés données)
(Entreprises liées, associés, membres du personnel)

(3) Préciser si la sûreté reçue par l'entreprise provient de personnes tierces autre que le débiteur (Sûretés reçues)

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS REÇUS OU DONNES
HORS OPÉRATIONS DE CRÉDIT-BAIL

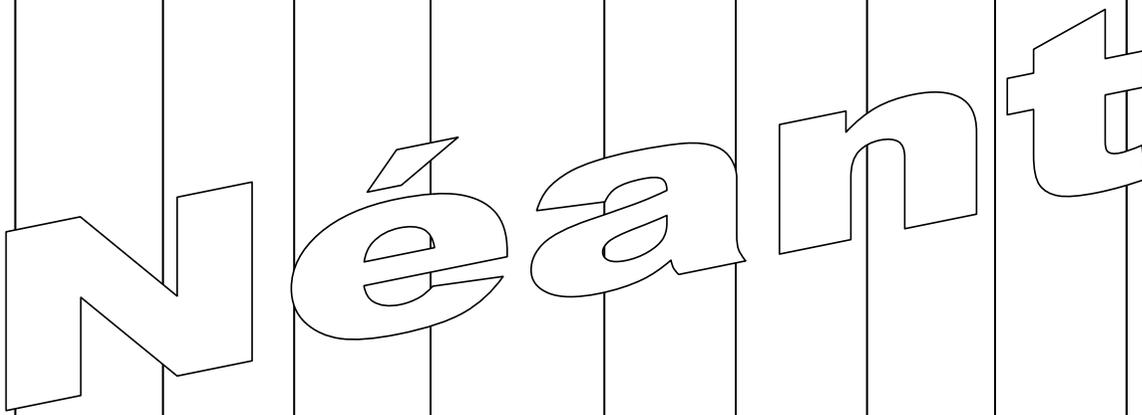
Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

ENGAGEMENTS DONNES		Montants exercice	Montants exercice précédent
<ul style="list-style-type: none"> ■ Avals et cautions ■ Engagements en matière de pensions de retraites et obligations similaires ■ Autres engagements donnés - - - - 	N		
Total (1)			
(1) Dont engagements à l'égard d'entreprises liées	é		
	a		

ENGAGEMENTS REÇUS		Montants exercice	Montants exercice précédent
<ul style="list-style-type: none"> ■ Avals et cautions ■ Autres engagements donnés 	n		
Total	t		

TABLEAU DES BIENS EN CRÉDIT-BAIL

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

Rubriques 1	Date de la 1 ^{ère} échéance 2	Durée du contrat en mois 3	Valeur estimée du bien à la date du contrat 4	Durée théorique d'amortissement du bien 5	Cumul des exercices précédent des redevances 6	Montant de l'exercice des redevances 7	Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel en fin de contrat 10	Observations 11
							A moins d'un an 8	A plus d'un an 9		
										

DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

Exercice clos le : ercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

POSTE			
	PRODUITS D'EXPLOITATION		
711	<u>Ventes de marchandises</u>		
	* Ventes de marchandises au Maroc		
	* Ventes de marchandises à l'étranger		
	* Reste du poste des ventes de marchandises (RRR accordées)		
	Total	0,00	0,00
712	<u>Ventes de biens et services produits</u>		
	* Ventes de biens au Maroc		
	* Ventes de biens à l'étranger		
	* Ventes des services au Maroc		
	* Ventes des services à l'étranger		
	* Redevances pour brevets, marques, droits..		
	* Reste du poste des ventes et services produits		
	Total		
713	<u>Variation des stocks de produits</u>		
	* Variation des stocks des biens produits (+/-)		
	* Variation des stocks des services produits (+/-)		
	* Variation des stocks des produits en cours (+/-)		
	Total		
718	<u>Autres produits d'exploitation</u>		
	* Jetons de présence reçus	30 000,00	45 000,00
	* Reste du poste (produits divers)		
	Total	30 000,00	45 000,00
719	<u>Reprises d'exploitation transferts de charges</u>		
	* Reprises		
	* Transferts de charges		
	Total		
	PRODUITS FINANCIERS		
732	<u>Produits des titres de participations</u>		
	* Produits des titres de participations	0,00	0,00
733	<u>Gains de change</u>		
	* Gains de change		
738	<u>Intérêts et autres produits financiers</u>		
	<u>Intérêts et produits financiers</u>		
	* Intérêts et produits assimilés		
	* Revenus des créances rattachées à des participations		
	* Produits nets sur cessions de titres et valeurs de placement		
	* Reste du poste intérêts et autres produits financiers	204 577,04	16 442,48
739	<u>Reprises financières</u>		
	* Reprises financières		
	Total	0,00	0,00
	PRODUITS NON COURANTS		
751	<u>Produits des cessions d'immobilisations</u>		
	* Produits des cessions d'immobilisations corporelles	13 847 774,40	
	* Produits des cessions d'immobilisations financières		
	* Reprises prov / plus value en instance d'imposition		
758	* Reste du poste produits non courants		
	Total	13 847 774,40	0,00

REBAB COMPANY SA LIMITED

DETAIL DES POSTES DU C.P.C.

Exercice clos le : ercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

POSTE		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	CHARGES D'EXPLOITATION		
611	Achats revenus de marchandises		
	* Achats de marchandises		
	* Variation des stocks de marchandises (±)		
	* Achat revendu de marchandises exercices antérieurs		
	* RRR obtenu sur achat revendu de marchandises		
	Total	0,00	0,00
612	Achats consommés de matières et fournitures		
	* Achat de matières premières		
	* Variation des stocks de matières premières (+)		
	* Achats de matériel et fournitures consommables et d'emballages		
	* Variation des stocks de matières, fournitures et emballages (±)		
	* Achats non stockés de matières et de fournitures	0,00	0,00
	* Achats de travaux, études et prestations de services		
	Total	0,00	0,00
613/614	Autres charges externes		
	* Locations et charges locatives		
	* Redevances de crédit-bail		
	* Entretien et réparations		
	* Primes d'assurances		
	* Rémunérations du personnel extérieur à l'entreprise		
	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	174 000,00	174 000,00
	* Redevances pour brevets, marques, droits.....		
	* Transports		
	* Déplacements, missions et réceptions		510,00
	* Reste du poste des autres charges externes	150 962,74	171 333,93
	Total	324 962,74	345 843,93
617	Charges de personnel		
	* Rémunération du personnel		
	* Charges sociales		
	* Reste du poste des charges de personnel		
	Total		
618	Autres charges d'exploitation		
	* Jetons de présence	67 941,19	67 941,19
	* Pertes sur créances irrécouvrables		
	* Reste du poste des autres charges d'exploitation		
	Total	67 941,19	67 941,19
63	CHARGES FINANCIERS		
631	Charges d'intérêts		
	* Charges d'intérêts		
633	Pertes de change		
	* Pertes de change		
638	Autres charges financières		
	* Charges nettes sur cessions de titres et valeurs de placement	0,00	0,00
	* Reste du poste des autres charges financières		
639	Dotations financières		
	TOTAL	0,00	0,00
65	Autres charges non courantes		
	* Valeurs nettes d'amortissement des immobilisations cédées		
	* Pénalités sur marchés et débits		
	* Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les résultats)		
	* Pénalités et amendes fiscales	510,00	
	* Créances devenues irrécouvrables		
	* Dotations non-courantes		3 685 225,61
	* Reste du poste des autres charges non courantes		11 809,00
	Total	510,00	3 697 034,61

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 SA LIMITED

Exercice clos le :

exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

INTITULES	MONTANT	MONTANT
I. RESULTAT NET COMPTABLE		
*Bénéfice net		
*Perte nette		221 853,37
II. REINTEGRATIONS FISCALES	3 510,00	
1. Courantes	3 000,00	
* Impôts sur les résultats (CM)	3 000,00	
2. Non courantes	510,00	
- Autres charges non courantes	510,00	
II. DEDUCTIONS FISCALES		0,00
1. Courantes		0,00
2. Non courantes		0,00
Total	3 510,00	221 853,37
IV. RESULTAT BRUT FISCAL		
Bénéfice brut si T1 > T2 (A)		
Déficit brut fiscal si T2 > T1 (B)		218 343,37
V. REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES (C) (1)	0,00	
*Exercice n-4		
*Exercice n-3		
*Exercice n-2		
*Exercice n-1		
VI. RESULTAT NET FISCAL		
Bénéfice net fiscal (A-C) ou déficit net fiscal (B)		218 343,37
VII. CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII. CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		9 894 116,72
*Exercice n-4		
*Exercice n-3		
*Exercice n-2	5 786 645,32	
*Exercice n-1	4 107 471,40	

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 SA LIMITED

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT COURANT APRÈS IMPÔTS

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

I. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT		MONTANT
. Résultat courant d'après C.P.C.	(+/-)	-218 343,38
. Réintégrations fiscales sur opérations courantes	(+)	3 000,00
. Déductions fiscales sur opérations courantes	(-)	0,00
. Résultat courant théoriquement imposable	(=)	-215 343,38
. Impôt théorique sur résultat courant	(-)	0,00
. Résultat courant après impôts	(=)	-218 343,38

DETAIL DE LA TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

NATURE	Solde au début de l'exercice 1	Opérations comptables de l'exercice 2	Déclarations T V A de l'exercice 3	Solde fin d'exercice (1+2-3=4)
A. T.V.A. Facturée T.V.A sur les intérêts retenue a la source	30 516,70	3 307,50	33 825,00	-,80
B. T.V.A. récupérable . sur charges . sur immobilisations				
C. T.V.A. dûe ou crédit de T.V.A.=(A - B)				(0,80)
	30 516,70	3 307,50	33 825,00	-,80

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 SA LIMITED

ETAT D'AFFECTATION DES RESULTATS INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

	MONTANT		MONTANT
A. ORIGINE DES RESULTATS A AFFECTER		B. AFFECTATION DES RESULTATS	
(Décision de l' AGO)		. Réserve légale	
. Report à nouveau (1)	4 665 099,68	. Autres réseves	
. Résultats nets en instance d'affectation 2		. Tantièmes	
. Résultat net de l'exercice	-4 122 280,40	. Dividendes	
. Prélèvements sur les réserves		. Autres affectations	
. Autres Prélèvements sur report à nouveau		. Report à nouveau	542 819,28
TOTAL A	542 819,28	TOTAL B	542 819,28

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 SA LIMITED

RÉSULTATS ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES DE L'ENTREPRISE AU COURS DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice n-2	Exercice n-1	Exercice n
	2020	2021	2022
<u>SITUATION NETTE DE L'ENTREPRISE</u>	28 344 326,39	24 222 045,99	24 000 192,62
. Capitaux propres <u>plus</u> capitaux propres assimilés <u>moins</u> immobilisations en non valeurs			
. <u>OPÉRATIONS ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE</u>			
1 . Chiffre d'affaires hors taxes	45 000,00		
2 . Résultat avant impôts	-4 842 275,11	-4 119 280,40	-218 853,37
3 . Impôts sur les résultats	3 000,00	3 000,00	3 000,00
4 . Bénéfices distribués			
5 . Résultats non distribués (mis en réserves ou instance d'affectation)	9 510 374,79	4 665 099,68	542 819,28
Montant prélevé sur le compte report à nouveua			
. <u>RÉSULTAT PAR TITRE (Pour les sociétés par actions et SARL)</u>			
1 . Résultat net par action ou part sociale	-27,46	-23,36	-1,26
2 . Bénéfices distribués par action ou part sociale			
. <u>RÉSULTAT PAR TITRE (Pour les sociétés par actions et SARL)</u>			
1 . Montant des salaires bruts de l'exercice	NEANT	NEANT	NEANT
2 . Effectif des salariés employés pendant l'exercice			

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

**TABLEAU DES OPÉRATIONS EN DEVISES COMPTABILISÉES
PENDANT L'EXERCICE**

Exercice du 01/01/2022 AU 31/12/2022

NATURE	Entrée contre-valeur en MAD	Sortie contre-valeur en MAD
<ul style="list-style-type: none"> . Financement permanent . Immobilisations brutes . Rentrées sur immobilisations . Remboursement des dettes de financement . Produits . Charges 		N é a n t
Total des entrées		
Total des sorties		
Balance devises		
Total		

REBAB COMPANY SA LIMITED

DATATION ET ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS

I . DATATION

. Date de clôture	31/12/2022
. Date d'établissement des états de synthèse	31/01/2023

II . ÉVÈNEMENTS NÉS POSTÉRIEUREMENT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE NON RATTACHABLES A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LA 1ère COMMUNICATION DES ÉTATS DE SYNTHÈSE

Dates	Indication des événements
	N
	é
	a
	n
	t

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