

REBAB COMPANY S.A. LIMITED

Société Anonyme au Capital de 17.645.600 DH
Registre de Commerce. : Casablanca n°6.887 - Patente 35420393

SITUATION AU 30 JUIN 2018

BILAN ACTIF

	ACTIF	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
		Brut	Amortissements et provisions	Net
		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18
	IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A)	690 000,00	690 000,00	,00
	. Frais préliminaires			
	. Charges à répartir sur plusieurs exercices	690 000,00	690 000,00	,00
	. Primes de remboursement des obligations			,00
A	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B)	15 600,00	3 120,00	12 480,00
C	. Immobilisations en recherche et développement			,00
T	. Brevets, marques, droits, et valeurs similaires			,00
I	. Fonds commercial			,00
F	. Autres immobilisations incorporelles	15 600,00	3 120,00	12 480,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C)	,00	,00	,00
	. Terrains			,00
	. Constructions			,00
	. Installations techniques, matériel et outillage			,00
	. Matériel de transport			,00
	. Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers			,00
	. Autres immobilisations corporelles			,00
	. Immobilisations corporelles en cours			,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D)	43 056 656,89	6 422 700,00	36 633 956,89
	. Prêts immobilisés			,00
	. Autres créances financières			,00
	. Titres de participation	43 056 656,89	6 422 700,00	36 633 956,89
	. Autres titres immobilisés			,00
	ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (E)	,00	,00	,00
	. Diminution des créances immobilisées			,00
	. Augmentation des dettes financières			,00
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	43 762 256,89	7 115 820,00	36 646 436,89
	STOCKS (F)	,00	,00	,00
	. Marchandises			,00
	. Matières et fournitures consommables			,00
	. Produits en cours			,00
	. Produits intermédiaires et produits résiduels			,00
	. Produits finis			,00
	CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANTS (G)	7 340 730,88	,00	7 340 730,88
	. Fournisseurs, débiteurs, avances et acomptes			,00
	. Clients et comptes rattachés			,00
	. Personnel			,00
	. Etat	2 665 016,88	,00	2 665 016,88
	. Comptes d'associés			,00
	. Autres débiteurs	4 474 650,60	,00	4 474 650,60
	. Compte de régularisation, Actif	201 063,40	,00	201 063,40
	TITRES ET VALEURS DE PLACEMENTS (H)	204 172,07	,00	204 172,07
	ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I)	,00	,00	,00
	(Eléments circulants)			,00
	TOTAL II (F+G+H+I)	7 544 902,95	,00	7 544 902,95
	TRESORERIE-ACTIF	97 283,38	,00	97 283,38
	. Chèques et valeurs à encaisser			,00
	. Banque, T.G. et C.C.P.	97 283,38	,00	97 283,38
	. Caisse, Régies d'avances et crédits			,00
	TOTAL III	97 283,38	,00	97 283,38
	TOTAL GENERAL I+II+III	51 404 443,22	7 115 820,00	44 288 623,22

BILAN PASSIF

	PASSIF	EXERCICE		EXERCICE PRECEDENT
		EXERCICE	EXERCICE	EXERCICE
		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18
	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 réévaluation			
	. Réserve légale	1 764 560,00		1 764 560,00
	. Autres réserves	1 622 301,71		1 622 301,71
	. Report à nouveau (2)	20 155 905,29		20 550 611,41
	. Résultats nets en instance d'affectation (2)			
	. Résultat net de l'exercice (2)	-21 651,80		-394 706,12
	Total des capitaux propres (A)	43 813 480,20		43 835 132,00
	CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B)	,00		,00
	. Subvention d'investissement			,00
	. Provisions réglementées			,00
	DETTES DE FINANCEMENT (C)	,00		,00
	. Emprunts obligataires			,00
	. Autres dettes de financement			,00
	PROVISIONS DURABLES POUR RISQUES ET CHARGES (D)	,00		,00
	. Provisions pour risques			,00
	. Provisions pour charges			,00
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (E)	,00		,00
	. Augmentation des créances immobilisées			,00
	. Diminution des dettes de financement			,00
	TOTAL I (A+B+C+D+E)	43 813 480,20		43 835 132,00
	DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F)	472 989,22		330 048,04
	. Fournisseurs et comptes rattachés			,00
	. Clients créditeurs, avances et acomptes			,00
	. Personnel			,00
	. Organismes sociaux			,00
	. Etat	41 783,92		33 842,74
	. Comptes d'associés	107 676,00		47 676,00
	. Autres créanciers	323 529,30		248 529,30
	. Comptes de régularisation-passif			,00
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G)	,00		,00
	ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H)	,00		,00
	TOTAL II (F+G+H)	472 989,22		330 048,04
	TRESORERIE-PASSIF	2 153,80		2 148,65
	. Crédits d'escompte			,00
	. Crédits de trésorerie	2 153,80		2 148,65
	. Banques (soldes créditeurs)			,00
	TOTAL III	2 153,80		2 148,65
	TOTAL GENERAL I+II+III	44 288 623,22		44 167 328,69

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

	NATURE	OPERATIONS		TOTAUX DE L'EXERCICE	TOTAUX DE L'EXERCICE PRECEDENT
		Propres à l'exercice 1	Concernant les exercices précédents 2	3=1+2	4
		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18	Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18
	I PRODUITS D'EXPLOITATION				
	. Ventes de marchandises (en fctat)			,00	,00
	. Ventes de biens et services produits			,00	,00
	. Chiffre d'affaires			,00	,00
	. Produits nets cessions de titres de placement			,00	,00
	. Produits des titres de participation	45 000,00		45 000,00	,00
	. Intérêts et autres produits assimilés	68 791,73		68 791,73	74 337,98
	. Autres produits d'exploitation	45 000,00		45 000,00	45 000,00
	. Reprise d'exploitations, transferts de charges			,00	,00
	TOTAL I	158 791,73	,00	158 791,73	119 337,98
	II CHARGES D'EXPLOITATION				
	. Charges d'intérêts			,00	,00
	. Achats consommés (2) de matières et fournitures			,00	,00
	. Autres charges externes	139 781,94	,00	139 781,94	147 897,31
	. Impôts et taxes	2 521,00		2 521,00	2 298,00
	. Charges de personnel			,00	,00
	. Autres charges d'exploitation	33 970,59		33 970,59	33 970,60
	. Dotations d'exploitation	1 170,00		1 170,00	780,00
	TOTAL II	177 443,53	,00	177 443,53	184 945,91
	III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-18 651,80	-65 607,93
	IV PRODUITS FINANCIERS				
	. Produits des titres de participation et autres titres immobilisés			,00	,00
	. Gains de change			,00	,00
	. Intérêts et autres produits financiers			,00	,00
	. Reprises financières, transferts de charges			,00	,00
	TOTAL IV	,00	,00	,00	,00
	V CHARGES FINANCIERES				
	. Charges d'intérêts			,00	,00
	. Pertes de change			,00	,00
	. Autres charges financières			,00	,00
	. Dotations financières			,00	,00
	TOTAL V	,00	,00	,00	,00
	VI RESULTAT FINANCIER (IV-V)			,00	,00
	VII RESULTAT COURANT (III+VI)			-18 651,80	-65 607,93
	1) Variation de stocks : stock final-stock initial, augmentation(+), diminution(-)				
	2) Achats revendus ou consommés: achats-variation de stocks.				
		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18		Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18	Exercice du 01/01/18 AU 30/06/18
	VIII RESULTAT NON COURANTS				
	. Produits de cessions d'immobilisations			,00	,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			,00	,00
	TOTAL VIII	,00	,00	,00	,00
	IX CHARGES NON COURANTES				
	. Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées			,00	,00
	. Subventions accordées			,00	,00
	. Autres charges non courantes			,00	,00
	. Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions			,00	,00
	TOTAL IX	,00	,00	,00	,00
	X RESULTAT NON COURANT (VIII-IX)			,00	,00
	XI RESULTAT AVANT IMPOTS (VII+X)			-18 651,80	-65 607,93
	XII IMPOTS SUR LES RESULTATS			3 000,00	3 000,00
	XIII RESULTAT NET (XI-XII)			-21 651,80	-68 607,93
	XIV TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII)			158 791,73	119 337,98
	XV TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII)			180 443,53	187 945,91
	XVI RESULTAT NET (total des produits-total des charges)			-21 651,80	-68 607,93

محمد بن عبد الله
شريف في المحاسبة
مخلف كادي الحاتمي

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

Deloitte.

Deloitte Audit
288, Boulevard Zerkouli
Casablanca

REBAB COMPANY S.A. LIMITED

ATTESTATION D'EXAMEN LIMITEE 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 2018

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 LIMITED comprenant le bilan et le compte de produits et charges ci-joints relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2018. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés de KMAD 43 813 dont une perte nette de KMAD 22 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 2018, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 27 septembre 2018

Les Commissaires aux Comptes

Cabinet Sebti

M.Y. SEBTI
Youssef Sebti
4, allée des Roseaux - Casablanca
Téléphone : 05 22 39 63 82/83

Deloitte Audit

Deloitte Audit
288, Boulevard Zerkouli
CASABLANCA
Tél : 05 22 22 40 25/26/34/61
Fax : 05 22 22 40 79
Ahmed Benabdellkhalek
Associé