

REBAB COMPANY

RAPPORT FINANCIER

JUIN 2023

REBAB COMPANY SA LIMITED

SOMMAIRE

| | |
|---|----|
| 1. PRESENTATION DE LA SOCIETE | 3 |
| 2. ACTIVITE DE LA SOCIETE A FIN JUIN 2023 | 3 |
| 2.1. Trésorerie | 3 |
| 2.2. Arrêté des comptes sociaux | 3 |
| 3. ACTIVITE DES FILIALES A FIN JUIN 2023..... | 4 |
| 4. COMPTES DU PREMIER SEMESTRE 2023..... | 6 |
| 5. ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES | 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

1. PRESENTATION DE LA SOCIETE

La société REBAB COMPANY SA. LIMITED est une holding détenant 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.

2. ACTIVITE DE LA SOCIETE A FIN JUIN 2023

Les principales opérations financières au 30 Juin 2023 sont les suivantes :

2.1. Trésorerie

La trésorerie disponible à fin juin 2023 s'élève à 22 Mdh et correspond principalement à des fonds placés en SICAV monétaires.

2.2. Arrêté des comptes sociaux

Comptes des produits et charges :

| en Kdh | jui-23 | jui-22 | Variation |
|--|---------------|----------------|---------------|
| | (1) | (2) | (1)-(2) |
| Intérêts et autres produits assimilés | 129,9 | - | 129,9 |
| Dividendes | - | - | - |
| Jetons de présence | 15,0 | 22,5 | (7,5) |
| Total Produits d'exploitation | 144,9 | 22,5 | 122,4 |
| Achats consommés de fournitures | - | - | - |
| Autres charges externes | 148,3 | 208,5 | (60,1) |
| Impôts et taxes | 0,5 | - | 0,5 |
| Charges de personnel | - | - | - |
| Autres charges d'exploitation | 34,0 | 34,0 | - |
| Dotations d'exploitation | 1,2 | 1,2 | - |
| Total Charges d'exploitation | 184,0 | 243,6 | (59,6) |
| Résultat d'exploitation | (39,1) | (221,1) | 182,0 |
| Résultat financier | (50,2) | (31,4) | (18,8) |
| Résultat courant | (89,3) | (252,5) | 163,2 |
| Plus/Moins values sur cessions d'immobilisations | - | 27.200,0 | (27.200,0) |
| Dotations/ Reprises sur titres de participation | - | 27.200,0 | (27.200,0) |
| Résultat non courants | - | - | - |
| Résultat avant impôt | (89,3) | (252,5) | 163,2 |
| Impôt sur les sociétés | (1,5) | (1,5) | - |
| RESULTAT NET | (90,8) | (254,0) | 163,2 |

Le résultat net à fin juin 2023 s'élève à -90,8 Kdh contre -254,0 Kdh à fin juin 2022. La variation s'explique principalement par les intérêts financiers 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 SA LIMITED

Bilan :

| ACTIF en Kdh | Brut | Amort Provision | Net | Net |
|--------------------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 30/06/2023 | | 30/06/2023 | 31/12/2022 |
| Immobilisations incorporelles | 16 | 15 | 1 | 2 |
| Immobilisations financières | 17 057 | 14 887 | 2 170 | 2 170 |
| Actif immobilité | 17 072 | 14 902 | 2 171 | 2 172 |
| Etat | 617 | 239 | 378 | 380 |
| Débiteurs divers | 30 | 0 | 30 | 3 |
| Comptes de régularisation | 122 | 0 | 122 | 39 |
| Titres et valeurs de placement | 22 008 | 0 | 22 008 | 22 000 |
| Actif circulant | 22 777 | 239 | 22 538 | 22 421 |
| Trésorerie Actif | 64 | 0 | 64 | 69 |
| Total Actif | 39 913 | 15 140 | 24 773 | 24 662 |

| PASSIF en Kdh | 30/06/2023 | 31/12/2022 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Capitaux propres | 23 909 | 24 000 |
| Passif circulant | 864 | 662 |
| Trésorerie - passif | 0 | 0 |
| Total Passif | 24 773 | 24 662 |

3. ACTIVITE DES FILIALES A FIN JUIN 2023

Zellidja

| ZELLIDJA | | | |
|-----------------------------|---------|---------|-------|
| (En Mdh) | juin-23 | juin-22 | VAR |
| Chiffre d'affaires | - | - | - |
| EBITDA | (0,6) | (0,7) | 0,1 |
| Résultat non courant | 2,8 | 11,1 | (8,3) |
| Résultat net | 3,3 | 11,6 | (8,3) |

La baisse du résultat de 8,3 Mdh comparativement au premier semestre 2022 s'explique principalement par une reprise moins importante sur provision pour dépréciation des titres de la société Fenie Brossette. En effet, le résultat du 1^{er} semestre 2022 de Fenie Brossette était impacté par la cession exceptionnelle d'un show-room de la société.

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) | juin-23 | juin-22 | VAR |
| Chiffre d'affaires | - | - | - |
| Résultat net | (2,2) | (1,6) | (0,5) |

Le résultat net à fin juin 2023 s'élève à -2,2 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.

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. COMPTES DU PREMIER SEMESTRE 2023

BILAN (actif)
(modèle normal)

Tableau n° 1 a

Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023

| ACTIF | | EXERCICE | | | EXERCICE PRECEDENT |
|-------|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | Brut | Amortissements et provisions | Net | 31/12/2022 |
| | | | | Net | Net |
| | IMMOBILISATIONS EN NON VALEURS (A) | | | | |
| | . Frais préliminaires | | | | |
| | . Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| | . Primes de remboursement des obligations | | | | |
| A | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (B) | 15 600,00 | 14 820,00 | 780,00 | 1 950,00 |
| C | . Immobilisations en recherche et développement | | | | |
| T | . Brevets, marques, droits, et valeurs similaires | | | | |
| I | . Fonds commercial | | | | |
| F | . Autres immobilisations incorporelles | 15 600,00 | 14 820,00 | 780,00 | 1 950,00 |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES (C) | | | | |
| I | . Terrains | | | | |
| M | . Constructions | | | | |
| M | . Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| O | . Matériel de transport | | | | |
| B | . Mobilier, matériel de bureau et aménagements divers | | | | |
| L | . Autres immobilisations corporelles | | | | |
| I | . Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| S | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (D) | 17 056 656,89 | 14 886 630,80 | 2 170 026,09 | 2 170 026,09 |
| E | . Prêts immobilisés | | | | |
| | . Autres créances financières | | | | |
| | . Titres de participation | 17 056 656,89 | 14 886 630,80 | 2 170 026,09 | 2 170 026,09 |
| | . Autres titres immobilisés | | | | |
| | 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 | | | | |
| A | . Matières et fournitures consommables | | | | |
| C | . Produits en cours | | | | |
| T | . Produits intermédiaires et produits résiduels | | | | |
| I | . Produits finis | | | | |
| F | CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANTS (G) | 768 549,71 | 238 795,00 | 529 754,71 | 421 055,25 |
| | . Fournis, débiteurs, avances et acomptes | | | | |
| | . Clients et comptes rattachés | | | | |
| C | . Personnel | | | | |
| I | . Etat | 616 852,88 | 238 795,00 | 378 057,88 | 379 557,88 |
| R | . Comptes d'associés | | | | |
| C | . Autres débiteurs | 29 767,50 | | 29 767,50 | 2 509,24 |
| U | . Compte de régularisation. Actif | 121 929,33 | | 121 929,33 | 38 988,13 |
| L | TITRES ET VALEURS DE PLACEMENTS (H) | 22 008 191,27 | | 22 008 191,27 | 22 000 058,30 |
| A | | | | | |
| N | ECARTS DE CONVERSION-ACTIF (I) | | | | |
| T | (Éléments circulants) | | | | |
| | TOTAL II (F+G+H+I) | 22 776 740,98 | 238 795,00 | 22 537 945,98 | 22 421 113,55 |
| T | TRESORERIE-ACTIF | 64 377,16 | | 64 377,16 | 69 457,10 |
| R | . Chèques et valeurs à encaisser | | | | |
| E | . Banque, T.G. et C.C.P. | 64 377,16 | | 64 377,16 | 69 457,10 |
| S | . Caisse, Régies d'avances et accreditifs | | | | |
| O | TOTAL III | 64 377,16 | | 64 377,16 | 69 457,10 |
| | TOTAL GENERAL I+II+III | 39 913 375,03 | 15 140 245,80 | 24 773 129,23 | 24 662 546,74 |

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

BILAN (passif) (modèle normal)

Tableau n°1 b

Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023

| | PASSIF | EXERCICE | EXERCICE PRECEDENT 31/12/2022 |
|---|---|--|----------------------------------|
| F I N A N C E M | 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 |
| | . Ecart 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) | 320 965,91 | 542 819,28 |
| | . Résultats nets en instance d'affectation (2) | | |
| | . Résultat net de l'exercice (2) | -90 873,17 | -221 853,37 |
| | Total des capitaux propres (A) | 23 909 319,45 | 24 000 192,62 |
| E N T P E R M A N E N T | CAPITAUX PROPRES ASSIMILES (B) | - | - |
| | . 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 | | |
| | 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 |
| P A S S I F C I R C U L A N T | DETTES DU PASSIF CIRCULANT (F) | 863 809,78 | 662 354,12 |
| | . Fournisseurs et comptes rattachés | | |
| | . Clients créditeurs, avances et acomptes | | |
| | . Personnel | | |
| | . Organismes sociaux | | |
| | . Etat | 136 233,02 | 136 233,02 |
| | . Comptes d'associés | 227 676,00 | 227 676,00 |
| | . Autres créanciers | 388 368,27 | 285 300,01 |
| | . Comptes de régularisation-passif | 111 532,49 | 13 145,09 |
| | | AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (G) | |
| | ECARTS DE CONVERSION-PASSIF (Eléments circulants) (H) | | |
| | TOTAL II (F+G+H) | 863 809,78 | 662 354,12 |
| T R E S O R E R I E - P A S S I F | TRESORERIE-PASSIF | | |
| | . Crédits d'escompte | | |
| | . Crédits de trésorerie | | |
| | . Banques (soldes créditeurs) | | |
| | TOTAL III | - | - |
| | TOTAL GENERAL I+II+III | 24 773 129,23 | 24 662 546,74 |

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

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

Identifiant Fiscal n° 01030995

(modèle normal)

Tableau n° 2 a

Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023

| | NATURE | OPERATIONS | | TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2 | TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT 30/06/2022 4 |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|---|
| | | Propres à l'exercice | Concernant les exercices précédents | | |
| | | 1 | 2 | | |
| E X P L O I T I O N | I PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| | . Ventes de marchandises (en l'état) | | | | |
| | . Ventes de biens et services produits Chiffre d'affaires | | | | |
| | Produits nets s/cessions de titres de placement | | | | |
| | Produits des titres de participation | | | | |
| | Intérêts et autres produits assimilés | | | | |
| | . Autres produits d'exploitation | 15 000,00 | | 15 000,00 | 22 500,00 |
| | . Reprise d'exploitations; transferts de charges | | | | |
| | TOTAL I | 15 000,00 | ,00 | 15 000,00 | 22 500,00 |
| | A T I O N | II CHARGES D'EXPLOITATION | | | |
| Charges d'intérêts | | | | | |
| . Achats consommés (2) de matières et fournitures | | | | | |
| . Autres charges externes | | 148 347,04 | | 148 347,04 | 208 478,00 |
| . Impôts et taxes | | | 570,00 | 570,00 | ,00 |
| . Charges de personnel | | | | | |
| . Autres charges d'exploitation | | 33 970,60 | | 33 970,60 | 33 970,60 |
| . Dotations d'exploitation | | 1 170,00 | | 1 170,00 | 1 170,00 |
| TOTAL II | 183 487,64 | 570,00 | 184 057,64 | 243 618,60 | |
| | III RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | -169 057,64 | -221 118,60 |
| F I N A N C I E R | IV PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| | . Produits des titres de participation et autres titres immobilisés | | | | |
| | . Gains de change | | | | |
| | . Intérêts et autres produits financiers | 129 874,84 | | 129 874,84 | |
| | . Reprises financières; transferts de charges | | | | |
| | TOTAL IV | 129 874,84 | ,00 | 129 874,84 | ,00 |
| V | V CHARGES FINANCIERES | | | | |
| | . Charges d'intérêts | 22 480,03 | | 22 480,03 | 31 386,30 |
| | . Pertes de change | | | | |
| | . Autres charges financières | 27 710,34 | | 27 710,34 | |
| TOTAL V | 50 190,37 | ,00 | 50 190,37 | 31 386,30 | |
| | VI RESULTAT FINANCIER (IV-V) | | | 79 684,47 | -31 386,30 |
| | VII RESULTAT COURANT (III+VI) | | | -89 373,17 | -252 504,90 |

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

COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (hors taxes)

(modèle normal)

Tableau n° 2 b

Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023

| | | NATURE | OPERATIONS | | TOTALS DE L'EXERCICE 3=1+2 | TOTALS DE L'EXERCICE PRECEDENT 30/06/2022 4 |
|-------------|--------------------------------------|--|---------------------------|--|-------------------------------|---|
| | | | Propres à l'exercice 1 | Concernant les exercices précédents 2 | | |
| NON COURANT | VII | RESULTAT COURANT(reports) | | | -89 373,17 | -252 504,90 |
| | VIII | PRODUITS NON COURANTS | | | | |
| | | . Produits de cessions d'immobilisations | | | ,00 | 13 847 774,40 |
| | | . Subventions d'équilibre | | | | |
| | | . Reprises sur subventions d'investissement | | | | |
| | | . Autres produits non courants | | | | |
| | | . Reprises non courantes;transferts de charges | | | ,00 | 13 352 225,61 |
| | | TOTAL VIII | ,00 | ,00 | ,00 | 27 200 000,01 |
| | IX | CHARGES NON COURANTES | | | | |
| | | . Valeurs nettes d'amortissements des immobilisations cédées | | | ,00 | 27 200 000,00 |
| | | . Subventions accordées | | | | |
| | | . Autres charges non courants | | | | |
| | | . Dotations non courantes aux amortissements et aux provisions | | | | |
| | TOTAL IX | ,00 | ,00 | ,00 | 27 200 000,00 | |
| X | RESULTAT NON COURANT(VIII-IX) | | | ,00 | ,01 | |
| XI | RESULTAT AVANT IMPOTS(VII+X) | | | -89 373,17 | -252 504,89 | |
| XII | IMPOTS SUR LES RESULTATS | | | 1 500,00 | 1 500,00 | |
| XIII | RESULTAT NET(XI-XII) | | | -90 873,17 | -254 004,89 | |

| | | | | | |
|-----|--|--|--|-------------------|----------------------|
| XIV | TOTAL DES PRODUITS (I+IV+VIII) | | | 144 874,84 | 27 222 500,01 |
| XV | TOTAL DES CHARGES (II+V+IX+XII) | | | 235 748,01 | 27 476 504,90 |
| XVI | RESULTAT NET (total des produits-total des charges) | | | -90 873,17 | -254 004,89 |

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

TABLEAU DE FINANCEMENT JUIN 2023 (modèle normal)

I - Synthèse des masses du bilan

Exercice du 01/01/2023 AU 30/06/2023

| M a s s e s | Exercice | Exercice précédent N - 1 | Variation A - B | |
|---|----------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | | Emplois C | Ressources D |
| 1 financement permanent | 23 909 319,45 | 24 000 192,62 | 90 873,17 | |
| 2- moins actif immobilisé | 2 170 806,09 | 2 171 976,09 | | 1 170,00 |
| 3 Fonds de roulement Fonctionnel (1-2) (A) | 21 738 513,36 | 21 828 216,53 | 89 703,17 | |
| 4 Actif circulant | 22 537 945,98 | 22 421 113,55 | 116 832,43 | |
| 5 -moins passif circulant | 863 809,78 | 662 354,12 | | 201 455,66 |
| 6 Besoin de Financement Global (4-5) (B) | 21 674 136,20 | 21 758 759,43 | | 84 623,23 |
| 7 Trésorerie nette (Actif - Passif) (A-B) | 64 377,16 | 69 457,10 | | 5 079,94 |

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) | 89 703,17 | 0,00 | 219 513,38 | 0,00 |
| . Capacité d'autofinancement | 89 703,17 | | 219 513,38 | 0,00 |
| . Moins distribution bénéfiques | | 0,00 | | 0,00 |
| <u>CESSION ET REDUCTION D'IMMOS</u> (B) | | 0,00 | | 13 847 774,40 |
| . 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) | 89 703,17 | 0,00 | 219 513,38 | 13 847 774,40 |
| 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 | | | | |
| . Augmentattions 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) | 0,00 | 84 623,23 | 13 615 588,86 | |
| IV VARIATION DE LA TRESORERIE | 0,00 | 5 079,94 | 12 672,16 | |
| TOTAL GENERAL | 89 703,17 | 89 703,17 | 13 847 774,40 | 13 847 774,40 |

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

5. ATTESTATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES



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.

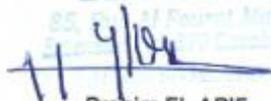
Nous avons effectué notre mission selon les normes de la profession au Maroc relatives aux missions d'examen limité. Ces normes requièrent que l'examen limité soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que la situation intermédiaire ne comporte pas d'anomalie significative. Un examen 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
International
7 Bd. Oud Sidi El Kasbi - Casablanca
Tél : 05 22 54 22 00 - Fax : 05 22 29 56 70
Faïçal MEKOUAR
Associé


BEA CONSEIL
85, Bd. Sidi Mohamed Ben Abdellah - Casablanca
Tél : 05 22 54 22 00 - Fax : 05 22 29 56 70
Brahim EL ARIF
Associé

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