

# COMPTES MT CASH (SA)

## 30/06/2021



### BILAN

| ACTIF (en milliers de DH)                                                           | EXERCICE ARRÊTÉ AU 30/06/2021 |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
|                                                                                     | 30/06/2021                    | 31/12/2020       |
| 1. Valeurs en caisse, Banques centrales, Trésor public, Service des chèques postaux | 0,00                          | 0,00             |
| 2. Créances sur les établissements de crédit et assimilés                           | 25 925,95                     | 20 973,59        |
| . A vue                                                                             | 25 925,95                     | 20 973,59        |
| . A terme                                                                           | 0,00                          | 0,00             |
| 3. Créances sur la clientèle                                                        | 0,00                          | 0,00             |
| . Crédits de trésorerie et à la consommation                                        | 0,00                          | 0,00             |
| . Crédits à l'équipement                                                            | 0,00                          | 0,00             |
| . Crédits immobiliers                                                               | 0,00                          | 0,00             |
| . Autres crédits                                                                    | 0,00                          | 0,00             |
| 4. Créances acquises par affacturage                                                | 0,00                          | 0,00             |
| 5. Titres de transaction et de placement                                            | 0,00                          | 0,00             |
| . Bons du trésor et valeurs assimilées                                              | 0,00                          | 0,00             |
| . Autres titres de créance                                                          | 0,00                          | 0,00             |
| . Titres de propriété                                                               | 0,00                          | 0,00             |
| 6. Autres actifs                                                                    | 4 514,46                      | 5 130,13         |
| 7. Titres d'investissement                                                          | 0,00                          | 0,00             |
| . Bons du trésor et valeurs assimilées                                              | 0,00                          | 0,00             |
| . Autres titres de créance                                                          | 0,00                          | 0,00             |
| 8. Titres de participation et emplois assimilés                                     | 0,00                          | 0,00             |
| 9. Créances subordonnées                                                            | 0,00                          | 0,00             |
| 10. Immobilisations données en crédit-bail et en location                           | 0,00                          | 0,00             |
| 11. Immobilisations incorporelles P                                                 | 0,00                          | 0,00             |
| 12. Immobilisations corporelles                                                     | 0,00                          | 0,00             |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                                                             | <b>30 440,41</b>              | <b>26 103,73</b> |

### HORS BILAN

| ENGAGEMENTS DONNES                                                              | EXERCICE DU 01/01/20 AU 30/06/2021 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|
|                                                                                 | 30/06/2021                         | 31/12/2020 |
| 1. Engagements de financement en faveur d'établissements de crédit et assimilés | -                                  | -          |
| 2. Engagements de financement en faveur de la clientèle                         | -                                  | -          |
| 3. Engagements de garantie en faveur d'établissements de crédit et assimilés    | -                                  | -          |
| 4. Engagements de garantie de l'ordre de la clientèle                           | -                                  | -          |
| 5. Titres achetés à réméré                                                      | -                                  | -          |
| 6. Autres titres à livrer                                                       | -                                  | -          |
| <b>ENGAGEMENTS RECUS</b>                                                        |                                    |            |
| 7. Engagements de financement reçus d'établissements de crédit et assimilés     | -                                  | -          |
| 8. Engagements de garantie reçus d'établissements de crédit et assimilés        | -                                  | -          |
| 9. Engagements de garantie reçus de l'Etat et d'organismes de garantie divers   | -                                  | -          |
| 10. Titres vendus à réméré                                                      | -                                  | -          |
| 11. Autres titres à recevoir                                                    | -                                  | -          |

NEANT

NEANT

### COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES (HORS TAXES)

|                                                                                                     | EXERCICE DU 01/01/20 AU 30/06/2021 |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|
|                                                                                                     | 30/06/2021                         | 30/6/2020        |
| <b>I- PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                                   | <b>567,66</b>                      | <b>5,99</b>      |
| 1. Intérêts et produits assimilés sur opérations avec les établissements de crédit                  | 20,33                              | 0,00             |
| 2. Intérêts et produits assimilés sur opérations avec la clientèle                                  | 0,00                               | 0,00             |
| 3. Intérêts et produits assimilés sur titres de créance                                             | 0,00                               | 0,00             |
| 4. Produits sur titres de propriété                                                                 | 0,00                               | 0,00             |
| 5. Produits sur immobilisation en crédit-bail et en location                                        | 0,00                               | 0,00             |
| 6. Commissions sur prestations de service                                                           | 547,33                             | 5,99             |
| 7. Autres produits bancaires                                                                        | 0,00                               | 0,00             |
| <b>II- CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                                   | <b>589,00</b>                      | <b>7,03</b>      |
| 8. Intérêts et charges assimilées sur opérations avec les établissements de crédit                  | 0,00                               | 0,00             |
| 9. Intérêts et charges assimilées sur opérations avec la clientèle                                  | 0,00                               | 0,00             |
| 10. Intérêts et charges assimilées sur titres de créance émis                                       | 0,00                               | 0,00             |
| 11. charges sur opérations de crédit-bail et de location                                            | 0,00                               | 0,00             |
| 12. Autres charges bancaires                                                                        | 589,00                             | 7,03             |
| <b>III. PRODUIT NET BANCAIRE</b>                                                                    | <b>-21,34</b>                      | <b>-1,04</b>     |
| 13. Produits d'exploitation non bancaire                                                            | 0,00                               | 3 339,90         |
| 14. Charges d'exploitation non bancaire                                                             | 0,00                               | 0,00             |
| <b>IV. CHARGES GENERALES D'EXPLOITATION</b>                                                         | <b>4 144,16</b>                    | <b>5 383,60</b>  |
| 15. Charges de personnel                                                                            | 0,00                               | 0,00             |
| 16. Impôts et taxes                                                                                 | 38,88                              | 38,88            |
| 17. Charges externes                                                                                | 3 150,67                           | 4 603,67         |
| 18. Autres charges générales d'exploitation                                                         | 954,61                             | 741,05           |
| 19. Dotations aux amortissements et aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles | 0,00                               | 0,00             |
| <b>V. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES</b>                            | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| 20. Dotations aux provisions pour créances et engagements par signature en souffrance               | 0,00                               | 0,00             |
| 21. Pertes sur créances irrécouvrables - Autres dotations aux provisions                            | 0,00                               | 0,00             |
| 22. Autres dotations aux provisions                                                                 | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VI. REPRISES DE PROVISIONS ET RECUPERATIONS SUR CREANCES AMORTIES</b>                            | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |
| 23. Reprises de provisions pour créances et engagements par signature en souffrance                 | 0,00                               | 0,00             |
| 24. Récupérations sur créances amorties - Autres reprises de provisions                             | 0,00                               | 0,00             |
| 25. Autres reprises de provisions                                                                   | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VII. RESULTAT COURANT</b>                                                                        | <b>-4 165,50</b>                   | <b>-2 044,74</b> |
| 26. Produits non courants                                                                           | 0,00                               | 0,00             |
| 27. Charges non courantes                                                                           | 0,00                               | 0,00             |
| <b>VIII. RESULTAT AVANT IMPOTS</b>                                                                  | <b>-4 165,50</b>                   | <b>-2 044,74</b> |
| 28. Impôts sur les résultats                                                                        | 0,00                               | 0,00             |
| <b>IX. RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                                                               | <b>-4 165,50</b>                   | <b>-2 044,74</b> |
| TOTAL DES PRODUITS                                                                                  | 567,66                             | 3 345,89         |
| TOTAL DES CHARGES                                                                                   | 4 733,16                           | 5 390,63         |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                                                                   | <b>-4 165,50</b>                   | <b>-2 044,74</b> |

| PASSIF (en milliers de DH)                                           | EXERCICE ARRÊTÉ AU 30/06/2021 |                  |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
|                                                                      | 30/06/2021                    | 31/12/2020       |
| 1. Banques centrales, Trésor public, Service des chèques postaux     | 0,00                          | 0,00             |
| 2. Dettes envers les établissements de crédit et assimilés           | 0,00                          | 4,12             |
| . A vue                                                              | 0,00                          | 4,12             |
| . A terme                                                            | 0,00                          | 0,00             |
| 3. Dépôts de la clientèle                                            | 7 065,62                      | 1 489,44         |
| . Comptes à vue créditeurs                                           | 7 065,62                      | 1 489,44         |
| . Comptes d'épargne                                                  | 0,00                          | 0,00             |
| . Dépôts à terme                                                     | 0,00                          | 0,00             |
| . Autres comptes créditeurs                                          | 0,00                          | 0,00             |
| 4. Titres de créance émis                                            | 0,00                          | 0,00             |
| . Titres de créance négociables                                      | -                             | -                |
| . Emprunts obligataires                                              | -                             | -                |
| . Autres titres de créance émis                                      | -                             | -                |
| 5. Autres passifs                                                    | 14 089,16                     | 11 159,05        |
| 6. Provisions pour risques et charges                                | 0,00                          | 0,00             |
| 7. Provisions réglementées                                           | 0,00                          | 0,00             |
| 8. Subventions, fonds publics affectés et fonds spéciaux de garantie | 0,00                          | 0,00             |
| 9. Dettes subordonnées                                               | 0,00                          | 0,00             |
| 10. Ecart de réévaluation                                            | 0,00                          | 0,00             |
| 11. Réserves et primes liées au capital                              | 0,00                          | 0,00             |
| 12. Capital                                                          | 20 000,00                     | 20 000,00        |
| 13. Actionnaires. Capital non versé (-)                              | 0,00                          | 0,00             |
| 14. Report à nouveau (+/-)                                           | -6 548,88                     | 0,00             |
| 15. Résultats nets en instance d'affectation (+/-)                   | 0,00                          | 0,00             |
| 16. Résultat net de l'exercice (+/-)                                 | -4 165,50                     | -6 548,88        |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>                                               | <b>30 440,41</b>              | <b>26 103,73</b> |

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

(en milliers de dirhams)

| I- TABLEAU DE FORMATION DES RESULTATS                                                                          | EXERCICE DU 01/01/21 AU 30/06/21 |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                                                                | EXERCICE 2021                    | EXERCICE 2020    |
| 1.(+) Intérêts et produits assimilés                                                                           | 20,33                            | 0,00             |
| 2.(-) Intérêts et charges assimilées                                                                           | 0,00                             | 0,00             |
| <b>MARGE D'INTERET</b>                                                                                         | <b>20,33</b>                     | <b>0,00</b>      |
| 3.(+) Produits sur immobilisations en crédit-bail et en location                                               | 0,00                             | 0,00             |
| 4.(-) Charges sur immobilisations en crédit-bail et en location                                                | 0,00                             | 0,00             |
| <b>Résultat des opérations de crédit-bail et de location</b>                                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>      |
| 5.(+) Commissions perçues                                                                                      | 547,33                           | 5,99             |
| 6.(-) Commissions servies                                                                                      | 589,00                           | 7,03             |
| <b>Marge sur commissions</b>                                                                                   | <b>-41,67</b>                    | <b>-1,04</b>     |
| 7.(+/-) Résultat des opérations sur titres de transaction                                                      | 0,00                             | 0,00             |
| 8.(+/-) Résultat des opérations sur titres de placement                                                        | 0,00                             | 0,00             |
| 9.(+/-) Résultat des opérations de change                                                                      | 0,00                             | 0,00             |
| 10.(+/-) Résultat des opérations sur produits dérivés                                                          | 0,00                             | 0,00             |
| <b>Résultat des opérations de marché</b>                                                                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>      |
| 11.(+) Divers autres produits bancaires                                                                        | 0,00                             | 0,00             |
| 12.(-) Diverses autres charges bancaires                                                                       | 0,00                             | 0,00             |
| <b>PRODUIT NET BANCAIRE</b>                                                                                    | <b>-21,34</b>                    | <b>-1,04</b>     |
| 13.(+/-) Résultat des opérations sur immobilisations financières                                               | 0,00                             | 0,00             |
| 14.(+) Autres produits d'exploitation non bancaire                                                             | 0,00                             | 3 339,90         |
| 15.(-) Autres charges d'exploitation non bancaire                                                              | 3 189,55                         | 4 642,55         |
| 16.(-) Charges générales d'exploitation                                                                        | 954,61                           | 741,05           |
| <b>RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION</b>                                                                            | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |
| 17.(+/-) Dotations nettes des reprises aux provisions pour créances et engagements par signature en souffrance | 0,00                             | 0,00             |
| 18.(+/-) Autres dotations nettes de reprises aux provisions                                                    | 0,00                             | 0,00             |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                                                                                        | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |
| <b>RESULTAT NON COURANT</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>      |
| 19.(-) Impôts sur les résultats                                                                                | 0,00                             | 0,00             |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                                                                              | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |

| II- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT                                                                         | EXERCICE DU 01/01/21 AU 30/06/21 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                                                        | EXERCICE 2021                    | EXERCICE 2020    |
| <b>(+/-) RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                                                                | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |
| 20.(+) Dotations aux amortissements et aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles | 0,00                             | 0,00             |
| 21.(+) Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations financières                      | 0,00                             | 0,00             |
| 22.(+) Dotations aux provisions pour risques généraux                                                  | 0,00                             | 0,00             |
| 23.(+) Dotations aux provisions réglementées                                                           | 0,00                             | 0,00             |
| 24.(+) Dotations non courantes                                                                         | 0,00                             | 0,00             |
| 25.(-) Reprises de provisions                                                                          | 0,00                             | 0,00             |
| 26.(-) Plus-values de cession des immobilisations incorporelles et corporelles                         | 0,00                             | 0,00             |
| 27.(+) Moins-values de cession des immobilisations incorporelles et corporelles                        | 0,00                             | 0,00             |
| 28.(-) Plus-values de cession des immobilisations financières                                          | 0,00                             | 0,00             |
| 29.(+) Moins-values de cession des immobilisations financières                                         | 0,00                             | 0,00             |
| 30.(-) Reprises de subventions d'investissement reçues                                                 | 0,00                             | -                |
| <b>(+/-) CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (C.A.F)</b>                                                        | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |
| 31.(-) Benefices distribués                                                                            | 0,00                             | -                |
| <b>(+/-) AUTOFINANCEMENT</b>                                                                           | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-2 044,74</b> |

## TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

|                                                                                       | EXERCICE DU 01/01/21 AU 30/06/21 |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
|                                                                                       | EXERCICE 2021                    | EXERCICE 31/12/2020 |
| 1.(+) Produits d'exploitation bancaire perçus                                         | 567,66                           | 365,71              |
| 2.(+) Récupérations sur créances amorties                                             | 0,00                             | 0,00                |
| 3.(+) Produits d'exploitation non bancaire perçus                                     | 0,00                             | 3 289,90            |
| 4.(-) Charges d'exploitation bancaire versées                                         | -589,00                          | -453,74             |
| 5.(-) Charges d'exploitation non bancaire versées                                     | -4 144,16                        | -9 750,75           |
| 6.(-) Charges générales d'exploitation versées                                        | 0,00                             | 0,00                |
| 7.(-) Impôts sur les résultats versés                                                 | 0,00                             | 0,00                |
| <b>I. FLUX DE TRÉSORERIE NETS PROVENANT DU COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES</b>          | <b>-4 165,50</b>                 | <b>-6 548,88</b>    |
| 8.(+/-) Variation des créances sur les établissements de crédit et assimilés          | -4,12                            | 4,12                |
| 9.(+/-) Variation des créances sur la clientèle                                       | 5 576,19                         | 1 489,44            |
| 10.(+/-) Variation des Titres de transaction et de placement                          |                                  |                     |
| 11.(+/-) Variation des autres actifs                                                  | 615,67                           | -1 873,69           |
| 12.(+/-) Variation des immobilisations données en crédit-bail et en location          |                                  |                     |
| 13.(+/-) Variation des dettes envers les établissements de crédit et assimilés        |                                  |                     |
| 14.(+/-) Variation des dépôts de la clientèle                                         |                                  |                     |
| 15.(+/-) Variation des titres de créances émis                                        |                                  |                     |
| 16.(+/-) Variation des autres passifs                                                 | 2 930,12                         | 7 902,60            |
| <b>II. SOLDE DES VARIATIONS DES ACTIFS ET PASSIFS D'EXPLOITATION</b>                  | <b>9 117,86</b>                  | <b>7 522,47</b>     |
| <b>III. FLUX DE TRÉSORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES D'EXPLOITATION ( I + II )</b> | <b>4 952,36</b>                  | <b>973,59</b>       |
| 17.(+) Produit des cessions d'immobilisations financières                             |                                  |                     |
| 18.(+) Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles           |                                  |                     |
| 19.(-) Acquisition d'immobilisations financières                                      |                                  |                     |
| 20.(-) Acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles                     |                                  |                     |
| 21.(+) Intérêts perçus                                                                |                                  |                     |
| 22.(+) Dividendes perçus                                                              |                                  |                     |
| <b>IV. FLUX DE TRÉSORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>         |
| 23.(+) Subventions, fonds publics et fonds spéciaux de garantie reçus                 |                                  |                     |
| 24.(+) Emission de dettes subordonnées                                                |                                  |                     |
| 25.(+) Emission d'actions                                                             | 0,00                             | 10 000,00           |
| 26.(-) Remboursement des capitaux propres et assimilés                                |                                  |                     |
| 27.(-) Intérêts versés                                                                |                                  |                     |
| 28.(-) Dividendes versés                                                              |                                  |                     |
| <b>V. FLUX DE TRÉSORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>10 000,00</b>    |
| <b>VI. VARIATION NETTE DE LA TRÉSORERIE ( III + IV + V )</b>                          | <b>4 952,36</b>                  | <b>10 973,59</b>    |
| <b>VII. TRÉSORERIE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>                                    | <b>20 973,59</b>                 | <b>10 000,00</b>    |
| <b>VIII. TRÉSORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b>                                    | <b>25 925,95</b>                 | <b>20 973,59</b>    |

## A1 : PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

AU 30/06/2021

INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'ETABLISSEMENT

«Les états de synthèse sont établis dans le respect des principes comptables généraux applicables aux établissements de crédit. La présentation des états de synthèse de MT CASH est conforme aux dispositions du Plan Comptable des Etablissements de Crédit.»

## B1 : CREANCES SUR LES ETABLISSEMENTS DE CREDIT ET ASSIMILES

(en milliers de dirhams)

EXERCICE ARRÊTÉ AU 30/06/2021

| CREANCES                     | BANK AL-MAGHRIB, TRÉSOR PUBLIC ET SERVICE DES CHEQUES POSTAUX | BANQUES AU MAROC | AUTRES ETABLISSEMENTS DE CREDIT ET ASSIMILES AU MAROC | ETABLISSEMENT DE CREDIT A L'ETRANGER | TOTAL            |                  |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                              |                                                               |                  |                                                       |                                      | 30/06/2021       | 31/12/2020       |
| COMPTES ORDINAIRES DEBITEURS | 0,00                                                          | 25 925,95        | 0,00                                                  | 0,00                                 | 25 925,95        | 20 973,59        |
| VALEURS RECUES EN PENSION    |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| - au jour le jour            |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| - à terme                    |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| PRETS DE TRÉSORERIE          |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| - au jour le jour            |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| - à terme                    |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| PRETS FINANCIERS             |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| AUTRES CREANCES              |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR   |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| CREANCES EN SOUFFRANCE       |                                                               |                  |                                                       |                                      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>0,00</b>                                                   | <b>25 925,95</b> | <b>0,00</b>                                           | <b>0,00</b>                          | <b>25 925,95</b> | <b>20 973,59</b> |

## C1 : REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

AU 30/06/2021

| Nom, prénom ou raison sociale des principaux associés | Adresse                                                                         | NOMBRE DE TITRES DETENUS |                 | Part du capital détenue % |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------------------|
|                                                       |                                                                                 | Exercice précédent       | Exercice Actuel |                           |
| MAROC TELECOM                                         | Immeuble Riad 1, avenue Annakhil, Hay Riad, Rabat, Maroc                        | 199 996                  | 199 996         | 100%                      |
| Boudaoud Brahim                                       | Secteur 21, Bloc N°5, Rue Lablab, Hay Riad, Rabat, Maroc                        | 1                        | 1               | 0%                        |
| Rachad Hassan                                         | Secteur 24, Residence Ifrane, Appt 5, Avenue Eucalyptus, Hay Riad, Rabat, Maroc | 1                        | 1               | 0%                        |
| Maamar Abdelkader                                     | 10, Rue Hamza- Agdal à Rabat                                                    | 1                        | 1               | 0%                        |
| Laarabi Mustapha                                      | Secteur 14, Lotissement Z; villa 17, Hay Riad, Rabat, Maroc                     | 1                        | 1               | 0%                        |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                                                                 | <b>200 000</b>           | <b>200 000</b>  | <b>100%</b>               |

## B17: CAPITAUX PROPRES

(en milliers de dirhams)

EXERCICE AU 30/06/2021

| CAPITAUX PROPRES                               | Encours 31/12/2020 | Affectation du résultat | Autres variations | Encours 30/06/2021 |
|------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>ECARTS DE REEVALUATION</b>                  |                    |                         |                   |                    |
| <b>RESERVES ET PRIMES LIEES AU CAPITAL</b>     |                    |                         |                   |                    |
| RESERVE LEGALE                                 |                    |                         |                   |                    |
| AUTRES RESERVES                                |                    |                         |                   |                    |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION ET D'APPORT       |                    |                         |                   |                    |
| <b>CAPITAL</b>                                 |                    |                         |                   |                    |
| CAPITAL APPELE                                 | 20 000,00          |                         | 0,00              | 20 000,00          |
| CAPITAL NON APPELE                             |                    |                         |                   |                    |
| CERTIFICATS D'INVESTISSEMENT                   |                    |                         |                   |                    |
| FONDS DE DOTATIONS                             |                    |                         |                   |                    |
| ACTIONNAIRES. CAPITAL NON VERSE                | -                  | -                       | -                 | -                  |
| REPORT A NOUVEAU (+/-)                         | -                  | -                       | -                 | -                  |
| RESULTATS NETS EN INSTANCE D'AFFECTATION (+/-) | -                  | -6 548,88               | -                 | -6 548,88          |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE (+/-)               | -6 548,88          | 6 548,88                | -4 165,50         | -4 165,50          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                           | <b>13 451,12</b>   | <b>-</b>                | <b>-4 165,50</b>  | <b>9 285,62</b>    |

Coopers  
Audit

audit et conseil

83, avenue Hassan II  
20100 Casablanca

Tel : (212) (522) 421190  
Fax : (212) (522) 274734

MT CASH S.A

## ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA SITUATION INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX

PERIODE DU 1<sup>er</sup> JANVIER AU 30 JUIN 2021

En exécution de la mission prévue aux articles 73 et 100 du Dahir n°1-14-193 du 24 décembre 2014 portant promulgation de la loi n°103-12, nous avons procédé à un examen limité de la situation intermédiaire de MT CASH S.A comprenant le bilan, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion, le tableau des flux de trésorerie et une sélection des notes de l'état des informations complémentaires (ETIC) relatifs à la période du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2021. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 9 286 dont une perte nette de KMAD 4 166, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société.

Cette situation a été établie, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la pandémie de la Covid 19, sur la base des éléments disponibles à cette date.

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 MT CASH S.A établis au 30 juin 2021, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 28 septembre 2021

Le Commissaire aux Comptes

Coopers Audit Maroc S.A

**COOPERS AUDIT MAROC**  
Siège Social: 83 Avenue Hassan II  
Casablanca  
Tél : (212) (522) 421190 - Fax : (212) 274734

Abdelaziz ALMECHATI  
Associé

Société anonyme au capital de 500 000 dirhams  
RC 75 745 - Patente 34 108 719 - Identification fiscale 01 020 042 - CNSS 2 354 158  
Siège social : 83, avenue Hassan II - 20000 Casablanca