

# LANA CASH

## États financiers au 30/06/2025



لنا كاش  
LANA CASH

KDH

<b>BILAN ACTIF</b>		
<b>ACTIF</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>1. Valeurs en caisse, Banques centrales, Trésor public, Service des chèques postaux</b>	<b>4 615</b>	<b>3 029</b>
<b>2. Créances sur les établissements de crédit et assimilés</b>	<b>41 829</b>	<b>46 088</b>
. A vue	41 829	46 088
. A terme	-	-
<b>3. Créances sur la clientèle</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. Crédits et financements participatifs de trésorerie et à la consommation	-	-
. Crédits et financements participatifs à l'équipement	-	-
. Crédits et financements participatifs immobiliers	-	-
. Autres crédits et financements	-	-
<b>4. Créances acquises par affacturage</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Titres de transaction et de placement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. Bons du Trésor et valeurs assimilées	-	-
. Autres titres de créance	-	-
. Certificats de Sukuks	-	-
. Titres de propriété	-	-
<b>6. Autres actifs</b>	<b>11 302</b>	<b>8 758</b>
<b>7. Titres d'investissement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. Bons du Trésor et valeurs assimilées	-	-
. Autres titres de créance	-	-
. Certificats de Sukuks	-	-
<b>8. Titres de participation et emplois</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. Participation dans les entreprises liées	-	-
. Autres titres de participation et emplois	-	-
. Titres de Moudaraba et Moucharaka	-	-
<b>9. Créances subordonnées</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10. Dépôts d'investissement placés</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>11. Immobilisations données en crédit-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>12. Immobilisations données en Ijara</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>13. Immobilisations incorporelles</b>	<b>7 786</b>	<b>7 526</b>
<b>14. Immobilisations corporelles</b>	<b>1 810</b>	<b>1 759</b>
<b>Total de l'Actif</b>	<b>67 342</b>	<b>67 161</b>

KDH

<b>BILAN PASSIF</b>		
<b>PASSIF</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>1. Banques centrales, Trésor public, Service des chèques postaux</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Dettes envers les établissements de crédit et assimilés</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. A vue	-	-
. A terme	-	-
<b>3. Dépôts de la clientèle</b>	<b>30 360</b>	<b>29 137</b>
. Comptes à vue créditeurs	19 941	22 389
. Comptes d'épargne	-	-
. Dépôts à terme	-	-
. Autres comptes créditeurs	10 418	6 748
<b>4. Dettes envers la clientèle sur produits participatifs</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Titres de créance émis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
. Titres de créance négociables	-	-
. Emprunts obligataires	-	-
. Autres titres de créance émis	-	-
<b>6. Autres passifs</b>	<b>5 979</b>	<b>3 184</b>
<b>7. Provisions pour risques et charges</b>	<b>1 924</b>	<b>1 924</b>
<b>8. Provisions réglementées</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9. Subventions, fonds publics affectés et fonds spéciaux de garantie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10. Dettes subordonnées</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>11. Dépôts d'investissement reçus</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>12. Ecart de réévaluation</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>13. Réserves et primes liées au capital</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14. Capital</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<b>15. Report à nouveau (+/-)</b>	<b>-27 085</b>	<b>-22 432</b>
<b>16. Résultats nets en instance d'affectation (+/-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>17. Résultat net de l'exercice (+/-)</b>	<b>-3 836</b>	<b>-4 653</b>
<b>Total du passif</b>	<b>67 342</b>	<b>67 161</b>

KDH

<b>HORS BILAN</b>		
<b>HORS BILAN</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Engagements donnés</b>		
Engagements de financement donnés en faveur d'établissements de crédit et		
Engagements de financement donnés en faveur de la clientèle		
Engagements de garantie d'ordre d'établissements de crédit et assimilés		
Engagements de garantie d'ordre de la clientèle		
Titres achetés à réméré		
Autres titres à livrer		
<b>Engagements reçus</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Engagements de financement reçus d'établissements de crédit et assimilés	20 000	20 000
Engagements de garantie reçus d'établissements de crédit et assimilés		
Engagements de garantie reçus de l'Etat et d'organismes de garantie divers		
Titres vendus à réméré		
Autres titres à recevoir		
Titres de Moucharaka et Moudaraba à recevoir		
Autres engagements de garanties reçus	150	150

<b>COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES</b>			
<b>LIBELLE</b>	<b>juin-25</b>	<b>déc.-24</b>	<b>juin-24</b>
<b>I. PRODUITS D'EXPLOITATION BANCAIRE</b>	<b>8 350</b>	<b>11 370</b>	<b>5 416</b>
1. Intérêts, rémunérations et produits assimilés sur opérations avec les établissements de crédit			
2. Intérêts, rémunérations et produits assimilés sur opérations avec la clientèle			
3. Intérêts et produits assimilés sur titres de créance			
4. Produits sur titres de propriété (1) et certificats de			
5. Produits sur titres de Moudaraba et Moucharaka			
6. Produits sur immobilisations en crédit-bail et en			
7. Produits sur immobilisations données en Ijara			
8. Commissions sur prestations de service	7 977	11 101	5 287
9. Autres produits bancaires	373	270	129
10. Transfert de charges sur dépôts d'investissement			
<b>II. CHARGES D'EXPLOITATION BANCAIRE</b>	<b>5 149</b>	<b>6 951</b>	<b>3 317</b>
11. Intérêts et charges sur opérations avec les établissements de crédit et assimilés	16	30	66
12. Intérêts et charges sur opérations avec la clientèle			
13. Intérêts et charges assimilées sur titres de créance			
14. Charges sur titres de Moudaraba et Moucharaka			
15. Charges sur immobilisations en crédit-bail et en location			
16. Charges sur immobilisations données en Ijara			
17. Autres charges bancaires	5 133	6 921	3 251
18. Transfert de produits sur dépôts d'investissement			
<b>III. PRODUIT NET BANCAIRE</b>	<b>3 201</b>	<b>4 419</b>	<b>2 098</b>
19. Produits d'exploitation non bancaire	116		
20. Charges d'exploitation non bancaire			
<b>IV. CHARGES GENERALES D'EXPLOITATION</b>	<b>7 315</b>	<b>11 240</b>	<b>4 749</b>
21. Charges de personnel	3 047	3 605	1 253
22. Impôts et taxes	25	45	7
23. Charges externes	2 335	3 934	1 713
24. Autres charges générales d'exploitation	531	884	402
25. Dotations aux amortissements et aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	1 377	2 772	1 374
<b>V. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES</b>	<b>0</b>	<b>1 487</b>	<b>0</b>
26. Dotations aux provisions pour créances et engagements par signature en souffrance			
27. Pertes sur créances irrécouvrables			
28. Autres dotations aux provisions		1 487	
<b>VI. REPRISES DE PROVISIONS ET RECUPERATIONS SUR CREANCES AMORTIES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29. Reprises de provisions pour créances et engagements par signature en souffrance			
30. Récupérations sur créances amorties			
31. Autres reprises de provisions			
<b>VII. RESULTAT COURANT</b>	<b>-3 999</b>	<b>-8 308</b>	<b>-2 650</b>
32. Produits non courants	184	3 693	
33. Charges non courantes		0	
<b>VIII. RESULTAT AVANT IMPOTS</b>	<b>-3 815</b>	<b>-4 615</b>	<b>-2 650</b>
34. Impôts sur les résultats	22	38	12
<b>IX. RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 836</b>	<b>-4 653</b>	<b>-2 662</b>



<b>TABEAU DE FORMATION DES RESULTATS</b>			
<b>LIBELLE</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>30/06/2024</b>
Intérêts et produits assimilés	0	0	0
Intérêts et charges assimilées	16	30	66
<b>MARGE D'INTERET</b>	<b>-16</b>	<b>-30</b>	<b>-66</b>
Commissions perçues	7 977	11 101	5 416
Commissions servies	4 957	6 419	3 251
<b>Marge sur commissions (1)</b>	<b>3 020</b>	<b>4 682</b>	<b>2 165</b>
11. + Résultat des opérations sur titres de transaction			
12. + Résultat des opérations sur titres de placement			
13. + Résultat des opérations de change	196	-233	
14. + Résultat des opérations sur produits dérivés			
<b>PRODUIT NET BANCAIRE</b>	<b>3 201</b>	<b>4 419</b>	<b>2 098</b>
<b>Autres Charges non Bancaire</b>	<b>116</b>		
<b>Charges générales d'exploitation</b>	<b>7 315</b>	<b>11 240</b>	<b>4 748</b>
Charges de personnel	3 047	3 605	1 253
Impôts et taxes	25	45	7
Charges externes	2 335	3 934	1 713
Autres charges générales d'exploitation	531	884	402
Dotations aux amortissements et aux provisions des immo.	1 377	2 772	1 374
<b>RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-3 999</b>	<b>-6 820</b>	<b>-2 650</b>
Autres dotations nettes de reprises aux provisions	-	-1 487	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-3 999</b>	<b>-8 308</b>	<b>-2 650</b>
<b>RESULTAT NON COURANT</b>	<b>184</b>	<b>3 693</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>	<b>-3 815</b>	<b>-4 615</b>	<b>-2 650</b>
24. - Impôts sur les résultats	22	38	12
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 836</b>	<b>-4 653</b>	<b>-2 662</b>

(1) Ces agrégats s'entendent avant déduction de la quote-part des titulaires de comptes de DI

(2) autres que Moudaraba et Moucharaka

<b>II - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>		
<b>LIBELLE</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>-3 836</b>	<b>-4 653</b>
25. + Dotations aux amortissements et aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	1 377	2 772
26. + Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations financières (1)		
27. + Dotations aux provisions pour risques généraux		1 300
30. - Reprises de provisions (1)		
<b>± CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-2 459</b>	<b>-581</b>
36. - Bénéfices distribués		
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-2 459</b>	<b>-581</b>

(- ) signifie moins  
(+) signifie plus

En milliers de DH

<b>TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE</b>		
<b>LIBELLE</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Produits d'exploitation bancaire perçus	8 534	11 370
Récupérations sur créances amorties		
Produits d'exploitation non bancaire perçus	116	3 693
Charges d'exploitation bancaire versées	-5 133	-6 921
Charges d'exploitation non bancaire versées		
Charges générales d'exploitation versées	-5 938	-8 468
Impôts sur les résultats versés	-22	-38
<b>I- Flux de trésorerie nets provenant du compte de produits et charges</b>	<b>-2 443</b>	<b>-364</b>
<b>Variation de :</b>		
Créances sur les établissements de crédit et assimilés		
Créances sur la clientèle		0
Titres de transaction et de placement		
Autres actifs	-2 546	1 044
Titres Moudaraba et Moucharaka		
Immobilisations données en crédit-bail et en location		
Immobilisations données en Ijara		
Dépôts d'investissement placés auprès des EC et assimilés		
Dettes envers les établissements de crédit et assimilés	-2	2
Dépôts de la clientèle	1 223	19 351
Dettes envers la clientèle sur produits participatifs		
Titres de créance émis		
Autres passifs	2 797	-3 763
<b>II- Solde des variations des actifs et passifs d'exploitation</b>	<b>1 471</b>	<b>16 634</b>
<b>III- FLUX DE TRESORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES D'EXPLOITATION</b>	<b>-972</b>	<b>16 269</b>
Produit des cessions d'immobilisations financières (1)(4)		
Produit des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles (4)		
Acquisition d'immobilisations financières (1)		
Acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	-1 688	-2 112
Intérêts perçus (4)		
Dividendes perçus (4)		
<b>IV- FLUX DE TRESORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-1 688</b>	<b>-2 112</b>
Subventions, fonds publics et fonds spéciaux de garantie reçus		
Emission de dettes subordonnées		
Dépôts d'investissement reçus		25 000
Emission d'actions		
Remboursement des capitaux propres et assimilés		
Dépôts d'investissement remboursés (2)		
Intérêts versés (4)	-16	-30
Rémunérations versées sur DI (3)(4)		
Dividendes versés		
<b>V- FLUX DE TRESORERIE NETS PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>	<b>-16</b>	<b>24 970</b>
<b>VI- VARIATION NETTE DE LA TRESORERIE</b>	<b>-2 676</b>	<b>39 128</b>
<b>VII- TRESORERIE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>49 120</b>	<b>9 992</b>
<b>VIII- TRESORERIE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE</b>	<b>46 444</b>	<b>49 120</b>

(1) Autres que le stitres de Moucharka et Moudaraba  
(2) Y compris IRR utilisés  
(3) Y compris PER utilisés  
(4) Autres que ceux découlant des flux de trésorerie nets provenant du compte de produits et charges



**CREANCES SUR LES ETABLISSEMENTS DE CREDIT ET ASSIMILES**
**KDH**

CREANCES	Bank Al Maghrib, Trésor public et Services des chèques postaux	Banques au Maroc	Autres établissements de crédit et assimilés au Maroc	Etablissements de crédit à l'étranger	Total	Total
					30/06/2025	31/12/2024
<b>COMPTES ORDINAIRES DEBITEURS</b>		41 829			41 829	46 088
<b>VALEURS RECUES EN PENSION</b> - au jour le jour - à terme						
<b>PRETS DE TRESORERIE</b> - à terme - au jour le jour						
<b>PRETS FINANCIERS</b>						
<b>CREANCES SUR FINANCEMENTS PARTICIPATIFS</b> - Mourabaha - Salam - Autres financements participatifs						
<b>AUTRES CREANCES (Y compris HAJ)</b>						
<b>INTERETS COURUS A RECEVOIR</b>						
<b>CREANCES EN SOUFFRANCE</b> Dont créances en souffrance sur FP						
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>41 829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41 829</b>	<b>46 088</b>

**DETTES ENVERS LES ETABLISSEMENTS DE CREDIT**
**KDH**

DETTES	Etablissements de crédit et assimilés au Maroc			Etablissements de crédit à l'étranger	Total 30/06/2025	Total 31/12/2024
	Bank Al-Maghrib, Trésor Public et Service des Chèques Postaux	Banques au Maroc	Autres établissements de crédit et assimilés au Maroc			
<b>COMPTES ORDINAIRES CREDITEURS</b>		-			-	
<b>VALEURS DONNEES EN PENSION</b> - au jour le jour - à terme						
<b>EMPRUNTS DE TRESORERIE</b> - au jour le jour - à terme						
<b>EMPRUNTS FINANCIERS</b>						
<b>DETTES SUR FINANCEMENTS PARTICIPATIFS</b> - Mourabaha - Salam - Autres financements participatifs						
<b>AUTRES DETTES (y compris Hamish Al Jiddiya)</b>						
<b>INTERETS COURUS A PAYER</b>					0	2
<b>TOTAL</b>		0	0	0	0	2



**DETAIL DES AUTRES ACTIFS**

KDH

RUBRIQUE	MONTANT
<b>Instruments optionnels</b>	
<b>Opérations diverses sur titres(débiteur)</b>	
Sommes réglées à récupérer auprès des émetteurs	
Autres comptes de règlement relatif aux opérations sur titres	
<b>Débiteurs divers</b>	<b>5 803</b>
- Sommes dues par l'Etat	5 790
- Sommes dues par les organismes de prévoyance	
- Sommes diverses dues par le personnel	
- Comptes clients de prestations non bancaire	
- Divers autres débiteurs	13
<b>Valeurs et emplois divers</b>	
- Valeurs et emplois divers	
<b>Comptes d'ajustement de hors bilan(débiteur)</b>	
<b>Comptes d'écart sur devises et titres(débiteur)</b>	
<b>Pertes potentielles sur opérations de couverture non dénouées</b>	
<b>Pertes à étaler sur opérations de couvertures dénouées</b>	
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	887
<b>Comptes de liaison entre siège, succursales et agences au Maroc (débiteur)</b>	
<b>Produits à recevoir et charges constatées d'avance</b>	<b>4 108</b>
- Produits à recevoir	3 761
- Charges constatées d'avance	347
<b>Comptes transitoires ou d'attente débiteurs</b>	<b>504</b>
<b>Créances en souffrance sur opérations diverses</b>	
<b>Provisions pour créances en souffrance sur opérations diverses</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>11 302</b>

**DETAIL DES AUTRES PASSIFS**

KDH

RUBRIQUE	MONTANT
Instruments optionnels vendus	
Comptes de règlement d'Opérations sur titres	
Dettes sur titres	
Versement à effectuer sur titres non libérés	
Provisions pour service financier aux émetteurs	
Sommes réglées par la clientèle à reverser aux émetteurs	
<b>Créditeurs divers</b>	<b>5 055</b>
- Sommes dues à l'Etat	701
- Sommes dues aux organismes de prévoyance	480
- Sommes diverses dues aux actionnaires et associés.	
- Sommes dues au personnel	
- Fournisseurs de biens et service	3 874
- Divers autres Créditeurs	
<b>Comptes d'ajustement de hors bilan</b>	
<b>Comptes d'écart sur devises et titres</b>	
Gains potentiels sur opérations de couverture non dénouées	
Gains à étaler sur opérations de couvertures dénouées	
<b>Comptes de liaison entre siège, succursales et agences au Maroc (créditeur)</b>	
<b>Charges à payer et produits constatés d'avance</b>	<b>323</b>
- Charges à payer	323
- Produits constatés d'avance	
<b>Comptes transitoires ou d'attente créditeurs</b>	601
<b>TOTAL</b>	<b>5 979</b>



**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**  
DU 01/01/2025 AU 30/06/2025

KDH

Immobilisations	Montant brut au début de l'exercice	Montant des acquisitions au cours de l'exercice	Montant des cessions ou retraits au cours de l'exercice	Montant brut à la fin de l'exercice	Amortissements et/ou provisions				Montant net à la fin de l'exercice
					Montant des amortissements et/ou provisions au début de l'exercice	Dotations au titre de l'exercice	Montant des amortissements sur immobilisations sorties	Cumul	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>15 233</b>	<b>1 468</b>		<b>16 701</b>	<b>7 707</b>	<b>1 208</b>		<b>8 914</b>	<b>7 786</b>
- Droit au bail									
- Immobilisations en recherche et développement	15 233	1 468		16 701	7 707	1 208		8 914	7 786
- Autres immobilisations incorporelles d'exploitation									
- Immobilisations incorporelles hors exploitation									
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 881</b>	<b>220</b>		<b>3 101</b>	<b>1 121</b>	<b>169</b>		<b>1 290</b>	<b>1 811</b>
<b>- IMMEUBLES D'EXPLOITATION</b>									
. Terrain d'exploitation									
. Immeubles d'exploitation. Bureaux									
. Immeubles d'exploitation. Logements de									
<b>- MOBILIER ET MATERIEL D'EXPLOITATION</b>	<b>905</b>	<b>220</b>		<b>1 125</b>	<b>471</b>	<b>71</b>		<b>541</b>	<b>584</b>
. Mobilier de bureau d'exploitation	325			325	136	16		152	173
. Matériel de bureau d'exploitation	257			257	110	13		123	134
. Matériel Informatique	322	220		543	225	41		267	276
. Matériel roulant rattaché à l'exploitation									
. Autres matériels d'exploitation									
<b>- AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 976</b>	<b>-</b>		<b>1 976</b>	<b>650</b>	<b>99</b>		<b>749</b>	<b>1 227</b>
<b>- IMMOBILISATIONS CORPORELLES HORS EXPLOITATION</b>									
. Terrains hors exploitation									
. Immeubles hors exploitation									
. Mobilier et matériel hors exploitation									
. Autres immobilisations corporelles hors exploitation									
<b>Total</b>	<b>18 114</b>	<b>1 688</b>		<b>19 802</b>	<b>8 827</b>	<b>1 377</b>		<b>10 205</b>	<b>9 597</b>

**DEPOTS DE LA CLIENTELE AU 30/06/2025**

KDH

DEPOTS	Secteur public	Entreprises financières	Secteur privé		Total	
			Entreprises non financières	Autre clientèle	30/06/2025	31/12/2024
COMPTES A VUE CREDITEURS				19 941	<b>19 941</b>	29 137
COMPTES D'EPARGNE						
DEPOTS A TERME						
AUTRES COMPTES CREDITEURS (Y COMPRIS HAMISH AL JIDDIYA)						
INTERETS COURUS A PAYER						
<b>TOTAL</b>				<b>19 941</b>	<b>19 941</b>	<b>29 137</b>



**LANA CASH S.A****ATTESTATION D'EXAMEN LIMITE SUR LA SITUATION  
INTERMEDIAIRE DES COMPTES SOCIAUX****PERIODE DU 1<sup>er</sup> JANVIER AU 30 JUIN 2025**

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 la société LANA CASH S.A comprenant le bilan, le compte de produits et charges, le tableau des flux de trésorerie et l'état des soldes de gestion relatifs à la période du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2025. Cette situation intermédiaire qui fait ressortir un montant de capitaux propres et assimilés totalisant KMAD 29.079 dont une perte nette de KMAD 3.836, relève de la responsabilité des organes de gestion de la société.

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 les états de synthèse ne comportent 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 LANA CASH S.A arrêtés au 30 juin 2025, conformément au référentiel comptable admis au Maroc.

Casablanca, le 22 septembre 2025

**Le Commissaire aux Comptes****Forvis Mazars**  
**forvis mazars**  
76 Bd Abdelmoumen Rés. Koutoubia  
7ème Etage Casablanca  
Tél: 05 39 42 84 23  
**Abdou Souleye DIOP**  
Associé



# لنا كاش

## LANA CASH

Lana Cash, société anonyme au capital social de 60 000 000 DHI Siège social : 3 rue Abou Dhabi Oasis 20103 Casablanca  
Maroc | RC : Casablanca 434227 | Identifiant fiscal : 37527945 | Taxe professionnelle : 34750268 | ICE : 002258999000045

لانا كاش، شركة مساهمة برأس مال قدره 60.000.000 درهم؛ المقر الاجتماعي: 3 زنقة أبو ظبي، الواحة، 20103 الدار البيضاء، المغرب؛ السجل التجاري: الدار البيضاء 434227؛ التعريف  
الضريبي: 34750268؛ الضريبة المهنية: 37527945؛ الضريبي: (ICE)-002258999000045.