SOCIETE AFRICAINE DE PLANTATIONS D'HEVEAS

Société Anonyme avec conseil d'administration au Capital de 14.593.620.855 F-CFA
Siège social: Abidjan Côte d'Ivoire - Treichville, Rue des Galions - 01 BP 1322 Abidjan 01

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2025

En XOF

BILAN

Libellés	Exercice 2025	Exercice 2024
Immobilisations incorporelles	8 910 564 437	9 082 532 893
Immobilisations corporelles	108 024 207 843	101 602 693 927
Avances et acomptes versés sur immobilisations	1 353 512 858	314 834 222
Immobilisations financières	5 271 654 235	1 091 222 108
ACTIF IMMOBILISE	**123 559 939 373**	**112 091 283 150**
Actifs circulants HAO		
Stocks et encours	68 479 669 808	71 470 510 285
Créances et emplois assimilés	33 134 957 987	27 615 543 050
ACTIF CIRCULANT	**101 614 627 795**	**99 086 053 335**
Trésorerie - actif	668 168 476	11 030 828 065
TOTAL ACTIF	**225 842 735 644**	**222 208 164 550**
Capital social	14 593 620 855	14 593 620 855
Primes et réserves	89 721 913 234	80 337 041 169
Résultat net	24 972 070 150	18 790 217 905
Autres capitaux propres	8 649 304 155	8 649 304 155
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	**137 936 908 394**	**122 370 184 084**
Dettes financières et ressources assimilées	35 598 886 719	30 585 044 004
RESSOURCES STABLES	**173 535 795 113**	**152 955 228 088**
Passif circulant	36 225 398 864	32 917 169 803
Trésorerie - passif	16 081 541 667	36 335 766 659
TOTAL PASSIF	**225 842 735 644**	**222 208 164 550**

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE (TFT)

LIBELLES	Exercice 2025	Exercice 2024
Trésorerie nette au 1er janvier	**-25 304 938 594**	**-22 756 045 590**
Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)	***36 832 550 865***	***29 513 506 525***
- Variation des stocks	2 990 840 477	-19 574 202 821
- Variation des créances	-5 519 414 937	-6 257 049 305
+ Variation du passif circulant	3 308 229 061	492 181 948
Variation du BF lié aux activités opérationnelles	***779 654 601***	***-25 339 070 178***
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	**37 612 205 466**	**4 174 436 347**
- Décaissements pour immobilisations incorporelles	-12 562 495	-224 128 713
- Décaissements pour immobilisations corporelles	-19 274 446 430	-10 809 115 450
- Décaissements pour immobilisations financières	-4 187 807 127	-332 558 152
+ Encaissements liés aux cessions d'immob incorp et corp	48 828 655	18 585 580
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financ	7 375 000	101 016 506
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	**-23 418 612 397**	**-11 246 200 229**
+ Augmentations de capital par apports nouveaux		
- Dividendes versés	-9 405 345 840	-1 840 176 360
+ Emprunts	10 000 000 000	10 000 000 000
+ Autres dettes financières diverses	2 760 954 253	840 028 949
- Remboursements des emprunts et autres dettes financière	-7 657 636 079	-4 476 981 711
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	**-4 302 027 666**	**4 522 870 878**
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE	**9 891 565 403**	**-2 548 893 004**
Trésorerie nette au 31/12/2025	**-15 413 373 191**	**-25 304 938 594**

COMPTE DE RESULTAT

Libellés	Exercice 2025	Exercice 2024
Ventes de marchandises	0	110 025 973
Achat & Variation de stocks de marchandises	0	0
MARGE COMMERCIALE	**0**	**110 025 973**
Ventes de produits fabriqués	336 176 307 055	275 112 274 656
Travaux, services vendus	3 598 668 335	3 730 313 671
Produits accessoires	1 055 573 314	485 113 125
CHIFFRE D'AFFAIRES	**340 830 548 704**	**279 437 727 425**
Production stockée (ou déstockage)	-2 571 917 885	3 254 782 665
Production immobilisée	2 329 037 656	2 814 579 840
Autres produits	1 398 036 064	1 041 177 097
Transferts de charges d'exploitation	769 846 288	513 701 138
Achats de matières premières et fournitures liées	-185 052 282 570	-166 266 403 509
Variation de stocks de matières premières et fournitures liée	-1 916 403 380	15 940 992 672
Autres achats	-28 832 950 767	-26 300 267 320
Variation de stocks d'autres approvisionnements	1 109 358 121	478 516 217
Transports	-5 295 452 879	-4 769 302 228
Services extérieurs	-22 139 256 649	-20 625 090 805
Impôts et taxes	-15 419 221 902	-13 956 175 123
Autres charges	-3 017 320 872	-1 972 226 844
VALEUR AJOUTEE	**82 192 019 929**	**69 592 011 225**
Charges de personnel	-32 520 082 036	-29 493 765 396
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**49 671 937 893**	**40 098 245 829**
Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	671 626 810	548 321 285
Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciatio	-12 209 443 538	-11 200 976 582
RESULTAT D'EXPLOITATION	**38 134 121 165**	**29 445 590 532**
Revenus financiers et assimilés	1 558 660	142 130 347
Reprises de provisions et dépréciations financières	0	13 292 640
Frais financiers et charges assimilées	-3 483 929 915	-3 863 436 664
Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	0	0
RESULTAT FINANCIER	**-3 482 371 255**	**-3 708 013 677**
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	**34 651 749 910**	**25 737 576 855**
Produits des cessions d'immobilisations	48 828 655	18 585 580
Autres Produits HAO	145 489 733	0
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-278 958 344	-33 178 194
Autres Charges HAO	0	-16 328 591
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	**-84 639 956**	**-30 921 205**
Impôts sur le résultat	-9 595 039 804	-6 916 437 745
RESULTAT NET	**24 972 070 150**	**18 790 217 905**

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

ORIGINES	Exercice 2025	Exercice 2024
Report à nouveau	36 159 715 414	26 774 843 349
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Résultat net de l'exercice	24 972 070 150	18 790 217 905
Total origines	***111 542 036 754***	***95 975 312 444***
AFFECTATIONS		
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Dividendes	12 497 864 445	9 405 345 840
Report à nouveau	48 633 921 119	36 159 715 414
Total affectations	***111 542 036 754***	***95 975 312 444***

Comptes certifiés par les Commissaires aux Comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2025.
Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires d'avril 2026