ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2025

Société Anonyme avec conseil d'administration au capital de 1.656.000.000 F.CFA

Siège social : 99, boulevard de Marseille Zone 3
01 BP 1867 ABIDJAN 01 - R.C.C.M. : ABJ-62-D-758 - C.C. N° 0100758 E

0

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025 (en francs CFA)

ACTIF	2025	2024
Immobilisations incorporelles	215 659 932	275 591 117
Immobilisations corporelles	5 731 398 989	6 107 579 592
Immobilisations financières	85 745 627	79 705 627
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**6 032 804 548**	**6 462 876 336**
Actif circulant HAO	-	-
Stocks et encours	28 949 175 532	27 767 416 437
Créances et emplois assimilés	12 311 824 082	14 092 869 078
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**41 260 999 614**	**41 860 285 515**
Titres de placement	-	-
Valeurs à encaisser	488 423 768	377 425 372
Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	1 358 507 439	1 443 002 441
TOTAL TRESORERIE ACTIF	**1 846 931 207**	**1 820 427 813**
Ecart de conversion -Actif	45 504	32 456 217
TOTAL GENERAL	**49 140 780 873**	**50 176 045 881**
PASSIF	**2025**	**2024**
Capital	1 656 000 000	1 656 000 000
Primes et réserves	16 091 635 829	16 084 322 389
Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	**22 318 122**	**7 313 440**
Autres capitaux propres	-	-
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	**17 769 953 951**	**17 747 635 829**
Emprunts et dettes financières diverses	208 527 219	896 547 706
Provisions pour risques et charges	733 910 253	735 760 269
TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	**942 437 472**	**1 632 307 975**
TOTAL RESSOURCES STABLES	**18 712 391 423**	**19 379 943 804**
Dettes circulantes HAO	-	-
Clients, avances reçues	765 656 781	1 058 414 541
Fournisseurs d'exploitation	9 906 938 852	11 898 251 015
Dettes fiscales et sociales	1 088 276 528	1 219 421 485
Autres dettes	127 081 016	111 994 004
TOTAL PASSIF CIRCULANT	**11 887 953 177**	**14 288 081 045**
Banques, crédits d'escompte	-	-
Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	18 535 854 210	16 508 009 202
TOTAL TRESORERIE PASSIF	**18 535 854 210**	**16 508 009 202**
Ecat de convertion-Passif	**4 582 063**	**11 830**
TOTAL GENERAL	**49 140 780 873**	**50 176 045 881**

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2025 (en francs CFA)

	2025	2024
Trésorerie au 1er Janvier	**(14 687 581 389)**	**(16 735 102 554)**
Trésorerie actif (N-1) -Trésorerie passif (N-1)	-	-
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	-	-
+Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)	977 753 883	971 954 213
- Actif circulant HAO	-	-
- Variation des stocks	(1 181 759 095)	3 363 709 128
- Variation des créances	1 813 455 709	(626 956 946)
+ Variation du passif circulant	(2 395 557 635)	(1 511 091 040)
Variation du BF lié aux activités opérationnelle		
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	**(786 107 138)**	**2 197 615 355**
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements		
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	-	1 924 449
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	452 367 009	410 307 569
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	6 940 000	-
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	5 101 695	7 248 652
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	900 000	7 350 000
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	**(453 305 314)**	**(397 633 366)**
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres		
+ Augmentations de capital par apports nouveaux	-	-
+ Subventions d'investissement reçues	-	-
- Prélèvements sur le capital	-	-
- Dividendes versés	-	-
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres	**-**	**-**
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers	-	-
+ Emprunts	1 500 000 000	1 500 000 000
+ Autres dettes financières	-	-
- Remboursements des emprunts et autres dettes financières	2 261 929 162	1 252 460 824
Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers	**(761 929 162)**	**247 539 176**
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	**(761 929 162)**	**247 539 176**
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	**(2 001 341 614)**	**2 047 521 165**
Trésorerie nette au 31 décembre	**(16 688 923 003)**	**(14 687 581 389)**
Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1	**-**	**-**

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025 (en francs CFA)

	2025	2024
CHIFFRE D'AFFAIRES	**42 454 158 321**	**45 312 422 329**
+Production immobilisée	78 001 981	81 837 965
+Autres produits	1 240 601 378	1 349 679 048
+Transferts de charges d'exploitation	410 394 354	440 386 733
-Achats de marchandises	30 721 753 077	33 502 480 633
-Autres charges externes	7 444 685 722	7 573 198 381
VALEUR AJOUTEE	**6 016 717 235**	**6 108 647 061**
-Charges de personnel	4 007 434 799	3 942 228 034
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**2 009 282 436**	**2 166 419 027**
+Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	1 085 962 102	64 633 242
-Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	2 046 499 558	1 037 794 720
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 048 744 980**	**1 193 257 549**
+Revenus financiers et assimilés	20 258 930	7 813 843
+Reprises de provisions et dépréciations financières	-	-
-Frais financiers et charges assimilées	1 030 787 483	1 284 745 687
-Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	-
RESULTAT FINANCIER	**(1 010 528 553)**	**(1 276 931 844)**
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	**38 216 427**	**(83 674 295)**
+Produits des cessions d'immobilisations	5 101 695	7 248 652
+Autres produits HAO	-	2 974 139
-Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	1 702 086
-Autres charges HAO	-	-
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	**5 101 695**	**8 520 705**
-Participation des travailleurs	-	-
-Impôts sur le résultat	21 000 000	(82 467 030)
RESULTAT NET	**22 318 122**	**7 313 440**

PROJET D'AFFECTATION DE RESULTAT

de l'exercice clos au 31 décembre 2025
(en francs CFA)

Des projets de comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 vérifiés par les Commissaires aux Comptes, il ressort :

Bénéfice net Exercice 2025 :	**22 318 122**	**FCFA**
Report à nouveau antérieur :	**13 293 130 538**	
Bénéfice distribuable:	**13 315 448 660**	
Total dividendes brut à distribuer	**0**	
Solde au Report à Nouveau	**13 315 448 660**	

Ces états seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire du Lundi 15 Juin 2026.