

BILAN		
ACTIF	2025	2024
<b>AD IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>182 588 923</b>	<b>225 397 313</b>
AE Frais de recherche et de développement	-	-
AF Brevets, licences, logiciels et droits assimilés	4 486 731	6 219 231
AG Fonds commercial et droit au bail	-	-
AH Autres immobilisations incorporelles	178 082 192	219 178 082
<b>AI IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 048 561 883</b>	<b>571 572 414</b>
AJ Terrains (1) dont Placement en net	-	-
AK Bâtiments(1) dont Placement en net	76 055 360	-
AL Aménagements, agencements et installations	211 215 859	274 335 202
AM Matériel, mobilier et actifs biologiques	663 888 902	232 853 705
AN Matériel de transport	97 391 762	64 383 507
<b>AP Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>	<b>16 884 119</b>	<b>-</b>
<b>AQ IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>60 691 457</b>	<b>84 335 783</b>
AR Titres de participation	24 500 000	24 500 000
AS Autres immobilisations financières	36 191 457	59 835 783
<b>AZ TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 308 706 382</b>	<b>881 305 510</b>
<b>BA ACTIF CIRCULANT HAO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BB STOCKS ET ENCOURS</b>	<b>674 881 702</b>	<b>627 178 758</b>
BG CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES	3 208 602 400	4 144 012 827
BH Fournisseurs avances versées	64 222 515	255 543 121
BI Clients	2 553 943 090	3 034 375 314
BJ Autres créances	590 436 785	854 094 392
<b>BK TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>3 883 484 102</b>	<b>4 771 191 585</b>
BQ Titres de placement	34 884 912	27 389 839
BR Valeurs à encaisser	-	-
BS Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	3 999 997 668	3 400 353 534
<b>BT TOTAL TRESORERIE ACTIF</b>	<b>4 034 582 580</b>	<b>3 427 743 369</b>
BU Ecart de conversion -Actif	-	-
<b>BZ TOTAL GENERAL</b>	<b>9 226 773 064</b>	<b>9 080 240 464</b>
<b>PASSIF</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
CA Capital	1 364 000 000	1 364 000 000
CB Actionnaires capital non appelé (-)	-	-
CD Primes liées au capital social	-	-
CE Ecart de réévaluation	-	-
CF Réserves indisponibles	272 800 000	272 800 000
CG Réserves libres	-	-
CH Report à nouveau (- ou +)	2 171 733 996	652 512 061
CJ Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	1 350 660 521	1 519 221 939
CL Subventions d'investissement (1)	-	-
CM Provisions réglementées	-	-
<b>CP TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	<b>5 159 194 517</b>	<b>3 808 533 996</b>
DA Emprunts et dettes financières diverses	65 893 476	78 886 484
DB Dettes de location acquisition	-	-
DC Provisions pour risques et charges	375 650 026	361 086 779
<b>DF TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	<b>441 543 502</b>	<b>439 973 263</b>
<b>DG TOTAL RESSOURCES STABLES</b>	<b>5 600 738 019</b>	<b>4 248 507 259</b>
DH Dettes circulantes HAO	-	-
DI Clients, avances reçues	87 139 400	33 457 349
DJ Fournisseurs d'exploitation	2 114 397 604	3 363 715 885
DK Dettes fiscales et sociales	1 295 920 884	1 425 767 929
DM Autres dettes	128 577 157	8 792 043
DN Risques provisionnés	-	-
<b>DP TOTAL PASSIF CIRCULANT</b>	<b>3 626 035 045</b>	<b>4 831 733 205</b>
DQ Banques, crédits d'escompte	-	-
DR Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	-	-
<b>DT TOTAL TRESORERIE PASSIF</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DV Ecart de conversion-Passif	-	-
<b>DZ TOTAL GENERAL</b>	<b>9 226 773 064</b>	<b>9 080 240 464</b>

Société Anonyme  
Au capital de Francs CFA : 1 364 000 000  
Siège social : BP 08 ABIDJAN 07  
Registre du Commerce et du Crédit Mobilier N° :  
ABJ-1969-B-6360

**ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE PROVISOIRE**

Exercice 2025

COMPTE D'EXPLOITATION	2025	2024
TA Ventes de marchandises	A +	-
RA Achats de marchandises	-	-
RB Variation de stocks de marchandises	-/+	-
<b>XA MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)</b>		
TB Ventes de produits fabriqués	B +	-
TC Travaux, services vendus	C +	13 061 740 977
TD Produits accessoires	D +	236 578 248
<b>XB CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)</b>		<b>13 298 319 225</b>
TE Production stockée (ou déstockage)	-/+	-
TF Production immobilisée	-	-
TG Subventions d'exploitation	-	-
TH Autres produits	+	395 379 952
TI Transferts de charges d'exploitation	+	50 079 136
RC Achats de matières premières et fournitures liées	-	(4 188 918 297)
RD Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	190 867 691
RE Autres achats	-	(1 080 291 900)
RF Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	(142 964 747)
RG Transports	-	(145 060 212)
RH Services extérieurs	-	(2 380 430 265)
RI Impôts et taxes	-	(487 580 126)
RJ Autres charges	-	(589 880 891)
<b>XC VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)</b>		<b>4 919 339 566</b>
RK Charges de personnel	-	(2 544 402 379)
<b>XD EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)</b>		<b>2 374 937 187</b>
TJ Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	133 921 089
RL Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	(330 842 618)
<b>XE RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)</b>		<b>2 178 015 658</b>
TK Revenus financiers et assimilés	+	30 926 133
TL Reprises de provisions et dépréciations financières	+	-
TM Transferts de charges financières	+	-
RM Frais financiers et charges assimilées	-	(6 034 492)
RN Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	(3 948 115)
<b>XF RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)</b>		<b>24 891 641</b>
<b>XG RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)</b>		<b>2 202 907 299</b>
TN Produits des cessions d'immobilisations	+	-
TO Autres produits HAO	+	-
RO Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	(12 500 000)
RP Autres charges HAO	-	-
<b>XH RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)</b>		<b>(12 500 000)</b>
RQ Participation des travailleurs	-	-
RS Impôts sur le résultat	-	(839 746 778)
<b>XI RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)</b>		<b>1 350 660 521</b>

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)			
		2025	2024
<b>ZA Trésorerie au 1er Janvier</b>	<b>A</b>	<b>3 427 743 369</b>	<b>7 676 727 772</b>
Trésorerie actif (N-1) - Trésorerie passif (N-1)			
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>			
FA Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)		1 560 092 050	1 734 769 383
FB - Actif circulant HAO (1)		-	-
FC - Variation des stocks		(47 702 944)	(38 614 177)
FD - Variation des créances		935 410 427	(1 060 778 748)
FE + Variation du passif circulant (1)		(1 137 886 729)	(1 174 906 612)
Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB + FC + FD + FE) :		(250 179 244)	(2 274 299 925)
<b>ZB Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)</b>	<b>B</b>	<b>1 309 902 804</b>	<b>(539 510 152)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>			
FF - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		-	(250 000 000)
FG - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		(681 367 105)	(145 221 083)
FH - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		(8 703 480)	(11 818 167)
FI + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		-	296 610
FJ + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		-	8 200 000
<b>ZC Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)</b>	<b>C</b>	<b>(690 070 585)</b>	<b>(398 542 640)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres</b>			
FK + Augmentations de capital par apports nouveaux		-	-
FL + Subventions d'investissement reçues		-	-
FM - Prélèvements sur le capital		-	-
FN - Dividendes versés		-	(3 303 123 200)
<b>ZD Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK à FN)</b>	<b>D</b>	<b>-</b>	<b>(3 303 123 200)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers</b>			
FO + Emprunts		-	-
FP + Autres dettes financières		-	-
FQ - Remboursements des emprunts et autres dettes financières		(12 993 008)	(7 808 411)
<b>ZE Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (somme FO à FQ)</b>	<b>E</b>	<b>(12 993 008)</b>	<b>(7 808 411)</b>
<b>ZF Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)</b>	<b>F</b>	<b>(12 993 008)</b>	<b>(3 310 931 611)</b>
<b>ZG VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)</b>	<b>G</b>	<b>806 839 211</b>	<b>(4 248 984 403)</b>
<b>ZH Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)</b>	<b>H</b>	<b>4 034 582 580</b>	<b>3 427 743 369</b>
Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1		-	-

Ces comptes provisoires arrêtés par le Conseil d'Administration lors de sa séance du 23 mars 2026 seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire.

Le Conseil d'Administration propose d'affecter comme suit les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2025 :

Résultat de l'exercice	1 350 660 521
Report à nouveau	2 171 733 996
Total	3 522 394 517
Dividendes bruts	1 500 000 000
Report à nouveau	2 022 394 517

