Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

États financiers SYSCOHADA au 31/12/25 (provisoire)

COMPTE DE RÉSULTAT

Réf.	LIBELLES		Note	EXERCICE au 31/12/2025	EXERCICE au 31/12/2024
				NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A +	21	5 137 321 146	6 741 245 111
RA	Achats de marchandises	-	22	-1 989 906 959	-4 013 885 419
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	6	-1 175 882 311	610 741 373
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**			1 971 531 876	3 338 101 065
TB	Ventes de produits fabriqués	B +	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	C +	21	126 000	**2 490 663**
TD	Produits accessoires	D +	21	1 759 208	520 000
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**			**5 139 206 354**	**6 744 255 774**
TE	Production stockée (ou déstockage)	-/+	6	0	0
TF	Production immobilisée		21	0	0
TG	Subventions d'exploitation		21	0	0
TH	Autres produits	+	21	1 653 470 794	776 948 037
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	12	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	0	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	0	0
RE	Autres achats	-	22	-44 192 220	-43 408 176
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	6	0	0
RG	Transports	-	23	-20 840 685	-33 899 484
RH	Services extérieurs	-	24	-792 235 327	-921 816 416
RI	Impôts et taxes	-	25	-134 562 792	-81 925 798
RJ	Autres charges	-	26	-718 245 321	-1 927 018 715
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)**			**1 916 811 533**	**1 109 991 176**
RK	Charges de personnel	-	27	-660 531 005	-511 189 702
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)**		28	**1 256 280 528**	**598 801 474**
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	7 964 079	13 451 033
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C & 28	-51 452 340	-8 799 395
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)**			**1 212 792 267**	**603 453 112**
TK	Revenus financiers et assimilés	+	29	123 148 043	111 468 666
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+	28	0	0
TM	Transferts de charges financières	+	12	0	0
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	0	0
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	3C & 28	0	0
XF	**RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)**			**123 148 043**	**111 468 666**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)**			**1 335 940 310**	**714 921 778**
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+	3D	766 000	170 000
TO	Autres produits HAO	+	30	1 179 341 097	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	3D	-112 181	0
RP	Autres charges HAO	-	30	-49 257 131	-1 179 341 097
XH	**RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)**			**1 130 737 785**	**-1 179 171 097**
RQ	Participation des travailleurs	-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat	-	37	-430 051 861	-295 122 039
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**			**2 036 626 234**	**-759 371 358**

(1) (+/-) : Solde débiteur "(-)", solde créditeur "(+)"

BILAN

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2025			EXERCICE au 31/12/2024	REF	PASSIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2025	EXERCICE au 31/12/2024
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	NET				NET	NET
AD	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	3	**33 004 522**	**18 004 522**	**15 000 000**	**15 000 000**	CA	Capital	13	255 316 500	255 316 500
AE	Frais de développement et de prospection		-	-	-	-	CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		18 004 522	18 004 522	-	-	CD	Primes liées au capital social	14	323 264 587	323 264 587
AG	Fonds commercial et droit au bail		15 000 000	-	15 000 000	15 000 000	CE	Ecarts de réévaluation	3e	69 965	69 965
AH	Autres immobilisations incorporelles		-	-	-	-	CF	Réserves indisponibles	14	51 063 300	51 063 300
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	**561 190 870**	**451 761 593**	**109 429 277**	**103 802 925**	CG	Réserves libres	14	0	0
AJ	*Terrains (1)dont Placement Net :*		37 400 000	-	37 400 000	37 400 000	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	3 088 557 674	3 847 929 032
AK	*Bâtiments(1)dont Placement Net :*		284 168 484	272 286 373	11 882 111	12 568 852	CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		2 036 626 234	-759 371 358
AL	Aménagements, agencements et installations		57 933 283	40 449 984	17 483 299	19 454 847	CL	Subventions d'investissement	15	0	0
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		181 689 103	139 025 236	42 663 867	34 379 226	CM	Provisions réglementées	15	0	0
AN	Matériel de transport		-	-	-	-	**CP**	**TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**5 754 898 260**	**3 718 272 026**
AP	**AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS**	3	**-**	**-**	**-**	**-**	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	0	0
AQ	**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**	4	**54 811 500**	**31 770 000**	**23 041 500**	**13 041 500**	DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
AR	Titres de participation		-	-	-	-	DC	Provisions pour risques et charges	16	85 823 448	1 245 539 586
AS	Autres immobilisations financières		54 811 500	31 770 000	23 041 500	13 041 500	**DD**	**TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**85 823 448**	**1 245 539 586**
AZ	**TOTAL ACTIF IMMOBILISE**		**649 006 892**	**501 536 115**	**147 470 777**	**131 844 425**	**DF**	**TOTAL RESSOURCES STABLES**		**5 840 721 708**	**4 963 811 612**
BA	**ACTIF CIRCULANT HAO**	5	370 000		370 000	-	DH	Dettes circulantes HAO	5	0	0
BB	**STOCKS ET ENCOURS**	6	2 225 183 772	1 447 288 511	777 895 261	1 254 613 494	DI	Clients, avances reçues	7	69 617 179	269 662 626
BG	**CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES**		**2 855 410 402**	**504 090 543**	**2 351 319 859**	**527 669 584**	DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	592 956 484	483 307 223
BH	Fournisseurs avances versées	17	2 757 509	-	2 757 509	455 931	DK	Dettes fiscales et sociales	18	424 362 050	366 537 984
BI	Clients	7	2 418 933 297	210 249 724	2 208 683 573	414 684 271	DM	Autres dettes	19	545 011 099	592 327 983
BJ	Autres créances	8	433 719 596	293 840 819	139 878 777	112 529 382	DN	Provisions pour risques à court terme	19	0	0
BK	**TOTAL ACTIF CIRCULANT**		**5 080 964 174**	**1 951 379 054**	**3 129 585 120**	**1 782 283 078**	**DP**	**TOTAL PASSIF CIRCULANT**		**1 631 946 812**	**1 711 835 816**
BQ	Titres de placement	9	-	-	-	-					
BR	Valeurs à encaisser	10	-	-	-	-	DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	4 195 612 623	-	4 195 612 623	4 761 519 925	DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	0
BT	**TOTAL TRESORERIE-ACTIF**		**4 195 612 623**	**-**	**4 195 612 623**	**4 761 519 925**	**DT**	**TOTAL TRESORERIE-PASSIF**		**0**	**0**
BU	Ecart de conversion-Actif	12	-	-	-	-	DV	Ecart de conversion-Passif	12	0	0
BZ	**TOTAL GENERAL**		**9 925 583 689**	**2 452 915 169**	**7 472 668 520**	**6 675 647 428**	**DZ**	**TOTAL GENERAL**		**7 472 668 520**	**6 675 647 428**

Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

Projet d'affectation du résultat	
Report à nouveau (après affectation du résultat 2024)	3 088 557 674
Résultat de l'exercice au 31/12/2025	2 036 626 234
Affectation à la réserve légale	0
Affectation en réserve libre	0
Dividende	2 036 626 234
Report à nouveau (après prélèvement sur les réserves)	0
Report à nouveau au 31/12/2025	3 088 557 674

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE (TFT)

Réf.	LIBELLES		Notes	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	**Trésorerie au 1er Janvier**	A		**4 761 519 925**	**5 399 629 435**
	Trésorerie actif (N-1) -Trésorerie passif (N-1)				
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)			900 119 579	415 148 101
FB	- Actif circulant HAO (1)			- 370 000	- 165 000
FC	- Variation des stocks			476 718 233	313 024 917
FD	- Variation des créances			- 1 823 650 275	1 455 259 152
FE	+ Variation du passif circulant (1)			- 79 889 004	- 1 628 878 340
	Variation du BF lié aux activités opérationnelle				
	(FB + FC + FD + FE) :	**- 1 427 191 046**			
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	B		**- 527 071 467**	**554 388 830**
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-	-
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles			- 29 601 835	- 32 668 340
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			- 10 000 000	-
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			766 000	170 000
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			-	-
ZC	**Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	C		**- 38 835 835**	**- 32 498 340**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			-	-
FL	+ Subventions d'investissement reçues			-	-
FM	- Prélèvements sur le capital			-	-
FN	- Dividendes versés			-	- 1 160 000 000
ZD	**Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK à FN)**	D		**-**	**- 1 160 000 000**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			-	-
FP	+ Autres dettes financières			-	-
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-	-
ZE	**Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (somme FO à FQ)**	E		**-**	**-**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)**	F		**-**	**- 1 160 000 000**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)**	G		**- 565 907 302**	**- 638 109 510**
ZH	**Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)**	H		**4 195 612 623**	**4 761 519 925**
	Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1				

(1) à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation de créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisation) et de financement (par exemple variation des créances sur subventions d'investissements reçues)

Les comptes de l'exercice clos au 31.12.2025 ont été certifiés par les commissaires aux comptes et approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire.