

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2025 (en milliers de FCFA)

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025					
ACTIF	2025	2024	PASSIF	2025	2024
Charges immobilisées	-	-	Capital	21 601 840	21 601 840
Immobilisations incorporelles	222	2 952	Primes et réserves	34 335 898	34 186 212
immobilisations corporelles	61 200 183	60 611 927	Résultat net l'exercice	12 492 623	13 110 790
Autres immobilisations	752 940	568 142	Dettes financières	9 323	9 323
Stocks	15 033 254	16 729 271	Provisions financières pour risques et charges	5 212 476	4 546 515
Créances et emplois assimilés	8 027 019	8 952 913	Fournisseurs d'exploitation	4 882 122	5 432 629
Trésorerie-Actif	5 274 464	2 096 844	Autres dettes	11 054 263	9 420 395
Ecart de Conversion actif	-	-	Trésorerie passif	699 537	654 345
			Ecart de conversion passif	-	-
TOTAL	90 288 082	88 962 049	TOTAL	90 288 082	88 962 049

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025					
DEBIT	2025	2024	CREDIT	2025	2024
Achat de marchandises et var. de stocks	5 396	10 966	Ventes de marchandises	41 939	479 782
Achat de matières premières et var. de stocks	31 739 003	24 712 823	Ventes de produits fabriqués	97 539 777	87 254 124
Autres achats	14 731 147	13 196 546	Travaux, services rendus	1 035 279	1 225 545
Transports	418 773	508 105	Production immobilisée	3 166 282	3 324 836
Services extérieurs	10 150 416	8 379 185	Production stockée	147 587	-399 097
Impôts et taxes	3 153 184	3 223 748	Produits accessoires	362 037	455 826
Autres charges	2 106 575	740 865	Autres produits	2 810 851	1 179 659
TOTAL DES CHARGES	62 304 494	50 772 238	TOTAL DES PRODUITS	105 103 752	93 520 675
			VALEUR AJOUTEE	42 799 258	42 748 437
Charges du personnel	19 258 049	17 773 828	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 541 209	24 974 609
Dotation aux amortissements et provisions	6 528 190	7 507 427	Reprise de provisions	48 000	916 200
			RESULTAT D'EXPLOITATION	17 061 019	18 383 382
Charges financières	66 740	388 084	Produits financiers	167 246	44 926
Charges H.A.O	77 242	810 428	RESULTAT ACTIVITES ORDINAIRES	17 161 525	18 040 224
Impots sur le résultat	4 598 185	4 137 820	Produits H.A.O	6 525	18 814
			RESULTAT NET	12 492 623	13 110 790

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE AU 31 DECEMBRE 2025		
	2025	2024
TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER	1 442 498	2 544 091
Capacité d'autofinancement Global	18 938 403	20 482 384
Variation du BF lié aux activités opérationnelles	3 705 273	-5 207 210
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	22 643 676	15 275 174
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	-6 612 933	-6 230 437
Flux de trésorerie provenant des capitaux propres	-12 898 314	-4 968 423
Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers	-	-5 177 907
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	-12 898 314	-10 146 330
VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	3 132 429	-1 101 593
TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE	4 574 927	1 442 498

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT					
AFFECTATIONS	2025	2024	ORIGINES	2025	2024
Réserve légale			Report à nouveau antérieur (pertes)		
Réserves statutaires ou contractuelles			report à nouveau antérieur (bénéfices)	27 806 189	27 656 503
Autres réserves disponibles			Résultat net de l'exercice	12 492 623	13 110 790
Dividendes	12 313 049	12 965 304	Prélèvements sur réserves		
Autres affectations					
Report à nouveau	27 985 763	27 801 989			
TOTAL	40 298 812	40 767 293	TOTAL	40 298 812	40 767 293

COMMENTAIRES	
Le résultat net de l'exercice 2025 s'établit à 12.493 milliards de FCFA et est en baisse de 5% par rapport à l'exercice 2024 (soit - 618 millions de FCFA). Même si les performances de 2025 restent raisonnablement bonnes, nous attirons l'attention du lecteur sur le contexte local et international plus difficile depuis le second semestre 2025 avec une concurrence débridée pour l'achat du coagulum auprès des planteurs villageois impactant sensiblement le coût de production du caoutchouc. Les ventes de produits fabriqués augmentent de 12 % par rapport à l'exercice 2024 , qui s'explique principalement par la hausse du prix de vente de l'huile de palme brute (+20%) et de l'huile de palmiste (+47%) atténuée par la baisse des quantités vendues de 5% et 15% respectivement, d'une part , et par l'augmentation des quantités vendues au niveau du caoutchouc (+9%) accompagnée d'une hausse de 3% du prix de vente moyen, d'autre part. Par ailleurs, les achats de matières premières augmentent de 15% (+3 701) milliards de FCFA), variation principalement liée à la hausse du prix d'achat du coagulum auprès des planteurs villageois.	