

BILAN

Exercice arrêté au 31/12/2025

(Chiffres exprimés en dinar)

ACTIFS	NOTE	31/12/2025	31/12/2024
ACTIFS NON COURANTS			
ACTIFS IMMOBILISES			
Immobilisations incorporelles	1	15 596,500	15 596,500
(-) Amortissements		-15 596,500	-15 596,500
Total des immobilisations incorporelles		0,000	0,000
Immobilisations corporelles	2	50 373 290,651	43 611 157,843
(-) Amortissements		-33 589 826,889	-31 502 104,993
Total des immobilisations corporelles		16 783 463,762	12 109 052,850
Immobilisations financières	3	6 578,050	6 578,050
(-) Provisions		0,000	0,000
Total des immobilisations financières		6 578,050	6 578,050
Total des actifs immobilisés		16 790 041,812	12 115 630,900
TOTAL DES ACTIFS NON COURANTS		16 790 041,812	12 115 630,900
ACTIFS COURANTS			
Stocks	4	2 685 987,967	2 235 658,142
(-) Provisions		-45 303,272	-45 303,272
Total des stocks		2 640 684,695	2 190 354,870
Clients et comptes rattachés	5	38 159 259,573	32 143 487,216
(-) Provisions		-7 781 266,235	-8 215 634,557
Total des clients et comptes rattachés		30 377 993,338	23 927 852,659
Autres actifs courants	6	927 427,848	2 651 630,845
(-) Provisions		-863 772,605	-941 442,809
Total des autres Actifs courants		63 655,243	1 710 188,036
Placements et autres actifs financiers		0,000	40 000,000
(-) Provisions			0,000
Total des Placements et autres Actifs Financiers		0,000	40 000,000
Liquidités et équivalents de liquidités	7	664 272,287	799 802,050
TOTAL DES ACTIFS COURANTS		33 746 605,563	28 668 197,615
TOTAL DES ACTIFS		50 536 647,375	40 783 828,515

BILAN

Exercice arrêté au 31/12/2025

(Chiffres exprimés en dinar)

CAPITAUX PROPRES ET PASSIFS	Notes	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES			
Fonds de dotation		12 413 047,969	12 413 047,969
Autres capitaux propres		17 070 434,700	12 867 727,506
Résultat reportés		-20 189 042,058	-20 916 554,708
<i>Total des capitaux propres avant résultat de l'exercice</i>		9 294 440,611	4 364 220,767
Résultat de l'exercice		-729 579,585	727 512,650
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES AVANT AFFECTATION	8	8564861,026	5 091 733,417
PASSIFS NON COURANTS			
Provisions	9	2 953 878,035	2 277 060,447
<i>Total des passifs non courants</i>		2 953 878,035	2 277 060,447
PASSIFS COURANTS			
Fournisseurs et comptes rattachés	10	32 218 920,033	26 723 413,412
Autres passifs courants	11	6 697 594,554	6 634 206,886
Concours bancaires et autres passifs financiers		101 393,727	57 414,353
<i>Total des passifs courants</i>		39 017 908,314	33 415 034,651
TOTAL DES PASSIFS		41 971 786,349	35 692 095,098
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DES PASSIFS		50 536 647,375	40 783 828,515

ETAT DE RESULTAT

Exercice arrêté au 31/12/2025
(Chiffres exprimés en dinar)

(selon le modèle autorisé)

Comptes	Notes	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation :			
Revenus	12	22 121 524,890	20 636 282,382
Prestations couvertes par les subventions	13	-3 425 183,591	-3 439 896,210
Subvention d'exploitation	14	25 065 841,702	26 043 026,076
Autres produits d'exploitation	15	2 563 826,564	1 393 398,381
Total des produits d'exploitation		46 326 009,564	44 632 810,629
Charges d'exploitation			
Achats d'approvisionnements consommés	16	13 993 911,719	12 593 630,302
Charges de personnel	17	27 593 713,342	26 658 447,727
Dotations aux amortis. et aux provisions	18	2 887 903,823	1 798 559,570
Autres charges d'exploitation	19	2 584 930,042	2 862 981,635
Total des charges d'exploitation		47 060 458,926	43 913 619,234
Résultat d'exploitation		-734 449,362	719 191,395
Charges financières nettes	20	4 869,777	8 321,255
Résultat des activités ordinaires avant impôt		-729 579,585	727 512,650
Impôt sur les bénéfices			
Résultat des activités ordinaires après impôt		-729 579,585	727 512,650
Gains extraordinaires			
Résultat net de l'exercice		-729 579,585	727 512,650
Effet des modifications comptables		0,000	0,000
Résultat après modifications comptables		-729 579,585	727 512,650

C.M.N.T

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2025

ETAT DES FLUX DE TRESORERIE**Exercice arrêté au 31/12/2025**

(Chiffres exprimés en dinar)

(selon le modèle autorisé)

	Notes	31/12/2025	31/12/2024
<u>Flux de trésorerie liés à l'exploitation :</u>			
Résultat net avant modification comptable		-729 579,585	727 512,650
<u>Ajustement pour :</u>			
- Amortissements et provisions		2 887 903,823	1 798 559,570
- Amortissements subventions d'équipement		-1 703 634,166	-1 269 891,886
- Reprise sur provisions		-635 402,865	0,000
- Perte sur cession immobilisations			
<u>Variation des:</u>			
- Stocks		-450 329,825	19 909,332
- Clients et comptes rattachés		-6 015 772,357	-4 502 242,159
- Autres actifs courants		1 764 202,997	-642 956,262
- Fournisseurs et autres passifs courants		5 558 894,289	3 808 029,218
Flux de trésorerie affectés à l'activité d'exploitation:		676 282,311	-61 079,537
<u>Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement</u>			
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles		-6 762 132,808	-1 134 224,000
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations corporelles et incorporelles			
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières			
Flux de trésorerie affectés aux activités d'investissements:		-6 762 132,808	-1 134 224,000
<u>Flux de trésorerie liés aux activités de financement:</u>			
Encaissement subvention		5 906 341,360	1 714 750,990
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement:		5 906 341,360	1 714 750,990
Variation de Trésorerie		-179 509,137	519 447,453
Trésorerie au début de l'exercice		742 387,697	222 940,244
Trésorerie à la clôture de l'exercice		562 878,560	742 387,697
(liquidités et équivalents de liquidités - concours bancaires)			