

Dénomination sociale de l'entreprise : RUBAMIN SARL
 N° d'identification fiscale : A0814806D Exercice clos le 31/12/24 Durée (en mois) : 12

SECTION 2 : MODELE 2 (BILAN ACTIF)

BILAN AU 31 DECEMBRE N

MONTRANT EN USD

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N			EXERCICE AU 31/12/N-1
			BRUT	AMORT et DEPREC	NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	7 713 776,38	—	7 713 776,38	7 343 951,77
AE	Frais de développement et de prospection		4 396 063,22	—	4 396 063,22	4 396 063,22
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		—	—	—	—
AG	Fonds commercial et droit au bail		—	—	—	—
AH	Autres immobilisations incorporelles		3 323 707,76	—	3 323 707,76	2 947 892,65
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	55 275 757,45	41 720 447,75	13 555 309,70	15 240 170,77
AJ	Terrains (1) (1) dont Placement en net		2 133 174,18	130 554,51	1 982 619,67	2 203 175,53
AK	Bâtiments (1) (1) dont Placement en net		12 190 363,80	8 048 183,26	4 142 180,54	4 457 865,70
AL	Aménagements, agencements et Installations		731 593,34	553 981,11	177 612,23	73 055,71
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		27 207 474,87	21 465 920,32	5 741 554,55	6 449 340,89
AN	Matériel de transport		13 033 145,26	11 515 808,55	1 517 336,71	2 057 652,94
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	981 270,17	—	981 270,17	1 166 942,54
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	380 000,00	—	380 000,00	405 100,00
AR	Titres de participation		380 000,00	—	380 000,00	405 100,00
AS	Autres immobilisations financières		—	—	—	—
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		64 356 804,50	41 720 447,75	22 636 356,75	24 106 185,18
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	—	—	—	—
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	2 910 894,40	—	2 910 894,40	3 321 468,04
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		—	—	—	—
BH	Fournisseurs, avances versées	17	4 033 185,87	—	4 033 185,87	1 864 371,03
BI	Clients	7	12 812 058,21	—	12 812 058,21	20 760 604,76
BJ	Autres créances	8	45 772 313,99	—	45 772 313,99	33 268 773,69
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		65 528 438,27	—	65 528 438,27	59 215 223,52
BQ	Titres de placement	9	—	—	—	—
BR	Valeurs à encaisser	10	—	—	—	—
BS	Banques, Chèques postaux, Caisse et assimilés	11	672 101,36	—	672 101,36	733 560,31
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF (III)		672 101,36	—	672 101,36	733 560,31
BU	Écarts de conversion-Actif (IV)	12	—	—	—	—
BZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		130 557 404,23	41 720 447,75	88 836 956,48	84 054 969,01

Certifié sincère et conforme aux règles du système comptable OHADA
 Nom : JEAN PIERRE TIMOTHY SHUKWA
 Qualité : EXPERT-COMPTABLE AGREÉ ONEC
 Signature – Date : 28 APR 2025
 N° D'ORDRE ONEC EC/16.00230 N° IMPUT AT/00012N

28 APR 2025

Dénomination sociale de l'entreprise : RUBAMIN SARL
 N° d'identification fiscale : A09148050 Exercice clos le 31/12/24 Durée (en mois) 12

SECTION 2 : MODELE 2 (BILAN PASSIF)

BILAN AU 31 DECEMBRE N

MONTANT EN USD

REF	PASSIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
			NET	NET
CA	Capital	13	25 000 000,00	25 000 000,00
CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	—	—
CD	Primes liées au capital social	14	—	—
CE	Écarts de réévaluation	3a&3c	—	—
CF	Réserves indisponibles	14	—	—
CG	Réserves libres	14	—	—
CH	Report à nouveau +ou-	14	5 370 506,79	2 159 429,50
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		1 784 024,72	3 211 077,29
CL	Subventions d'investissement	15	—	—
CM	Provisions réglementées	15	—	—
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		32 154 531,51	30 370 506,79
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	22 100 000,00	22 100 000,00
DB	Dettes de location acquisition	16	—	—
DC	Provisions pour risques et charges	16	—	—
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		22 100 000,00	22 100 000,00
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES (I)		54 254 531,51	52 470 506,79
DH	Dettes circulantes HAO	5	—	—
DI	Clients, avances reçues	7	4 956 532,54	52 837,88
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	10 925 712,89	10 902 928,58
DK	Dettes fiscales et sociales	18	997 587,23	3 981 828,24
DM	Autres dettes	19	8 021 218,14	9 277 988,76
DN	Provisions pour risques à court terme	19	—	—
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT (II)		24 281 150,90	24 715 581,86
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	—	—
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	10 301 274,07	6 868 880,55
DT	TOTAL TRESORERIE - PASSIF (III)		10 301 274,07	6 868 880,55
DV	Écarts de conversion - Passif (IV)	12	—	—
DZ	TOTAL GENERAL (I+II+ III +IV)		88 836 956,48	84 054 969,20

Certifié sincère et conforme aux règles du système comptable OHADA
 Nom : JEAN DIEPPE
 Qualité : EXPERT - COMPTABLE AGREE OHADA
 Signature - Date : COMMISSION AUX COMPTES

28 APR 2025

Dénomination sociale de l'entreprise : RUBAMIN SARL
 N° d'identification fiscale : A08148060 Exercice clos le 31/12/24 Durée (en mois) : 12

SECTION 2 : MODELE DE COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE N

MONETANT EN USD

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE AU 31/12/N	EXERCICE AU 31/12/N-1
			NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A + 21	—	—
RA	Achats de marchandises	- 22	—	—
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+ 6	—	—
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)		—	—
TB	Ventes de produits fabriqués	B + 21	99 114 713,75	137 777 265,18
TC	Travaux, services vendus	C + 21	9 541 792,00	18 347 598,56
TD	Produits accessoires	D + 21	—	—
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)		108 656 511,75	156 124 863,74
TE	Production stockée (ou déstockage)	-/+ 6	459 830,83	(-) 6 190 589,06
TF	Production immobilisée	+ 21	—	—
TG	Subventions d'exploitation	+ 21	—	—
TH	Autres produits	+ 21	—	—
TI	Transferts de charges d'exploitation	+ 12	—	—
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	- 22	64 333 727,66	87 009 246,49
RD	Variation de Stocks de matières premières et fournitures liées	-/+ 6	2 745 981,82	(-) 3 954 033,17
RE	Autres achats	- 22	19 503 552,58	14 548 745,24
RF	Variation de Stocks d'autres approvisionnements	-/+ 6	(-) 2 096 724,63	2 184 511,92
RG	Transports	- 23	1 737 414,85	16 418 266,86
RH	Services extérieurs	- 24	3 533 581,35	3 456 088,51
RI	Impôts et taxes	- 25	7 003 077,88	9 041 369,04
RJ	Autres charges	- 26	590 685,85	267 307,99
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+RA+RB) + (somme TE à RJ)		11 802 955,80	16 823 129,30
RK	Charges de personnel	- 27	4 204 364,13	3407 230,92
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)		7 598 591,67	13 415 898,38
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+ 28	—	—
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	- 3c&28	2 797 217,38	3 133 193,96
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+RL)		4 801 374,29	10 282 704,42
TK	Revenus financiers et assimilés	+ 29	144 980,43	80 247,00
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+ 28	—	—
TM	Transferts de charges financières	+ 12	—	—
RM	Frais financiers et charges assimilées	- 29	639 355,20	632 368,85
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	- 28	—	—
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)		(-) 494 374,77	(-) 552 121,85
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)		4 306 999,52	9 730 582,57
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+ 3D	253 000,00	27 512,00
TO	Autres Produits HAO	+ 30	—	—
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	- 3D	188 448,00	14 807,96
RP	Autres charges HAO	- 30	—	—
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)		64 552,00	12 704,04
RQ	Participation des travailleurs	- 30	—	—
RS	Impôts sur le résultat	- 37	2 587 326,80	6 532 209,32
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)		17 84 024,72	3 211 077,29

Certifié sincère et conforme aux règles du système comptable OHADA.
 Nom : JEAN PIERRE NIMUSUMICA
 Qualité : EXPERT COMPTABLE ACHER ONEC
 Signature - Date : COMMISSAIRE AUX COMPTES

N° D'ORDRE ONEC EC/16.00230 N° IMPOT A1509012N

28 APR 2025

Dénomination sociale de l'entreprise : RUBAMIN SARL
 N° d'identification fiscale : A08148000 Exercice clos le 31/12/24 Durée (en mois) 12

SECTION 2 : MODELE DE TABLEAU DES FUX DE TRESORERIE

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

MON TANT EN USD

REF	LIBELLES	Note	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	Trésorerie nette au 1 ^{er} janvier (Trésorerie actif N-1- Trésorerie passif n-1)	A	733 560,31	961 586,71
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (C.A.F.G)		4 516 690,10	6 331 567,21
FB	- Variation Actif circulant HAO ⁽¹⁾			
FC	- Variation des stocks		410 573,64	7 960 110,31
FD	- Variation des créances ⁽¹⁾		(-) 6 723 947,43	(-) 9 469 677,80
FE	+ Variation du passif circulant ⁽¹⁾		(-) 434 420,26	(-) 4 257 381,02
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE) :		(-) 6 747 794,75	(-) 5 766 348,51
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	(-) 2 231 014,65	565 218,70
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		(-) 375 825,11	(-) 97 352,09
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations Corporelles		(-) 1 165 112,71	574 034,78
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		25 100,00	224 300,00
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		253 000,00	27 512,00
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C	(-) 1 262 837,82	739 034,69
	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			
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D		
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts		3 432 393,52	(-) 1 532 339,79
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E	3 432 393,52	(-) 1 532 339,79
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (somme D+E)	F	3 432 393,52	(-) 1 532 339,79
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G	(-) 61 458,95	(-) 228 026,40
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G+A)	H	672 101,36	733 560,31
	Contrôle : Trésorerie actif N-Trésorerie passif N			

(1) à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation des 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).

Certifié sincère et conforme aux règles du système comptable OHADA
 Nom : JEAN PIERRE COMPTABLE
 Qualité : EXPERT COMPTABLE
 Signature - Date : 31/12/24