

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

SECTION 2 : MODELE 2 (BILAN ACTIF)

BILAN AU 31 DECEMBRE N

MONTANT EN USD

REF	ACTIF	Note	EXERCICE AU 31/12/N			EXERCICE AU 31/12/N-1
			BRUT	AMORT et DEPREC	NET	
AD	IMMobilisations INCORPORELLES	3	7 715 776,38	—	7 715 776,38	7 343 951,77
AE	Frais de développement et de prospection		4 396 069,22	—	4 396 069,22	4 396 069,22
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	2 947 872,65
AI	IMMobilisations CORPORELLES	3	55 275 757,45	41 720 447,75	13 555 309,70	15 240 190,77
AJ	Terrains (1) (1) dont Placement en net/.....		2 113 174,18	130 554,51	1 982 619,67	2 203 175,53
AK	Bâtiments (1) (1) dont Placement en net/.....		12 190 369,80	8 048 183,26	4 142 186,54	4 459 965,70
AL	Aménagements, agencements et Installations		731 593,34	553 981,11	171 612,23	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	22 636 356,85	24 106 185,18
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	—	—	—	—
BB	STOCKS ET EN COURS	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	20 760 664,76
BJ	Autres créances	8	45 772 319,79	—	45 772 319,79	33 268 773,69
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		65 528 458,27	—	65 528 458,27	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 CHADA Nom : Qualité : Signature – Date : JEAN PIERRE DUMONT EXPERT COMPTA ET ACCO ONEC COMPTAGE 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 : A09148060 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 -)		1 794 024,72	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	397 687,23	3 981 826,24
DM	Autres dettes	19	8 001 218,14	9 777 988,76
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 CHADA
 Nom : JEAN PIERRE MULUMA
 Qualité : EXPERT-COMPTABLE AGREE CHADA
 Signature – Date : COMMISSAIRE AUX COMPTES
 N° D'ORDRE CHADA EC/16.00230 N° IMPÔT AT589012N

20 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

Montant en USD

REF	LIBELLES		Note	EXERCICE AU	EXERCICE AU
				31/12/N	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
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	9 541 738,00
TD	Produits accessoires	D	+	21	—
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)			108 656 511,75	137 777 265,18
TE	Production stockée (ou déstockage)		-/+	6	459 830,83
TF	Production immobilisée		+	21	(- 6 190 589,06)
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	84 333 727,00
RD	Variation de Stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	2 745 984,82
RE	Autres achats		-	22	19 503 552,58
RF	Variation de Stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	(- 2 096 724,03)
RG	Transports		-	23	1 737 414,85
RH	Services extérieurs		-	24	3 533 581,35
RI	Impôts et taxes		-	25	7 003 677,88
RJ	Autres charges		-	26	590 685,05
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+RA+RB) + (somme TE à RJ)			11 802 955,80	87 009 246,49
RK	Charges de personnel		-	27	4 204 324,13
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			7 598 591,67	34 047 230,92
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	—
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		+	3c&28	2 797 217,38
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+RL)			4 801 374,99	3 133 193,91
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	144 780,43
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	—
TM	Transferts de charges financières		+	12	—
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	639 355,20
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	28	—
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			(-) 434 574,77	(-) 552 121,85
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)			4 306 799,52	9 430 582,57
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	253 000,00
TO	Autres Produits HAO		+	30	—
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	188 448,00
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
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			17 840 24,72	3 211 077,29

Certifié sincère et conforme aux règles du système comptable OHADA.
 Nom : JEAN PIERRE LUMI SOUNGAA
 Qualité : EXPERT COMPTABLE ACREP ONEC
 Signature : COMMISSAIRE AUX COMPTES
 N° D'ORDRE ONEC EC/16.00230 N° IMPÔT A1509012N

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 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
FA	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FB	- Capacité d'Autofinancement Globale (C.A.F.G)		4 516 690,10	6 331 567,21
FC	- Variation Actif circulant HAO ⁽¹⁾			
FD	- Variation des stocks		410 573,24	7 960 100,31
FE	- Variation des créances ⁽¹⁾		(-) 6 723 947,43	(-) 9 469 677,80
	+ Variation du passif circulant ⁽¹⁾		(-) 434 420,76	(-) 4 257 384,02
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE) :		(-) 6 747 704,75	(-) 5 766 348,51
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	(-) 2 931 014,65	565 218,70
FF	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		(-) 375 825,11	(-) 87 352,09
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations Corporelles		(-) 1 105 112,71	574 634,78
FI	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		25 100,00	224 300,00
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		253 070,00	27 512,00
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C	(-) 1 262 837,82	739 034,69
FK	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FL	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			
FM	+ Subventions d'investissement reçues			
FN	- Prélèvements sur le capital			
ZD	- Dividendes versés			
	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	D		
FO	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FP	+ Emprunts		3 432 393,52	(-) 1 532 339,79
FQ	+ Autres dettes financières			
	- 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) Contrôle : Trésorerie actif N-Trésorerie passif N	H	672 101,36	733 560,31

⁽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 : EXPERT DU SYSTEME COMPTABLE
 Qualité : COMMISSAIRE AUX COMPTES
 Signature – Date : 29 APR 2024
 N° D'ORDRE ONEC EC/10.00296 N° D'IMPOSITION 2024/0012N