



ORIGINAL

ETATS FINANCIERS

20

24

H H

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation entité: Aéroports du Cameroun SA
Numéro d'identification: M10940000449K

Exercice clos le 31-12-2024
Durée (12)

REF	LIBELLES		NOTE	2024	2023
				NET	NET
ZA	Tresorerie nette au 1er Janvier (Tresorerie ActiN-1- tresorerie passif N-1	A		10 288 753 687	9 808 128 558
	Flux de tresoreie provenant des activités operationnelles				
FA	Capacité d'autofinancement Globale (CAFG)			3 430 625 545	8 784 666 288
FB	Actif circulant HAO	(-)			
FC	Variation des stocks	(-)	-	56 995 042	184 626 558
FD	Variation des créances	(-)	-	19 279 058 108	9 157 892 721
FE	Variation du passif circulant	(+)		8 642 384 257	2 857 055 328
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE),,,	(+)	-	10 693 668 893	6 550 907 534
ZB	Flux de tresorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		- 7 263 043 348	2 233 758 754
	Flux de tresorerie provenant des activités d'investissements				
FF	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	(-)	-	69 249 383	220 000
FG	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	(-)	-	2 531 558 192	911 423 241
FH	Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	(-)		-	-
FI	Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	(+)		7 737 191	2 700 210
FJ	Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	(+)		24 000 000	-
ZC	Flux de tresorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C		- 2 569 070 384	908 943 031
	Flux de tresorerie provenant du financement par des les capitaux propres				
FK	Augmentation de capital par apports nouveaux	(+)		-	-
FL	Subventions d'investissement récues	(+)		-	-
FM	Prélèvement sur le capital	(-)		-	-
FN	Dividendes versées	(-)		-	-
ZD	Flux de tresorerie provenant du financement par des les capitaux propres (somme FK à FN)	D		-	-
	Tresorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	Emprunt	(+)			-
FP	Autres dettes financières	(+)		13 475 426	24 701 829
FQ	Remboursements des emprunts et autres dettes financières	(-)	-	874 609 338	868 892 423
ZE	Flux de tresorerie provenant des capitaux etrangers (somme FO à FQ)	E		- 861 133 912	844 190 594
ZF	Flux de tresorerie provenant des activités de financement (D+E)	F		- 861 133 912	844 190 594
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G		- 2 693 247 644	480 625 129
ZH	Tresorerie nette au 31 Décembre (G+A) contrôle: Tresorerie actif N- Tresorerie passif N	H		7 595 506 043	10 288 753 687

h H

COMPTE DE RESULTAT

Désignation entité: Aéroports du Cameroun SA
 Numéro d'identification: M10940000449K

Exercice clos le 31-12-2024
 Durée (12)

REF	LIBELLES	NOTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
			NET	NET
TA	Ventes de marchandises	(+)	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	(+)	21	-
TC	Travaux, services vendus	(+)	21	36 442 089 391
TD	Produits accessoires	(+)	21	345 448 400
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A+B+C+D)			36 787 537 791
TE	Production stockée (ou destockage)	(+)	6	-
TF	Production immobilisée	(+)	21	-
TG	Subvention d'exploitation	(+)	21	-
TH	Autres produits	(+)	21	33 744 489
TI	Transferts de charges d'exploitation	(+)	12	226 906 074
RC	Achats de matières premières et fournitures liés	(-)	22	-
RD	Variation de stocks de matières et fournitures liés	(-/+)	6	-
RE	Autres achats	(-)	22	3 503 079 671
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	(-/+)	6	56 995 042
RG	Transports	(-)	23	356 312 001
RH	Services extérieurs	(-)	24	9 666 738 786
RI	Impôts et taxes	(-)	25	828 525 021
RJ	Autres charges	(-)	26	180 198 345
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+RA+RB) + (somme TE à RJ)			22 570 329 572
RK	Charges de personnel	(-)	27	12 660 544 563
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			9 909 785 009
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations	(+)	28	24 114 348 589
RL	Dotations aux amortissements, Aux provisions et dépréciations	(-)	3C, 28	18 343 392 105
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+RL)			15 680 741 493
TK	Révenus financiers et assimilés	(+)	29	223 515 597
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	(+)	28	-
TM	Transferts de charges financières	(+)	12	-
RM	Frais financiers et charges assimilés	(-)	29	528 038 323
RN	Dotations aux provisions et autres dépréciations financières	(-)	3C, 28	-
XF	RESULTAT FINANCIER (Somme TK à RN)			304 522 726
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)			15 376 218 767
TN	Produits de cessions d'immobilisations	(+)	3D	7 737 191
TO	Autres produits HAO	(+)	30	-
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	(-)	3D	-
RP	Autres charges HAO	(-)	30	-
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (Somme TN à RP)	####		2 700 210
RQ	Participation des travailleurs	(-)	30	-
RS	Impôts sur le résultat	(-)		6 182 373 929
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			9 201 582 029
				4 490 562 560

H
h

Désignation entité: ADC SA

Exercice clos le 31-12-2024

Numéro d'identification : M109400000449K

Durée (12)

Réf.	PASSIF	Notes	2024	2023
CA	Capital	13	436 000 000	436 000 000
CB	Apporteurs, capital non appelé (<i>mise en concession</i>)	13	0	0
CD	Primes liées au capital social	14	0	0
CE	Ecarts de réévaluation	3c	0	0
CF	Réserves indisponibles (<i>report à nouveau debiteur</i>)	14	893 374 711	893 374 711
CG	Réserves libres	14	806 174 711	806 174 711
CH	Report à nouveau	14	25 558 729 621	21 703 117 061
CH	Résultat net de l'exercice (benefice+ ou perte -)		9 201 582 029	4 490 562 560
CK	Subvention d'investissement	15	2 445 833 333	5 295 833 333
CL	Provisions réglementées	15	0	0
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES		39 341 694 405	33 625 062 376
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	10 683 805 873	11 563 997 645
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions pour risques et charges	16	22 742 614 767	21 644 164 648
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILÉES		33 426 420 640	33 208 162 293
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES		72 768 115 045	66 833 224 669
DH	Dettes circulantes HAO	5	3 273 707 113	3 128 821 124
DI	Clients, avances récupées	7	108 960 100	302 996 380
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	2 832 613 593	2 547 484 723
DK	Dettes fiscales et sociales	18	6 902 426 356	4 629 854 833
DM	Autres dettes	19	6 429 093 243	295 259 088
DN	Provisions pour risque à court terme	19	0	0
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		19 546 800 405	10 904 416 148
DQ	Banques, crédits d'escompte	20		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	1 565 224 901	0
DT	TOTAL TRÉSORERIE- PASSIF		1 565 224 901	0
DU	Ecarts de conversion - Passif	12		
DZ	TOTAL GENERAL		93 880 140 351	77 737 640 817

h H

Réf.	ACTIF	Note	2024			2023
			Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
AD	Immobilisations incorporelles	3	505 696 607	439 562 995	66 133 612	1 476 102
AE	Frais de développement et de prospection				0	0
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		505 696 607	439 562 995	66 133 612	1 476 102
AG	Fonds commercial et droit de bail		0	0	0	0
AH	Autres immobilisations incorporelles		0	0	0	0
AI	Immobilisations corporelles	3	67 669 583 902	28 724 945 929	38 944 637 973	41 050 826 356
AJ	Terrains				0	0
	(1) dont placement net.....				0	0
AK	Batiments				0	0
	(1) dont placement net.....				0	0
AL	Amenagements,agencements et installations		50 205 086 419	18 193 410 643	32 011 675 776	33 683 509 320
AM	Materiels, mobiliers et actifs biologiques		14 970 505 505	9 383 523 074	5 586 982 431	6 272 622 257
AN	Materiel de transport		1 352 166 077	1 148 012 212	204 153 865	299 602 821
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	1 141 825 901	0	1 141 825 901	795 091 958
AQ	Immobilisations financières	4	331 229 002	16 611 590	314 617 412	338 617 412
AR	Titres de participation				0	0
AS	Autres immobilisations financières		331 229 002	16 611 590	314 617 412	338 617 412
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		68 506 509 511	29 181 120 514	39 325 388 997	41 390 919 870
BA	Actif circulant H.A.O.	5	0		0	0
BB	Stocks et encours	6	1 552 450 769	2 606 500	1 549 844 269	1 492 849 227
BG	Créances et emplois assimilés		0	0	0	0
BH	Fournisseurs avances versées	17	1 958 951 505	1 475 193 747	483 757 758	646 530 177
BI	Clients	7	55 626 079 036	16 628 578 883	38 997 500 153	17 275 084 060
BJ	Autres créances	8	7 756 777 090	3 393 858 860	4 362 918 230	6 643 503 796
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		66 894 258 400	21 500 237 990	45 394 020 410	26 057 967 260
BQ	Titre de placement	9	4 001 278 678	0	4 001 278 678	3 076 021 847
BR	Valeur à encaisser	10	111 634 927	0	111 634 927	20 000
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	5 047 817 339	0	5 047 817 339	7 212 711 840
BT	TOTAL TRESORERIE- ACTIF		9 160 730 944	0	9 160 730 944	10 288 753 687
BU	Ecarts de conversion - Actif (IV)	12			0	0
BZ	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		144 561 498 855	50 681 358 504	93 880 140 351	77 737 640 817

L H