

**ETATS FINANCIERS
AU 31 DECEMBRE 2025**

TABLEAUX DE SYNTHESE

- BILAN**
- COMPTE DE RESULTAT**
- FLUX DE TRESORERIE**

DETAIL DES POSTES DE L'ACTIF

ENTREPRISE : SOHLI

EXCERCICE

2025

TABLEAU D'IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS
NATURE : RÉCAPITULATIF DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Désignation	Valeurs d'acquisition				Amortissements					V C N
	Antérieures	Exercice	Sorties	Montant à la Clôture	Antérieurs	Dotations Exercice	Amorts écar Réévaluat°	Sorties	soldes à la Cloture	
Batiments	5 877 213 151	0		5 877 213 151	5 230 460 472	8 146 781	89 270 730		5 327 877 983	549 335 168
Immobilisations en cours	842 817 630	253 307 962	361 750 717	734 374 875						734 374 875
AMENAG./INSTALLATION.	5 427 686 098	268 079 747	19 600 000	5 676 165 845	4 625 604 964	179 396 529			4 805 001 494	871 164 351
TOTAL BATIMENTS	12 147 716 879	521 387 709	381 350 717	12 287 753 871	9 856 065 436	187 543 310	89 270 730	0	10 132 879 476	2 154 874 395
Matériel et Outillage	1 227 282 132	834 321		1 228 116 453	1 212 935 212	6 626 207		0	1 219 561 419	8 555 034
Matériel d'expl. divers	1 215 348 658	42 311 735		1 257 660 393	1 122 407 120	32 363 298		0	1 154 770 418	102 889 975
Verreries Vaiselles	143 715 999	3 056 947		146 772 946	132 448 354	9 768 664		0	142 217 018	4 555 928
Lingerie	533 760 252	30 174 470		563 934 722	502 629 929	23 043 839		0	525 673 769	38 260 953
Uniformes	62 070 624	5 683 488		67 754 112	60 393 123	3 551 900		0	63 945 023	3 809 089
Mob. et Mat. de Bureau	176 281 135	359 246		176 640 381	171 567 857	1 259 309		0	172 827 166	3 813 215
Matériels Informatique	392 714 404	13 199 782		405 914 186	363 196 791	14 569 241		0	377 766 033	28 148 153
Mob. et Mat. de Logement	41 505 701	0		41 505 701	41 367 336	138 364		0	41 505 700	1
Mat & Outillage encours	318 268 857	500 000	0	318 768 857	0	0			0	318 768 857
TOTAL MOB. ET MAT.	4 110 947 762	96 119 989	0	4 207 067 751	3 606 945 722	91 320 823	0	0	3 698 266 546	508 801 205
MATERIEL ROULANT	218 364 672	0		218 364 672	180 571 079	13 743 125		0	194 314 204	24 050 468
TOTAL IMMO / CORP.	16 477 029 313	617 507 698	381 350 717	16 713 186 294	13 643 582 237	292 607 259	89 270 730	0	14 025 460 226	2 687 726 068

ENTREPRISE : SOHLI

EXERCICE 2025

TAUX : 25%

TABLEAU D'IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS
NATURE : LOGICIEL

Désignation	Date d'acq.	Valeurs d'acquisition					Amortissements					V C N
		Antérieures	Exercice	Virement de Cptes à Cptes	Sorties	Montant à la Clôture	Antérieures	Dotation Exercice	Virement de Cptes à Cptes	Sorties	Soldes à la Clôture	
Logiciels		5 250 000				5 250 000	5 250 000	0			5 250 000	0
Licences		1 743 000				1 743 000	1 743 000				1 743 000	0
Logiciels de Paie		4 000 000				4 000 000	4 000 000				4 000 000	0
Paramétrage Stat.		2 100 000				2 100 000	2 100 000				2 100 000	0
Logiciel DSF ETAFI	01/10	3 000 000				3 000 000	3 000 000				3 000 000	0
Spécial AES Sonel	03/10	400 000				400 000	400 000	0			400 000	0
L.Dipes magnétiq	12/11	800 000				800 000	800 000				800 000	0
L,GestionRestaurat°	04/13	30 193 264				30 193 264	30 193 264				30 193 264	0
Lgestion Hotel PMS	04/13	84 417 017				84 417 017	84 417 017				84 417 017	0
TOTAL		131 903 281	0	0	0	131 903 281	131 903 281	0	0	0	131 903 281	0

ENTREPRISE : **SOHLI**
TABLEAU D'IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS
NATURE: MATERIEL AUTOMOBILE

 EXERCICE **2025**
 TAUX: **25%**

Désignation	Dates d'acq	Valeurs d'acquisition					Amortissements					VCN
		Antérieures	Exercice	Virt Ctpe à cpte	Sorties	Montants à la clôture	Antérieures	Dotation Exercice	Dotat° Rééval	Sorties	Soldes de clôture	
Hiace TOYOTA F LT 340 CM	06/11	18 043 988				18 043 988	18 043 988				18 043 988	0
HYUNDAI ACCENT LT 830 GR	09/16	14 310 000				14 310 000	14 310 000				14 310 000	0
HYUNDAI ACCENT LT 840 GR	09/16	14 310 000				14 310 000	14 310 000				14 310 000	0
Pick up Ranger Ford LT 842 GR	09/16	20 922 432				20 922 432	20 922 432				20 922 432	0
Prado land cruiser TX.L LT 768 GX	09/16	48 429 934				48 429 934	48 429 935				48 429 935	-1
KIA FOURGON Réfrigé LT 787 HO	06/17	23 979 592				23 979 592	23 979 592				23 979 592	0
HIACE TOYOTA LT 377 IR	11/18	23 396 226				23 396 226	23 396 227				23 396 227	-1
LAND CRUISER PRADO LT 779 MM	10/23	54 972 500				54 972 500	17 178 906	13 743 125			30 922 031	24 050 469
TOTAL		218 364 672	0	0	0	218 364 672	180 571 079	13 743 125	0	0	194 314 204	24 050 468

DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS

Dépôt électricité	3 886 408
Dépôt téléphone	1 422 000
Caution loyer	9 382 289
Autres dépôts	0
TOTAL	14 690 697

STOCKS

<u>MATIERES PREMIERES</u>		46 356 293
Nourritures	24 576 606	
Boissons	21 779 687	
<u>AUTRES APPROVISIONNEMENTS</u>		76 118 935
Pièces détachées	38 589 069	
Produits d'entretien	8 415 652	
Produits d'accueil	8 415 652	
Imprimés clients	4 247 799	
Imprimés administratifs	0	
Fournitures de bureau	4 732 657	
Emballages	2 396 518	
TOTAL STOCK		122 475 228

FOURNISSEURS AVANCES VERSEES

Avances Fournisseurs

129 325 376

CLIENTS

	<u>ACTIF</u>
Clients en cours	78 331 373
Clients Divers	0
Agences Voyages et Cies Aériennes	319 941 412
Cartes de crédit	0
Sociétés	156 086 463
Organismes Publics et Parapublics	39 438 519
Etat et Collectivités Publiques	2 826 564 349
Organismes Internationaux	121 047 347
Clients Ville	24 944 333
Créances Douteuses	92 753 382
	<hr/>
TOTAL	3 659 107 178

PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES DOUTEUSES

PROVISIONS¹	344 227 288
-------------------------------	--------------------

¹ Dont CAMAIR : 314 091 425 F.CFA
Divers : 30 135 863 F.CFA

Désignation de l'entreprise
Adresse
Numéro d'Identification

SOHLI HOTEL SAWA
BP 2345 DOUALA
M 097800000419 Y

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SITUATIONS ET MOUVEMENTS		Lignes	A	B			C			D = A + B - C
			Provisions à l'ouverture de l'exercice	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			Provisions à la clôture de l'exercice
Nature	D'exploitation	Financières		Hors Activités Ordinaires	D'exploitati on	Financières	Hors Activités Ordinaire s			
1.	Provisions pour impôts	01	50 000 000		60 000 000			50 000 000		60 000 000
2.	Provisions financières pour risques et charges	02	15 000 000		13 174 000			15 000 000		13 174 000
3.	Provisions pour pension et obligation	03	112 408 363		96 101 147			112 408 363		96 101 147
TOTAL (I) : lignes 1 à 3		04	177 408 363		169 275 147			177 408 363		169 275 147
4.	Dépréciation des stocks	05								
5.	Dépréciations et risques provisionnés (Tiers)	06	344 227 288		46 376 691			30 135 863		360 468 116
6.	Dépréciations et risques provisionnés (Trésorerie)	07								
TOTAL (II) : lignes 4 à 6		08	344 227 288		46 376 691			30 135 863		360 468 116
TOTAL (I) + (II)		09	521 635 651		215 651 838			207 544 226		529 743 263

AUTRES CREANCES

Personnel, avances (quote-part Assurances)	16 018 035
TVA déductible	163 130 873
TVA sur factures à établir	67 462 511
Crédit de TVA	196 166 602
TVA Non collectée	142 526 864
C C A – Assurances	44 968 416
Autres Créances	2 050 016
	<hr/>
TOTAL	632 323 317

BANQUES ET CAISSES**A- COMPTES COURANTS**

BICEC	40 402 723
CBC BANK	6 490 619
SCB CAMEROUN	4 610 350
SGC	10 787 289
SGC CARTE VISA	221 713
	<hr/>
S/TOTAL A	62 512 694

B- DEPOTS A TERME

C B C BANK	1 000 000 000
	<hr/>
S/TOTAL B	1 000 000 000

TOTAL DES BANQUES A + B	1 62 512 694
--------------------------------	---------------------

C- CAISSES

	5 110 766
	<hr/>
TOTAL A + B + C	1 067 623 460

TOTAL ACTIF DU BILAN :	7 969 431 382
-------------------------------	----------------------

DETAIL DES POSTES DU PASSIF

CAPITAL SOCIAL

<u>ACTIONNAIRES</u>	<u>Nombres d'actions</u>	<u>Nominal</u>	<u>Montant</u>	<u>Pourcentages</u>
SNI	311 458	10 000	3 114 580 000	88,98
CNPS	38 521	10 000	385 210 000	11,01
CSPH	00 021	10 000	210 000	00,01
TOTAUX	350 000	10 000	3 500 000 000	100,00

RESERVE LEGALE

Réserve légale au 01/01/2025	497 165 369
Affectation résultat de l'exercice 2024	16 862 555
TOTAL AU 31/12/2025	514 027 924

REPORT A NOUVEAU

Report à nouveau au 01/01/2025	1 605 954 696
Affectation de l'exercice 2024	101 763 000
TOTAL AU 31/12/2025	1 707 717 696

RESULTAT DE L'EXERCICE

Bénéfice net de l'exercice 2025 en attente d'affectation	166 625 218
--	--------------------

AUTRES RESSOURCES

Indemnité d'assurance	664 535 512
-----------------------	--------------------

DETTES FINANCIERES DIVERSES

Il s'agit de fonds alloués à la SOHLI HOTEL SAWA par les Actionnaires sous l'une des formes suivantes :

- Avances en comptes courants
- Prêts
- Forme à définir au 31/12/2025

Associés ou Ex Associés	Nature	Montants au 01/01/2025	Financement 2025	Remboursement ou annulation 2025	Dû au 31/12/2025
	<u>EMPRUNTS</u>				
SNI	Emprunt	7 806 495			7 806 495
SNI	Emprunt	16 904 333			16 904 333
ACCOR	Emprunt	100 000 000			100 000 000
Total 1 :	EMPRUNTS	124 710 828	0	0	124 710 828
	<u>AUTRES DETTES</u>				
SNI	Compte courant	4 119 556			4 119 556
SNI	Compte courant	124 131 778			124 131 778
Total 2 :	AUTRES DETTES	128 251 334	0		128 251 334
TOTAL GENERAL (1+2)		252 962 162	0	0	252 962 162

PROVISION

Provision pour litiges	13 174 000
Provision pour Pension Retraite	96 101 147
Provision pour Impôts	60 000 000

TOTAL AU 31/12/2025

169 275 147

CLIENTS AVANCES RECUES

Dépôts Clients

19 910 631

FOURNISSEURS**PASSIF****FOURNISSEURS****504 920 141**Dont les plus importants

CFAO TECHNOLOGIES	40 099 981
EQUATORIAL FROID & CLIMATISATION	12 344 091
K B A SARL	7 249 446
CHANAS ASSURANCES S.A.	30 640 473
ENEO CAMEROON	22 824 550
UNITED BUSINESS CORPORATION	27 667 495
ELEGANCE PRESSING	22 383 639
ELECT-CAM SARL	18 675 497
B C L	21 728 137
MAHIMA SARL	21 435 601
MIA CAMEROUN	16 112 919
ODEMA SARL	11 479 050
ETS NOUOMSI	8 043 100
GLOBAL PROCUREMENT & SERVICES	7 453 125
DES BOISSONS DU CAMEROUN	7 127 610
G4S SECURITY SERVICES	6 363 182
ETS NOUOMSI	6 321 375
ETS DSM	6 540 000
TECHNORIUM CAMEROUN	6 297 226
Divers fournisseurs	216 818 201

ETAT ET AUTRES ORGANISMES

	<u>PASSIF</u>
Solde d'impôt sur le résultat	3 933 250
TVA à payer	394 192
TVA collectée	231 560 765
TSR	15 319
Redevance audiovisuelle	395 050
FNE	682 472
Impôt sur le revenu des capitaux mobiliers	8 740 875
Crédit Foncier	1 248 516
Impôt sur le revenu des personnes physiques	7 200 759
Acomptes retenus sur prestations	6 654 533
TVA retenue sur fournisseurs	1 986 923
Taxe de séjour	122 438 000
Total des impôts à payer	28 461 412
TOTAL	413 712 066

DETTES SOCIALES

	<u>PASSIF</u>
Mutuelle Hôtel SAWA	24 960 673
Prime de Bilan 2025	8 000 000
Congés payés provisionnés	43 025 811
CNPS, Prestation Familiales déc-2025	5 984 403
CNPS, PVID déc-2025	7 315 133
TOTAL	<hr/> 89 286 020

AUTRES DETTES

Cotisation syndicale	1 120 488
Crédit foncier	256 372
Pension retraite	1 854 400
Cautions Lenix Clean	1 000 000
CCA - Loyer	2 500 000
CCA - Autres	5 486 500
	<hr/>
	12 217 760

TOTAL**TOTAL PASSIF DU BILAN****7 969 431 197**

DETAIL DES CHARGES

ACHATS**ACHAT MATIERES PREMIERES****379 370 688**

Produits de l'agriculture	58 685 146
Produits de la pêche	73 186 650
Viandes et conserves	75 132 004
Produits laitiers	21 158 167
Fruits et légumes	21 910 470
Corps gras	19 855 388
Boissons alcoolisées	51 183 616
Boissons non alcoolisées	15 383 783
Produits industrie du grain	5 551 636
Produits industrie du sucre	8 384 231
Boulangerie - pâtisserie	22 609 266
Autres aliments	6 330 331

VARIATION NEGATIVE DES STOCKS**- 3 177 804****STOCK DE MATIERES PREMIERES****376 192 884**

AUTRES ACHATS**521 149 516**

Produits d'entretien	28 582 219
Uniforme	446 523
Fournitures du bâtiment	5 834 699
Fournitures climatisation	7 033 650
Fournitures électriques	21 469 180
Fournitures pour plomberie	9 188 769
Fournitures de laverie et piscine	3 960 000
Fournitures pour peinture	13 472 954
Autres pièces techniques	86 116
Produits d'accueil	49 936 628
Imprimés clients	5 867 396
Articles publicitaires	29 348 997
Eau professionnelle	18 720
Electricité professionnelle	227 026 567
Gaz Hôtel	7 560 000
Décoration et fleurs	3 207 076
Fournitures de bureau	11 369 163
Petit matériel et outillage	843 756
Petit matériel d'exploitation	12 143 598
Charbon de bois	1 350 000
Essence véhicules	49 412 282
Lubrifiants	150 700
Gasoil	32 100 999
Petit matériel de cuisine	39 524
Impressions - Editions	700 000

VARIATION POSITIVE DES STOCKS**+ 1 445 522****TOTAL DES AUTRES ACHATS****522 594 938**

TRANSPORTS

Transport du personnel	1 656 300
Transport aérien	98 920
	<hr/>
TOTAL	1 755 220

SERVICES EXTERIEURS

<u>LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES</u>		14 069 430
Location de matériel de restauration	13 714 000	
Sous location	335 430	
Location Auto	0	
Locations autres matériels	20 000	
<u>ENTRETIEN REPARATION MAINTENANCE</u>		59 666 918
Entretien des bâtiments	14 908 182	
Entretien électricité	9 823 670	
Entretien climatisation	4 255 396	
Entretien ascenseurs	8 100 000	
Entretien véhicules	9 177 216	
Entretien piscine	204 800	
Décorations/ Peintures/ Maintenance	3 777 750	
Entretien plomberie	8 579 757	
Entretien jardins	840 147	
<u>ASSURANCES</u>		125 720 157
Véhicules	4 963 644	
Risques d'exploitation	10 884 432	
Incendie	2 779 788	
Multirisques	4 096 236	
Cadres	5 470 788	
Assurances prévoyance et retraite	21 284 816	
Assurances maladies du personnel	49 467 204	
Autres Primes Assurances	26 773 249	
<u>TRAVAUX FAÇON</u>		51 089 397
Blanchisserie PSG	1 776 927	
Travaux blanchisserie	47 557 250	
<u>PUBLICITE/ INSERTIONS</u>		16 200 375
Publications dans journaux & radio	540 780	
Actions publicitaires	14 650 595	
Documentation générale	1 009 000	
<u>TELECOMMUNICATIONS</u>		38 262 105
Téléphone longues distances	102 776	
Téléphone de service	22 607 117	
Affranchissement	445 100	
Télécopie Internet	15 107 112	
TOTAL A REPORTER		303 253 162

REPORT S/TOTAL SERVICES EXTERIEURS		303 253 162
<u>COMMISSIONS BANCAIRES</u>		1 718 386
<u>REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES</u>		9 151 646
<u>COMMISSIONS</u>		
Commissions des cartes de crédit	3 574 512	
Commissions orange money- Momo	1 283 732	
Commissions d'agence de voyage	2 575 016	
<u>HONORAIRES</u>		46 074 881
Honoraires juridiques	1 925 000	
Honoraires orchestres	3 297 700	
Honoraires médicaux	2 100 000	
Honoraires Commissaires aux Comptes	9 520 000	
Honoraires divers	9 381 395	
Travaux informatiques	1 332 876	
Frais de câblage TV	18 517 910	
<u>AUTRES FRAIS D'ASSISTANCE</u>		180 000
Frais d'actes et de contentieux	180 000	
<u>REMUNERATION DU PERSONNEL EXTERIEUR</u>		91 887 494
Location de personnel (Société d'intérim)	58 227 370	
Gardiennage Hôtel	33 660 124	
<u>FRAIS DE FORMATION</u>		6 506 342
Formation du personnel	6 506 342	
Documentation	0	
<u>COTISATIONS</u>		2 599 998
Cotisations professionnelles	2 599 998	
<u>AUTRES CHARGES EXTERIEURES</u>		16 312 321
Missions, autres charges	15 597 321	
Droit d'auteur	715 000	
TOTAL		475 965 844

IMPOTS, TAXES ET AUTRES COTISATIONS

Patentes et licences	25 000 004
Cotisations patronales aux CFC	6 590 746
Timbres fiscaux/ Factures	1 009 800
Enregistrement des bons de commandes	4 868 938
Vignettes et cartes grises	135 500
Autres taxes et cotisations	12 690 736
Taxe foncière	1 448 834
Amendes et pénalités	1 208 312
TOTAL	52 952 870

AUTRES PERTES ET CHARGES

Jetons de présence	0
Frais de séjours et confection des dossiers	10 691 500
Rémunération des dirigeants non-salariés	31 400 000
Dons et pourboires	400 000
Gratuités, Invitations	28 094 051
Autres charges & pertes diverses	59 165 760
Pertes sur créances	12 912 718
	<hr/>
TOTAL	142 664 029

CHARGES DE PERSONNEL**CADRES****111 448 674**

Salaires de base	69 026 089
Congés payés	6 443 313
Primes et indemnités	35 979 272

EMPLOYES**455 124 645**

Salaires de base	270 072 911
Congés payés	33 278 723
Primes et indemnités	103 508 011
Prime de bilan	7 000 000
Indemnité de transport	41 265 000

CHARGES SOCIALES**111 112 286**

Cotisations patronales	19 564 419
Autres cotisations sociales	30 207 237
Nourriture du personnel	38 528 170
Charges sociales diverses	22 812 460

TOTAL**677 685 605**

FRAIS FINANCIERS

Intérêts bancaires (agios)

1 512 932

DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

Amortissement d'Immobilisations incorporelles	0
Amortissement des Bâtiments	8 146 781
Amortissement des Agencements et installations	179 396 529
Amortissement du Matériel d'exploitation	32 363 298
Amortissement du Matériel roulant	13 743 125
Amortissement des autres Immobilisations	58 957 524
Provisions pour litige et pour dépréciation	169 275 147
	<hr/>
TOTAL	461 882 404

DOTATION DES CHARGES HORS ACTIVITES ORDINAIRES

Montant immobilisation réévaluée exercice 2025 : **89 270 730**

DETERMINATION DE L'IMPOT SUR LE RESULTAT

Bénéfice Net Comptable avant Impôt	232 890 854
Provision pour congés du personnel (intégration)	+ 0
Pourboires et dons non déductibles	+ 0
Provisions non déductibles (intégration)	+ 96 101 147
Impôts non déductibles	+ 60 000 000
Amende et pénalités non déductibles	+ 1 208 312
Provisions pour litiges	+ 13 174 000
Amortissements différés en période déficitaire	+ 0
Reprise provisions pour Dépréciations Clients	- 0
Reprise provisions pour pension	- 112 408 363
Reprise provisions pour litige	- 50 000 000
Bénéfice fiscal de l'exercice (BF)	+ 240 965 950
Calcul de l'impôt sur les Sociétés MF	60 241 488
Centimes additionnels communaux 10%	6 024 149
Impôt sur les bénéfices de l'exercice 2025	66 265 636

TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE : 2 698 240 589
--

DETAIL DES PRODUITS

VENTES**I - VENTES DES PRODUITS FABRIQUES****972 354 798**

Nourriture 790 178 890

Boissons 182 175 908

II - VENTES DE SERVICES**1 723 392 468**

Hébergement 1 546 265 520

Autres ventes Restauration 64 539 203

Téléphone 205 553

Blanchisserie 4 920 426

Location de boutiques 21 535 444

Animation (loisirs) 19 129 980

Produits accessoires **270 000****TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES****2 629 220 924**

AUTRES PRODUITS

Produits divers	70 898 523
Différence de règlement	26 438 640
TOTAL	97 337 163

TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION

Transfert de charges nourritures	40 536 315
Transfert de charges boissons	23 426 564
TOTAL	63 962 879

REPRISE DES PROVISIONS

Reprise des charges provisionnées	30 135 863
Reprise de provisions	177 408 363
TOTAL	207 544 226

REVENUS FINANCIERS

Intérêts créditeurs sur DAT (1 000 millions)	35 657 861
Escomptes obtenus	2 165 620
TOTAL	37 823 481

TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE : 3 035 888 673

TABLEAUX ANNEXES