

République : DU SENEGAL
Ministère : DES FIANCES ET DU BUDGET
Direction : GENERALE DES IMPOTS ET DOMAINES

CENTRE DE DEPOT DE : DIRECTION DES GRANDES ENTREPRISES

**ÉTATS FINANCIERS NORMALISÉS
SYSTEME COMPTABLE OHADA (SYSCOHADA)**

Exercice Clos le 31/12/2025

DÉSIGNATION DE L'ENTITÉ

DENOMINATION SOCIALE : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA
(ou nom et prénoms de l'exploitant)

SIGLE USUEL : SOMISEN SA

ADRESSE COMPLETE : LIBERTE 6 VILLA 7954

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

SYSTÈME NORMAL

Documents déposés

Fiche d'identification et renseignements divers	☒
Bilan	☒
Compte de résultat	☒
Tableau des flux de trésorerie	☒
Notes annexes	☒

Nombre de pages déposées par exemplaires : _____

Nombre d'exemplaires déposées : _____

Réservé à la direction générale des Impôts

Date de dépôt

Nom de l'Agent de la DGI Ayant réceptionné le dépôt

Signature de l'Agent et Cachet de service

FICHE R1

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Sigle usuel : SOMISEN SA

LIBERTE 6 VILLA 7954

Numéro d'identification FISCAL :	Exercice clos le 31/12/2025	Durée (en mois) : 12
----------------------------------	-----------------------------	----------------------

ZA	EXERCICE COMPTABLE :	01/01/2025	31/12/2025
-----------	-----------------------------	-------------------	-------------------

ZB	DATE D'ARRETE EFFECTIF DES COMPTES	31/12/2025
-----------	------------------------------------	------------

ZC	EXERCICE PRECEDENT CLOS LE :	31/12/2024	Durée de l'exercice en mois	12
-----------	------------------------------	-------------------	-----------------------------	-----------

ZD	SN	SN-DKR-2021-B-20886	0086501962V3
----	----	---------------------	--------------

ZE

N° de caisse sociale	N° code Importateur	N° code activité principale
----------------------	---------------------	-----------------------------

ZF SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Désignation de l'entreprise

ZG	339238078			DAKAR
----	-----------	--	--	-------

N° de Téléphone		Email		Code	Boite postale	Ville
-----------------	--	-------	--	------	---------------	-------

ZH LIBERTE 6 VILLA 7954

Adresse géographique complète (Immeuble, Rue, Quartier, Ville, Pays)

ZI	EXTRACTION D'AUTRES MINERAUX
----	------------------------------

Designation précise de l'activité principale exercée par l'entreprise

EL HADJI NGAGNE DEMBA TOURE

Nom et adresse et qualité de la personne à contacter en cas de demande d'informations complémentaires

SOCIETE DE CONTRÔLE DES COMPTES

Nom du Professionnel salarié de l'entreprise ou Nom, adresse et téléphone du cabinet comptable ou professionnel INSCRIT A L'ORDRE NATIONAL DES EXPERTS COMPTABLES
ET DES COMPTABLES AGREES ayant établi les états financiers

COLLEGE SACRE CŒUR IMMEUBLE SAKINA ETAGE 3

Visa de l'Expert Comptable ou du Comptable agréé	NON	OUI
--	-----	-----

EL HADJI NGAGNE DEMBA TOURE		Domiciliation bancaire	
Nom du signataire des états financiers		Banque	Numero de compte

DIRECTEUR GENERAL		
Qualité du signataire des états financiers		

Date de signature	

Signature _____

Etats financiers approuvés par l'Assemblée Générale (Cocher la case)

[illegible]

FICHE R2

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

SIGLE SOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 2

ZK	Forme juridique (1)	0 0 3
ZL	Régime fiscal (1)	0 1
ZM	Pays du siège social (1)	0 0 7
ZN	Nombre d'établissements dans le pays	0 0 1
ZO	pour lesquels une comptabilité distincte est tenue	0 0
ZP	Première année de l'exercice dans le pays	2 0 2 1

ACTIVITE DE L'ENTITE

Désignation de l'activité (1)	Code nomenclature d'activité (1)
Divers	
	TOTAL

(1) Note 36

(2) Lister de manière précise les activités dans l'ordre décroissant du C.A.H.T, ou de la valeur ajoutée (V.A).

(3) Rayer la mention inutile (Utiliser de préférence la valeur ajoutée (V.A)).

FICHE R3

Désignation de l'entreprise :

SOCIETE DES MINES DU SENEGA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE :

SOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL :

0086501962V3

Durée (en mois) : 12

FICHE D'IDENTIFICATION ET RENSEIGNEMENTS DIVERS 3

DIRIGEANTS (1)

Noms	Prénoms	Qualité	N°identification fiscale	Adresse (BP, Ville, Pays)
TOURE	EL HADJI N. D.	DIRECTEUR GENERAL		DAKAR,SENEGAL

(1) Dirigeants = Président Directeur Général, Directeur Général, Administrateur Général, Gérant, Autres.

MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Noms	Prénoms	Qualité	Adresse (BP, Ville, Pays)
SENE	MBAYE	PRESIDENT CONSEIL D'ADMINISTRATION	DAKAR,SENEGAL
NIASS	MOUHAMADOU ABIB	ASSOCIATION DES MAIRES DU SENEGAL	DAKAR,SENEGAL
DIOP	AMADOU SARR	DPMI/MTA	DAKAR,SENEGAL
DIOP	ABDOULAYE	ADMINISTRATEUR CIVIL,CONTROLEUR D'ETAT	DAKAR,SENEGAL
TOURE	HADY	DETEI/MTA	DAKAR,SENEGAL
GASSAMA	IBRAHIMA	MINISTERE DES MINES ET DE LA GEOLOGIE	DAKAR,SENEGAL
SOW	IBRAHM	MINISTERE DES COLLECTIVITES LOCALES	DAKAR,SENEGAL
DIENE	MAHAMADANE	ENSMG/UCAD	DAKAR,SENEGAL
BANTA	MANGASSOUBA	MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET	DAKAR,SENEGAL
NIANG	OUSSEYNOU	PRESIDENCE DE LA REPUBLIQUE	DAKAR,SENEGAL

FICHE R4

Désignation de l'entreprise : Exercice clos le 31/12/2025
SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA
Numéro d'identification FISCAL : Durée (en mois) : 12
0086501962V3

FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES (1)

N°	INTITULE	A	N/A
NOTE 1	Dettes garanties par des suretés réelles	A	
NOTE 2	Informations obligatoires	A	
NOTE 3A	Immobilisation brute	A	
NOTE 3 B	Biens pris en location acquisition		NA
NOTE 3 C	Immobilisations : amortissements	A	
NOTE 3 D	Immobilisations : plus-values et moins-value de		NA
NOTE 3 E	Informations sur les réévaluations effectuées	A	
NOTE 3 F	Tableau d'étalement des charges immobilisées		NA
NOTE 4	Immobilisations financières	A	
NOTE 5	Actif circulant et dettes circulantes HAO		NA
NOTE 6	Stocks et encours	A	
NOTE 7	Clients		NA
NOTE 8	Autres créances	A	
NOTE 9	Titres de placement		NA
NOTE 10	Valeurs à encaisser		NA
NOTE 11	Disponibilités	A	
NOTE 12	Ecart de conversion et transferts de charges		NA
NOTE 13	Capital : valeur nominale des actions ou parts	A	
NOTE 14	Primes et réserves	A	
NOTE 15 A	Subventions et provisions réglementées	A	
NOTE 15 B	Autres fonds propres		NA
NOTE 16A	Dettes financières et ressources assimilées	A	
NOTE 16 B	Engagements de retraite et avantages		NA
NOTE 16 B	Engagements de retraite et avantages		NA
NOTE 16 C	Actifs et passifs éventuels		NA
NOTE 17	Fournisseurs d'exploitation	A	
NOTE 18	Dettes fiscales et sociales	A	
NOTE 19	Autres dettes et provisions pour risques a court	A	
NOTE 20	Banques, crédit d'escompte et de trésorerie		NA
NOTE 21	Chiffre d'affaires et autres produits	A	
NOTE 22	Achats	A	
NOTE 23	Transports	A	
NOTE 24	Services extérieurs	A	
NOTE 25	Impôts et taxes	A	
NOTE 26	Autres charges	A	
NOTE 27 A	Charges de personnel	A	
NOTE 27 B	Effectifs, masse salariale et personnel	A	
NOTE 28	Provisions et dépréciations inscrites au bilan	A	
NOTE 29	Charges et revenus financiers	A	
NOTE 30	Autres charges et produits HAO	A	
NOTE 31	Répartition du résultat et autres éléments caractéristiques des cinq derniers années	A	
NOTE 32	Production de l'exercice		NA
NOTE 33	Achats destinés à la production		NA
NOTE 34	Fiche de synthèse des principaux indicateurs	A	
NOTE 35	Liste des informations sociales, environnementales et sociétales à fournir	A	
NOTE 36	Tables des codes	A	

(1) Les Notes non documentées ne doivent pas être jointes aux états financiers. Leur contenu peut être amélioré par les entités

A : Applicable, N/A : Non applicable.

Par exemple pour une entité qui n'a pas de stocks et en-cours, elle doit cocher à l'intersection ('ligne NOTE6' & 'colonne N/A')

MODELE 1 : BILAN PAYSAGE

Désignation de l'entreprise :SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

SIGLESOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL :0086501962V3

Exercice clos le31/12/2025

Durée (en mois) :12

BILAN AU 31/12/2025

REF	ACTIF	Note	Exercice au 31/12/N			Exercice au 31/12/N-1	REF	PASSIF	Note	Exercice au 31/12/N	Exercice au 31/12/N-1
			Brut	Amort/Deprec	Net	Net				NET	NET
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	8 583 804	3 359 225	5 224 579	8 057 234	CA	Capital	13	10 000 000	10 000 000
AE	Frais de recherche et de prospection		-	-	-	-	CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	-	-
AF	Brevet, licences, logiciels et droits similaires		8 583 804	3 359 225	5 224 579	8 057 234	CD	Primes liées au capital social	14	-	-
AG	Fonds commercial et droit au bail		-	-	-	-	CE	Ecart de réévaluation	3E	-	-
AH	Autres immobilisations incorporelles		-	-	-	-	CF	Reserves indisponibles	14	-	-
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	310 141 597	215 671 961	94 469 636	140 623 202	CG	Reserves libres	14	-	-
AJ	Terrains (1)		-	-	-	-	CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	- 208 787 586	- 164 658 348
AK	Bâtiments		-	-	-	-	CJ	Résultat net de l'exercice (+ ou -)		- 105 509 187	- 44 129 238
AL	Aménagement, agencements et Installations		125 122 968	100 452 013	24 670 955	47 701 283	CL	Subventions d'investissement	15	99 694 212	156 724 478
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		185 018 629	115 219 948	69 798 681	92 921 919	CM	Provisions réglementées	15	-	-
AN	Matériel de transport		-	-	-	-	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESOURCES		- 204 602 561	- 42 063 108
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3	-	-	-	-	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	-	-
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	7 544 042	-	7 544 042	8 044 042	DB	Dettes de location acquisition	16	-	-
AR	Titres de participation		-	-	-	-	DC	Provisions pour risques et charges	16	18 612 917	11 623 524
AS	Autres immobilisations financières		7 544 042	-	7 544 042	8 044 042	DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES		18 612 917	11 623 524
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		326 269 443	219 031 186	107 238 257	156 724 478	DF	TOTAL RESSOURCES		- 185 989 644	- 30 439 584
BA	ACTIF CIRCULANT H.A.O	5	-	-	-	-	DH	Dettes circulantes H.A.O	5	-	-
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	9 000 173	-	9 000 173	10 102 247	DI	Clients, avances et acomptes	7	-	-
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES		10 356 027	-	10 356 027	5 799 326	DJ	Fournisseurs	17	43 563 875	5 689 135
BH	Fournisseurs, avances versées	17	771 900	-	771 900	-	DK	Dettes fiscales et sociales	18	271 741 817	196 036 505
BI	Clients	7	-	-	-	-	DM	Autres dettes	19	1 176 000	200 000
BJ	Autres créances	8	9 584 127	-	9 584 127	5 799 326	DN	Provisions pour risques et charges	19	-	-
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		19 356 200	-	19 356 200	15 901 573	DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		316 481 692	201 925 640
BQ	Titres de placement	9	-	-	-	-					
BR	Valeurs à encaisser	10	-	-	-	-	DQ	Banques, crédits d'acompte	20	-	-
BS	Banques, chèques postaux, caisse	11	3 897 591	-	3 897 591	818 988	DR	Banques, établissements	20	-	1 958 983
BT	TOTAL TRESORERIE- ACTIF		3 897 591	-	3 897 591	818 988	DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF		-	1 958 983
BU	Ecart de conversion -actif	12	-		-	-	DV	Ecart de conversion- Passif	12	-	-
BZ	TOTAL GENERAL		349 523 234	219 031 186	130 492 048	173 445 039	DZ	TOTAL GENERAL		130 492 048	173 445 039

MODELE COMPTE DE RESULTAT

Désignation de l'entreprise :
SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA
SIGLE :
SOMISEN SA
Numéro d'Identification FISCAL :
0086501962V3

Exercice clos le 31/12/2025

Durée (en mois) : 12

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2025

REF	LIBELLES			NOTE	Exercice au 31/12/N	Exercice au 31/12/N-1
					NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	-	-
RA	Achat de marchandises		-	22	-	-
RB	Variation de stocks de marchandises		- / +	6	-	-
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				-	-
TB	Vente de produits fabriqués	B	+	21	-	-
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	-	-
TD	Produits accessoires	D	+	21	-	-
XB	CHIFFRES D'AFFAIRES (A + B + C+ D)				-	-
TE	Production stockées (ou déstockage)		- / +	6	-	-
TF	Production immobilisée		+	21	-	-
TG	Subvention d'exploitation		+	21	583 574 400	544 699 080
TH	Autres produits		+	21	212 037	2 391 649
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	-	-
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	-	-
RD	Variations de stocks de matières premières et fou		- / +	6	-	-
RE	Autres achats 604 605		-	22	16 795 885	54 599 120
RF	Variations des autres approvisionnements		- / +	6	1 102 074	4 262 257
RG	Transport		-	23	8 256 600	9 384 400
RH	Services extérieurs		-	24	147 643 136	96 543 490
RI	Impôts et taxes		-	25	15 755 768	8 978 915
RJ	Autres charges		-	26	49 091 000	63 953 438
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+RA+RB) + (somme TE à RJ)				345 141 974	317 893 623
RK	Charges de personnel		-	27	452 174 373	375 419 284
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)				- 107 032 399	- 57 525 661
TJ	Reprise d'amortissements, provisions et déprécia		+		65 411 822	-
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et		-	3C&28	72 401 214	55 734 734
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)				- 114 021 791	- 113 260 395
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	-	-
TL	Reprises de provisions et dépréciations financière		+	28	-	-
TM	Transferts de charges financières		+	12	-	-
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	-	273 123
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations fina		-	3C&28	-	-
XF	RESULTAT FINANCIER (Somme TK à RN)				-	273 123
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				- 114 021 791	- 113 533 518
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	-	-
TO	Autres produits H.A.O		+	3D	8 512 604	71 584 461
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisation		-	3D	-	2 180 181
RP	Autres charges H.A.O		-	3D	-	-
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (s				8 512 604	69 404 280
RQ	Participations des travailleurs		-	3D	-	-
RS	Impôts sur le résultat		-	18	-	-
XI	RESULTAT NET (XG + XH +RQ + RS)				- 105 509 187	44 129 238

MODELE TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Désignation de l'entreprise :

Exercice clos le

31/12/2025

SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

SIGLE

Durée (en mois) :

12

SOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL :

0086501962V3

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE AU 31/12/2025

REF	LIBELLES		NOTE	Exercice N	Exercice N-1
ZA	Trésorerie nette au 1 ^{er} Janvier	A		1 139 995	558 756
	Trésorerie actif N-1 – Trésorerie-passif N-				
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)			98 519 795	13 785 677
FB	- Actif circulant HAO ⁽¹⁾			-	-
FC	- Variation des stocks			1 102 074	4 262 257
FD	Variation des créances et emplois assimilés			4 556 701	1 302 549
FE	+ Variation du passif circulant ⁽¹⁾			114 556 052	42 289 874
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE)			111 101 425	39 330 166
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		12 581 630	53 115 843
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement				
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-	8 715 190
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles			16 425 600	68 290 189
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			-	8 044 042
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles			-	-
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			500 000	2 432 000
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (somme FF à FJ)	C		15 925 600	82 617 421
	Flux de trésorerie provenant du financement des capitaux propres				
FK	+ Augmentation de capital par apports à nouveaux associés			-	-
FL	+ Subventions d'investissements reçues			8 381 556	27 302 827
FM	- Prélèvements sur le capital			-	500 000
FN	- Dividendes versés			-	-
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (Somme FK à FN)	D		8 381 556	26 802 827
	Trésorerie provenant des capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			-	-
FP	+ Autres dettes financières			-	-
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-	-
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (Somme FO à FQ)	E		-	-
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)	F		8 381 556	26 802 827
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (F + A)	G		5 037 586	2 698 751
ZH	Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)	H		3 897 591	2 139 995
	Contrôle : Trésorerie-actif N - Trésorerie-passif N			3 897 591	1 139 995

(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).

NOTE 1 : DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

LIBELLE	NOTE	MONTANT BRUT	SURETES REELLES		
			Hypothèques	Nantissements	Gages et autres
Dettes financières et ressources assimilées					
Emprunts obligataire convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunt et dettes des établissements de crédits		-			
Autres dettes financières		-			
SOUS-TOTAL (1)		-			
Dettes de locations-acquisition :Dettes de locations-acquisition :Dettes de locations-					
Dettes de crédit-bail immobilier		-			
Dettes de crédit-bail mobilier		-			
Dettes sur contrats de location-vente		-			
Dettes sur contrats de location acquisitions		-			
SOUS-TOTAL (2)		-			
Dettes du passif circulant :Dettes du passif circulant :Dettes du passif circulant :					
Fournisseurs et comptes rattachés		43 563 875			
Clients		-			
Personnel		38 531 119			
Sécurité sociale et organismes sociaux		4 267 077			
Etat		228 943 621			
Organismes internationaux		-			
Associé et Groupe		-			
Créditeurs divers		1 176 000			
SOUS-TOTAL (3)		316 481 692			
TOTAL (1) + (2) + (3)		316 481 692			
ENGAGEMENTS FINANCIERS				Engagements données	Engagements reçus
Engagements consentis à des entités liées				-	-
Primes de remboursement non échues				-	-
Avals, cautions, garanties				-	-
Hypothèques, nantissements, gages, autres				-	-
Effets escomptés non échus				-	-
Créances commerciales et professionnelles cédées				-	-
Abandons de créances conditionnels				-	-
TOTAL				-	-

Commentaires : Ce tableau regroupe les dettes fournisseurs , les dettes fiscales (IR , TRIMF ,CFCE et Jetons de présence)et dettes sociales

Pour les créditeurs divers, il s'agit des imdenites des administrateurs du dernier C.A.

NOTE 2 : INFORMATIONS OBLIGATOIRES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

A - DECLARATION DE CONFORMITE AU SYSCOHADA

B - REGLES ET METHODES COMPTABLES

C- DEROGATION AUX POSTULATS ET CONVENTIONS COMPTABLES

D - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN, AU COMPTE DE RESULTAT ET AU TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

NOTE 3A : IMMOBILISATION BRUTE

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	AUGMENTATIONS B			DIMINUTIONS C		D = A + B - C
	MONTANT BRUT A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions Apports créations	Virements poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste	MONTANT BRUT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 583 804	-	-	-	-	-	8 583 804
Frais de recherche et de prospection	-	-	-	-	-	-	-
Brevets, licences, logiciels, et droits similaires	8 583 804	-	-	-	-	-	8 583 804
Fonds commercial et droit au bail	-	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	293 715 997	16 425 600	-	-	-	-	310 141 597
Terrains hors immeuble de placement	-	-	-	-	-	-	-
Terrains immeuble de placement	-	-	-	-	-	-	-
Bâtiments hors immeuble de placement	-	-	-	-	-	-	-
Bâtiments - immeuble de placement	-	-	-	-	-	-	-
Aménagements, agencements et installations	123 411 968	1 711 000	-	-	-	-	125 122 968
Matériel, mobilier et actifs biologiques	170 304 029	14 714 600	-	-	-	-	185 018 629
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-	-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	-	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 044 042	-	-	-	500 000	-	7 544 042
Titres de participations	-	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	8 044 042	-	-	-	500 000	-	7 544 042
TOTAL GENERAL	310 343 843	16 425 600	-	-	500 000	-	326 269 443

Commentaires :

SOMISEN a procédé à l'acquisition de matériels informatiques et mobiliers de bureau au cours de l'année 2025

NOTE 3C : IMMOBILISATIONS (AMORTISSEMENTS)

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B	C	D = A + B - C
	AMORTISSEMENTS CUMULES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : Amortissements relatifs aux éléments sortis de l'actif	CUMUL DES AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
Frais de développement et de prospection	-	-	-	-
Brevets, licences, logiciels et droits similaires	526 570	2 832 655	-	3 359 225
Fonds commercial et droit au bail	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
SOUS-TOTAL IMMOBILISATION INCORPORELLES	526 570	2 832 655	-	3 359 225
Terrains hors immeuble de placement	-	-	-	-
Terrains immeuble de placement	-	-	-	-
Bâtiments hors immeuble de placement	-	-	-	-
Bâtiments - immeuble de placement	-	-	-	-
Aménagements, agencements et installations	75 710 685	24 741 328	-	100 452 013
Matériel, mobilier et actifs biologiques	77 382 110	37 837 838	-	115 219 948
Matériel de transport	-	-	-	-
SOUS - TOTAL : IMMOBILISATIONS CORPORELLES	153 092 795	62 579 166	-	215 671 961
TOTAL GENERAL	153 619 365	65 411 821	-	219 031 186

Commentaires : La méthode linéaire a été utilisée pour le calcul des amortissements

NOTE 3E : INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Nature et date des réévaluations :		
Eléments réévalués par postes du bilan	Montants coûts historiques	Ecarts et provisions spéciales de
Terrains	-	-
Bâtiments	-	-
Aménagements, agencements et installations	123 411 968	-
Matériel, mobilier et actifs biologiques	170 304 029	-
Matériel de transport	-	-
Titres de participations	-	-
Autres immobilisations financières	8 044 042	-
Total écarts de réévaluation		-
Total provisions spéciales de réévaluation		-
Méthode de réévaluation utilisée :		
Traitement fiscal de l'écart de réévaluation et des amortissements supplémentaires :		
Montant de l'écart incorporé au capital :		-

NOTE 4 : IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Désignation de l'entreprise :SOCIETE DES MINES DU SE Exercice clos le31/12/2025

SIGLE :SOMISEN SADurée (en mois) :12

Numéro d'Identification FISCAL :0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux ans au plus	Créances à plus de deux ans
Titres de participation	-	-	#DIV/0!			-
Prêts et créances	-	-	#DIV/0!			-
Prêt au personnel	-	-	#DIV/0!			-
Créances sur l'Etat	-	-	#DIV/0!			-
Titres immobilisés	-	-	#DIV/0!			-
Dépôts et cautionnements	7 544 042	8 044 042	-6%			7 544 042
TOTAL BRUT	7 544 042	8 044 042	-6%	-	-	7 544 042
Dépréciations des titres de participations	-	-	#DIV/0!			
Dépréciations autres immobilisations	-	-	#DIV/0!			
TOTAL NET DE DEPRECIATION	-	-	#DIV/0!			

Liste des filiales et participation

Dénomination sociale	Localisation (Ville/pays)	Valeur d'acquisition	% détenu	Montant des capitaux propres des filiales	Résultat dernier exercice

Le commentaire porte sur : Il s'agit des cautions du loyer et de l'électricité

NOTE 6 : STOCKS ET ENCOURS⁽¹⁾

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Marchandises	-	-	#DIV/0!
Matières première et fournitures liées	-	-	#DIV/0!
Autres approvisionnements	9 000 173	10 102 247	-11%
Produits en-cours	-	-	#DIV/0!
Services en-cours	-	-	#DIV/0!
Produits finis	-	-	#DIV/0!
Produits intermédiaires	-	-	#DIV/0!
Stocks en –cours de routes, en consignation ou en dépôt	-	-	#DIV/0!
TOTAL BRUT	9 000 173	10 102 247	-11%
Dépréciations des stocks	-	-	#DIV/0!
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	-	-	#DIV/0!

(1) Les stocks HAO seront inscrits dans l'actif circulant H.A.O que lorsque leur montant total est significatif (supérieur à 5% du total de l'actif)

Le commentaire porte sur : C'est le stock des fournitures de bureau et du matériel géologique

NOTE 8 : AUTRES CREANCES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation En %	Créances à un an au plus	Créances à plus d'un an et à deux	Créances à plus de deux ans
Personnel	940 000	780 000	21%		940 000	
Organismes sociaux	-	-	#DIV/0!		-	
Etat et collectivité publiques	-	-	#DIV/0!		-	
Organisations internationaux	-	-	#DIV/0!		-	
Apporteurs, associés et groupe	-	-	#DIV/0!		-	
Compte transitoire ajustement spécial lié à révision du SYSCOHADA			#DIV/0!		-	
Autres débiteurs divers	8 644 127	5 019 326	72%		8 644 127	
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	-	-	#DIV/0!		-	
Comptes de liaison charges et produits	-	-	#DIV/0!		-	
Comptes de liaison des sociétés en participation	-	-	#DIV/0!		-	
TOTAL BRUT DES AUTRES CREANCES	9 584 127	5 799 326	65%	-	9 584 127	-
Dépréciations des autres créances	-	-	#DIV/0!			
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	-	-	#DIV/0!			

Le commentaire porte essentiellement sur : Il s'agit des avances tabaski (Ligne Personnel) et de l'assurance maladie et les frais liés à l'enregistrement du contrat de bail auprès de la DGID

NOTE 11 : DISPONIBILITES

Désignation de l'entreprise : MINES DU **Exercice clos le** 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA **Durée (en mois) :** 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Banques locales	-	-	#DIV/0!
Banques autres états région	-	-	#DIV/0!
Banques, dépôt à terme	-	-	#DIV/0!
Autres banques	-	-	#DIV/0!
Banques intérêts courus	-	-	#DIV/0!
Chèques postaux	-	-	#DIV/0!
Autres établissements financiers	3 055 506	-	#DIV/0!
Etablissements financiers intérêts courus	-	-	#DIV/0!
Instruments de trésorerie	-	-	#DIV/0!
Caisse	842 085	818 988	3%
Caisse électronique mobile	-	-	#DIV/0!
Régies d'avances et virements accréditifs	-	-	#DIV/0!
TOTAL BRUT DISPONIBILITES	3 897 591	818 988	376%
Dépréciations	-	-	#DIV/0!
TOTAL NET DE DEPRECIATIONS	-	-	#DIV/0!

Le commentaire porte sur : C'est le solde de la caisse et du Trésor au 31/12/2025

NOTE 13 : CAPITAL

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

CAPITAL		Valeur nominale des actions ou parts : 10 000			
Nom et prénoms	Nationalité	Nature des actions ou parts (Ordinaires ou préférences)	Nombre	Montant total	Cessions ou remboursements en cours d'exercice
ETAT DU SENEGAL			1 000	10 000 000	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
				-	
Apporteurs, capital non appelé				-	
TOTAL				10 000 000	

NOTE 14 : PRIMES ET RESERVES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

Désignation de l'entreprise : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Prime d'apport	-	-	#DIV/0!
Primes d'émission	-	-	#DIV/0!
Prime de fusion	-	-	#DIV/0!
Prime de conversion	-	-	#DIV/0!
Autres primes	-	-	#DIV/0!
TOTAL PRIMES	-	-	#DIV/0!
Réserves légales	-	-	#DIV/0!
Réserves statutaires	-	-	#DIV/0!
Réserves de plus-values nettes à long terme	-	-	#DIV/0!
Réserves d'attribution gratuite d'actions au personnel	-	-	#DIV/0!
Autres réserves réglementées	-	-	#DIV/0!
TOTAL RESERVES INDISPONIBLES	-	-	#DIV/0!
Réserves libres	-	-	#DIV/0!
Report à nouveau	-208 787 586	-164 658 348	27%

Le commentaire porte sur : C'est le cumul des resultats nets comptables de la société depuis sa création au 31/12/2024

NOTE 15A : SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Note	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Régime fiscal	Échéances
État		99 694 212	156 724 478	- 57 030 266	-36%		
Région		-	-	-	#DIV/0!		
Communes et collectivités publiques décentralisées		-	-	-	#DIV/0!		
Entités publiques ou mixtes		-	-	-	#DIV/0!		
Entités et organismes privés		-	-	-	#DIV/0!		
Organismes internationaux		-	-	-	#DIV/0!		
Autres		-	-	-	#DIV/0!		
TOTAL SUBVENTIONS		99 694 212	156 724 478	- 57 030 266	-36%		
Amortissements dérogatoires		-	-	-	#DIV/0!		
Plus-value de cession à réinvestir		-	-	-	#DIV/0!		
Provisions spéciales de réévaluation	3E	-	-	-	#DIV/0!		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		-	-	-	#DIV/0!		
Provisions réglementées relatives aux stocks		-	-	-	#DIV/0!		
Provisions pour investissement		-	-	-	#DIV/0!		
Autres provisions et fonds réglementées		-	-	-	#DIV/0!		
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		-	-	-	#DIV/0!		
TOTAL GENERAL		99 694 212	156 724 478	- 57 030 266	-36%		

Le commentaire porte sur : C'est le resultat comptable de la VNC des immobilisations

NOTE 16 A : DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Emprunts obligataires	-	-	-	#DIV/0!			-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	#DIV/0!			-
Avances reçues de l'Etat	-	-	-	#DIV/0!			-
Avances reçues et comptes courants bloqués	-	-	-	#DIV/0!			-
Dépôts et cautionnements reçus	-	-	-	#DIV/0!			-
Intérêts courus	-	-	-	#DIV/0!			-
Avances assorties de conditions particulières	-	-	-	#DIV/0!			-
Autres emprunts et dettes	-	-	-	#DIV/0!			-
Dettes liées à des participations	-	-	-	#DIV/0!			-
Comptes permanents bloqués des établissements et succursales	-	-	-	#DIV/0!			-
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	-	-	-	#DIV/0!			-
Crédit-bail immobilier	-	-	-	#DIV/0!			-
Crédit-bail mobilier	-	-	-	#DIV/0!			-
Location-vente	-	-	-	#DIV/0!			-
Intérêts courus	-	-	-	#DIV/0!			-
Autres dettes de locations	-	-	-	#DIV/0!			-
TOTAL DETTES DE LOCATIONS ACQUISITION	-	-	-	#DIV/0!			-
Provisions pour litiges	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour garantie donnés aux clients	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour pertes sur marché à achèvement futur	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour impôts	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour pensions et obligations similaires	18 612 917	11 623 524	6 989 393	60%			
Actif du régime de retraite	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour restructuration	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour amendes et pénales	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour propre assureur	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions pour démantèlement et remise à l'état	-	-	-	#DIV/0!			
Provisions de droits à déduction	-	-	-	#DIV/0!			
Autres provisions	-	-	-	#DIV/0!			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 612 917	11 623 524	6 989 393	60%			

Le commentaire de la Note 16A porte essentiellement : C'est la provision retraite

NOTE 17 : FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA **Exercice clos le** 31/12/2025
SIGLE : SOMISEN SA **Durée (en mois) :** 12
Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Fournisseurs dettes en compte (hors groupe)	38 442 675	531 535	7132%		38 442 675	
Fournisseurs effets à payer (hors groupe)	-	-	#DIV/0!		-	
Fournisseurs dettes et effets à payer groupe	-	-	#DIV/0!		-	
Fournisseurs factures non parvenues (hors groupe)	5 121 200	5 157 600	-1%		5 121 200	
Fournisseurs factures non parvenues groupe	-	-	#DIV/0!		-	
TOTAL FOURNISSEURS	43 563 875	5 689 135	666%		43 563 875	
Fournisseurs, avances et acomptes (hors groupe)	771 900	-	#DIV/0!		771 900	
Fournisseurs, avances et acomptes groupe	-	-	#DIV/0!		-	
Autres fournisseurs débiteurs	-	-	#DIV/0!		-	
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS	771 900	-	#DIV/0!		771 900	

Commentaires : Suivant l'ordre, il s'agit des dettes des fournisseurs d'exploitation (AMETRADE, NSIA, SENEGAL NUMERIQUE...) ensuite la facture d'honoraires du Commissaire aux comptes enfin des avances fournisseurs

NOTE 18 : DETTES FISCALES ET SOCIALES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Personnel avances et acomptes	-	-	-	#DIV/0!	-		
Personnels rémunérations dues	-	-	-	#DIV/0!	-		
Autres personnels	38 531 119	37 616 104	915 015	2%	38 531 119		
Caisse de retraite	4 199 037	3 808 793	390 244	10%	4 199 037		
Autres organismes sociaux	68 040	-	68 040	#DIV/0!	68 040		
TOTAL DETTES SOCIALES	42 798 196	41 424 897	1 373 299	3%	42 798 196		
Etat, impôts sur les bénéfices	-	-	-	#DIV/0!	-		
Etat, impôts et taxes	-	-	-	#DIV/0!	-		
Etat, TVA	-	-	-	#DIV/0!	-		
Etat, impôts retenus à la source	-	-	-	#DIV/0!	-		
Autres dettes Etat	228 943 621	154 611 608	74 332 013	48%	228 943 621		
TOTAL DETTES FISCALES	228 943 621	154 611 608	74 332 013	48%	228 943 621		
TOTAL DETTES SOCIALES ET FISCALES	271 741 817	196 036 505	75 705 312	39%	271 741 817		

Le commentaire : Il s'agit des dettes dues à l'administration fiscale et aux organismes sociaux

NOTE 19 : AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année NAnnée N	Année N-1Année N-1	Variation en valeur absolue	Variation en %	Dettes à un an au plus	Dettes à plus d'un an et à deux ans au plus	Dettes à plus de deux ans
Organismes internationaux	-	-	-	#DIV/0!		-	
Apporteurs, opérations sur capital	-	-	-	#DIV/0!		-	
Associés, compte courant	-	-	-	#DIV/0!		-	
Associés dividendes à payer	-	-	-	#DIV/0!		-	
Groupe, comptes courants	-	-	-	#DIV/0!		-	
Autres dettes associés	-	-	-	#DIV/0!		-	
TOTAL DETTES ASSOCIES	-	-	-	#DIV/0!	-	-	-
Créditeurs divers	1 176 000	200 000	976 000	488%		1 176 000	
Obligataires	-	-	-	#DIV/0!		-	
Rémunérations d'administrateurs	-	-	-	#DIV/0!		-	
Compte du factor	-	-	-	#DIV/0!		-	
Versement restant à effectuer sur titres de placement	-	-	-	#DIV/0!		-	
Compte transitoire ajustement spécial lié à la révision du SYSCOHADA			-	#DIV/0!		-	
Autres créditeurs divers			-	#DIV/0!		-	
TOTAL CREDITEURS DIVERS	1 176 000	200 000	976 000	488%	-	1 176 000	-
Comptes permanents non bloqués des établissements et des succursales	-	-	-	#DIV/0!		-	
Compte de liaison charges et produits	-	-	-	#DIV/0!		-	
Comptes de liaison des sociétés en participation	-	-	-	#DIV/0!		-	
TOTAL COMPTES DE LIAISON	-	-	-	#DIV/0!	-	-	-
TOTAL AUTRES DETTES	1 176 000	200 000	976 000	488%	-	1 176 000	-
Provisions pour risques à court terme (voir Note 28)	-	-	-	#DIV/0!		-	

Commentaires : Ce sont les jetons de présence des administrateurs du Conseil d'Administration du 18/12/2025

NOTE 21 : CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Ventes dans la région	-	-	#DIV/0!
Ventes hors région	-	-	#DIV/0!
Ventes groupe	-	-	#DIV/0!
Ventes sur internet	-	-	#DIV/0!
TOTAL : VENTES DE MARCHANDISES	-	-	#DIV/0!
Ventes dans la région	-	-	#DIV/0!
Ventes hors région	-	-	#DIV/0!
Ventes groupe	-	-	#DIV/0!
Ventes sur internet	-	-	#DIV/0!
TOTAL : VENTES DE PRODUITS FABRIQUES	-	-	#DIV/0!
Ventes dans la région	-	-	#DIV/0!
Ventes hors région	-	-	#DIV/0!
Ventes groupe	-	-	#DIV/0!
Ventes sur internet	-	-	#DIV/0!
TOTAL : VENTES DE TRAVAUX ET SERVICES VENDUS	-	-	#DIV/0!
Produits accessoires	-	-	#DIV/0!
TOTAL : CHIFFRES D'AFFAIRES	-	-	#DIV/0!
Production immobilisée	-	-	#DIV/0!
Subvention d'exploitation	583 574 400	544 699 080	7%
Autres produits	212 037	2 391 649	-91%
TOTAL : AUTRES PRODUITS	583 786 437	547 090 729	7%
TOTAL GENERAL	583 786 437	547 090 729	7%

Commentaires : Chronologiquement on a le montant de la subvention totale reçu pour 2025 et des gains sur des dettes fournisseurs

NOTE 22 : ACHATS

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Achats dans la région	-	-	#DIV/0!
Achat hors région	-	-	#DIV/0!
Achat groupe	-	-	#DIV/0!
TOTAL : ACHAT DE MARCHANDISES	-	-	#DIV/0!
Achats dans la région	-	-	#DIV/0!
Achat hors région	-	-	#DIV/0!
Achat groupe	-	-	#DIV/0!
TOTAL : ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET FOURNITURES LIEES	-	-	#DIV/0!
Matières consommables	-	-	#DIV/0!
Matières combustibles	-	637 200	-100%
Produits d'entretien	-	-	#DIV/0!
Fournitures d'atelier, d'usine et de magasin	-	15 887 938	-100%
Eau	160 131	1 033 203	-85%
Electricité	7 062 300	4 725 028	49%
Autres énergies	59 503	783 500	-92%
Fournitures d'entretien	13 450	74 035	-82%
Fourniture de bureau	282 858	4 940 736	-94%
Petit matériel et outillages	492 040	5 962 812	-92%
Achats études, prestations de services, de travaux matériels et équipements	3 963 539	15 104 130	-74%
Achats d'emballages	-	-	#DIV/0!
Frais sur achats	-	-	#DIV/0!
Remises rabais, remises et ristournes	-	-	#DIV/0!
TOTAL : AUTRES ACHATS	12 033 821	49 148 582	-76%
TOTAL GENERAL	12 033 821	49 148 582	-75,52%

Commentaires : Le détail des dépenses effectuées au cours de l'année 2025

NOTE 23 : TRANSPORTS

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Transports sur ventes	-	-	#DIV/0!
Transport pour le compte de tiers	-	-	#DIV/0!
Transport du personnel	-	-	#DIV/0!
Transport de plis	-	-	#DIV/0!
Autres transports	8 256 600	9 384 400	-12,02%
TOTAL	8 256 600	9 384 400	-12,02%

Le commentaire porte sur : Le transport des agents et autres frais relatifs à l'activité de SOMISEN

NOTE 24 : SERVICES EXTERIEURS

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Sous-traitance générale	-	-	#DIV/0!
Locations et charges locatives	28 851 000	39 064 000	-26%
Redevances de location acquisition	-	-	#DIV/0!
Entretien, réparations et maintenance	2 329 896	5 081 252	-54%
Primes d'assurance	31 919 524	20 036 548	59%
Etudes, recherches et documentation	-	40 000	-100%
Publicité, publications, relations publiques	33 524 687	4 681 000	616%
Frais de télécommunication	3 587 000	1 982 100	81%
Frais bancaires	-	600	-100%
Rémunérations d'intermédiaires et de conseils	7 481 200	8 405 200	-11%
Frais de formation du personnel	-	6 026 316	-100%
Redevances pour brevets, licences, logiciels, concessions et droits similaires	350 000	-	#DIV/0!
Cotisations	-	-	#DIV/0!
Autres charges externes	39 599 829	11 226 474	253%
TOTAL	147 643 136	96 543 490	53%

Commentaires : On y retrouve les factures du loyer, la maintenance des biens mobiliers et immobiliers, la prime d'assurance, SONATEL...

NOTE 25 : IMPÔTS ET TAXES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Impôts et taxes directs	14 806 457	7 881 070	88%
Impôts et taxes indirects	-	-	#DIV/0!
Droits d'enregistrement	481 311	182 058	164%
Pénalités et amendes fiscales	468 000	915 787	-49%
Autres impôts et taxes	-	-	#DIV/0!
TOTAL	15 755 768	8 978 915	75%

Commentaires : Il concerne la CEL VL, la TOM la CFCE et les pénalités de retard y afférentes

NOTE 26 : AUTRES CHARGES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Pertes sur créances clients	-		#DIV/0!
Pertes sur autres débiteurs	57 000	80 000	-29%
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	-	-	#DIV/0!
Valeur comptable des cessions courantes d'immobilisations	-	-	#DIV/0!
Indemnités de fonction et autres rémunérations d'administrateurs	48 200 000	56 238 090	-14%
Dons et mécénat	-	1 024 000	-100%
Autres charges diverses	834 000	-	#DIV/0!
Charges pour provisions et provisions pour risque à court terme d'exploitation (voir note 28)	-	6 611 348	-100%
TOTAL	49 091 000	63 953 438	-23%

Commentaires : Il y a surtout les indemnités des administrateurs et du PCA

NOTE 27A : CHARGES DE PERSONNEL

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL S Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA Durée (en mois) : 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Rémunérations directes versées au personnel National	378 131 180	310 805 320	21,7%
Rémunérations directes versées au personnel non National	-	-	#DIV/0!
Indemnités forfaitaires versées au personnel	31 416 000	23 601 500	33,1%
Charges sociales	21 053 573	16 647 888	26,5%
Rémunérations et charges sociales de l'exploitant individuel	-	-	#DIV/0!
Rémunération transférée de personnel extérieur	16 348 422	16 413 158	-0,4%
Autres charges sociales	5 225 198	7 951 418	-34,3%
TOTAL	452 174 373	375 419 284	20%

Commentaires : La répartition de la masse salariale

NOTE 27B : EFFECTIF, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3 **Durée (en mois) :** 12

[illegible]

NOTE 28 : PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clo 31/12/2025

SIGLE : SOMISEN SA

Durée (en m 12

Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3

SITUATIONS ET MOUVEMENTS RUBRIQUES	A	B			C			D = A + B - C
	PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE PROVISIONS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS			DIMINUTIONS : REPRISES			PROVISIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PROVISIONS A LA CLOTURE DE
		D'EXPLOITATION	FINANCIERE	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	D'EXPLOITATION	FINANCIERE	HORS ACTIVITES ORDINAIRES	
1. Provisions réglementées	-			-			-	-
2. Provisions financières pour risques et charges	11 623 524		18 612 917			11 623 524		18 612 917
3. Dépréciations des immobilisations	-	-			-			-
TOTAL DOTATION	11 623 524	-	18 612 917	-	-	11 623 524	-	18 612 917
4. Dépréciations des stocks	-	-			-			-
5. Dépréciations Actifs circulants HAO	-			-			-	-
6. Dépréciations fournisseurs	-	-			-			-
7. Dépréciations clients	-	-			-			-
8. Dépréciations autres créances	-	-			-			-
9. Dépréciations titres de placement	-		-			-		-
10. Dépréciations valeurs à encaisser	-		-			-		-
11. Dépréciations disponibilité	-		-			-		-
12. Dépréciations et provisions pour risques à court terme exploitation	-	-			-			-
13. Dépréciations et provisions pour risques à court terme à caractère financier	-		-			-		-
TOTAL : CHARGES POUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS A COURT TERME	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	11 623 524	-	18 612 917	-	-	11 623 524	-	18 612 917

Commentaires : Le calcul de l'indemnié de retraite

NOTE 29 : CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA **Exercice clos le** 31/12/2025
SIGLE : SOMISEN SA
Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3 **Durée (en mois) :** 12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
Intérêts des emprunts	-	-	#DIV/0!
Intérêts dans loyers de locations acquisition	-	-	#DIV/0!
Escomptes accordés	-	-	#DIV/0!
Autres intérêts	-	-	#DIV/0!
Escomptes des effets de commerce	-	-	#DIV/0!
Pertes sur cessions de titres de placement	-	-	#DIV/0!
Malis provenant d'attribution gratuite d'actions au personnel salarié et au personnel salarié et aux dirigeants	-	-	#DIV/0!
Pertes sur risques financiers	-	273 123	- 1
Charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financier (voir note 28)	-	-	#DIV/0!
SOUS-TOTAL : FRAIS FINANCIERS	-	273 123	-1
Intérêt de prêts et créances diverses	-	-	#DIV/0!
Revenus de participations	-	-	#DIV/0!
Escomptes obtenus	-	-	#DIV/0!
Revenus de placement	-	-	#DIV/0!
Gains de change	-	-	#DIV/0!
Gains sur cessions de titres de placement	-	-	#DIV/0!
Gains sur risques financiers	-	-	#DIV/0!
Reprises de charges pour dépréciation et provisions à court terme à caractère financiers (voir note 28)	-	-	#DIV/0!
SOUS-TOTAL : REVENUS FINANCIERS	-	-	#DIV/0!
TOTAL GENERAL	-	273 123	-1

NOTE 30 : AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA **Exercice clos le** 31/12/2025
SIGLE : SOMISEN SA
Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3 **Durée (en mois) :** 12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %Variation en %
Charges HAO constatées (1) à détailler	-	-	#DIV/0!
(1).....			
(2).....			
Pertes sur créances HAO	-	-	#DIV/0!
Dons et libéralités accordés	-	-	#DIV/0!
Abandons de créances consentis	-	-	#DIV/0!
Charges provisionnées HAO	-	-	#DIV/0!
Dotations hors activités ordinaires	-	-	#DIV/0!
Participation des travailleurs	-	-	#DIV/0!
Subventions d'équilibre	-	-	#DIV/0!
SOUS-TOTAL : AUTRES CHARGES HAO	-	-	#DIV/0!
Produits HAO constatées (1) à détailler	8 512 604	22 689 243	-62%
(1).....			
(2).....			
Dons et libéralités accordés	-	-	#DIV/0!
Abandons de créances obtenus	-	-	#DIV/0!
Transferts de charges HAO	-	-	#DIV/0!
Reprises des charges pour dépréciations et provisions à court terme HAO	-	-	#DIV/0!
Reprises hors activités ordinaires	-	48 895 218	-100%
SOUS-TOTAL : AUTRES PRODUITS HAO	8 512 604	71 584 461	-0,881083075
TOTAL GENERAL	8 512 604	71 584 461	-0,881083075

Le commentaire porte sur : Il s'agit d'un calcul comptable effectué chaque année selon le SYSCOHADA révisé et sur recommandation du CAC

NOTE 31 : REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA Exercice clos le 31/12/2025
 SIGLE : SOMISEN SA
 Numéro d'Identification FISCAL : 0086501962V3 Durée (en mois) : 12

Exercices concernés(1)	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Nature des indications					
STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ⁽²⁾ STRUCTURE DU CAPITAL A LA CLOTURE DE L'EXERCICE(2)	10 000 000	10 000 000			
Capital social					
Actions ordinaires					
Actions à dividendes prioritaires (A.D.P) sans droit de vote					
Actions nouvelles à émettre :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE ⁽³⁾ OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE(3)					
Chiffre d'affaires hors taxes	-	-			
Résultat des activités ordinaires (R.A.O) hors dotations et reprises (exploitation et financières)	- 107 032 399	- 57 525 661			
Participation des travailleurs aux bénéfices					
Impôt sur le résultat	-	-			
Résultat net ⁽⁴⁾ Résultat net(4)	- 105 509 187	- 44 129 238			
RESULTAT ET DIVIDENDE DISTRIBUES					
Résultat distribué ⁽⁵⁾ Résultat distribué(5)					
Dividende attribué à chaque action					
PERSONNEL ET POLITIQUE SALARIALE					
Effectif moyen des travailleurs au cours de l'exercice ⁽⁶⁾					
Effectif moyen de personnel extérieur					
Masse salariale distribuée au cours de l'exercice ⁽⁷⁾	409 547 180	334 406 820			
Avantages sociaux versés au cours de l'exercice ⁽⁸⁾ [Sécurité sociale, œuvres sociales]	26 278 771	24 599 306			
Personnel extérieur facturé à l'entité (9)	16 348 422	16 413 158			

(1) Y compris l'exercice dont les états financiers sont soumis à l'approbation de l'Assemblée

(2) Indication, en cas de libération partielle du capital, du montant du capital non appelé

(3) Les éléments de cette rubrique sont ceux figurant au compte de résultat

(4) Le résultat, lorsqu'il est négatif, doit être mis entre parenthèses

(5) L'exercice N correspond au dividende proposé du dernier exercice

(6) Personnel propre

(7) Total des comptes 661, 662, 663

(8) Total des comptes 664, 668

(9) Compte 667

NOTE 34 : FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Désignation de l'entreprise :

SOCIETE DES MINES DU SENEGAL SA

Exercice clos le

31/12/2025

SIGLE :

SOMISEN SA

Numéro d'Identification FISCAL :

0086501962V3

Durée (en mois) :

12

Libellés	Année N	Année N-1	Variation en %
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION			
Chiffre d'affaires	-	-	#DIV/0!
Marge commerciale	-	-	#DIV/0!
Valeur ajoutée	345 141 974	317 893 623	9%
Excédent brut d'exploitation (EBE)	- 107 032 399	- 57 525 661	86%
Résultat d'exploitation	- 114 021 791	- 113 260 395	1%
Résultat financier	-	273 123	-100%
Résultat des activités ordinaires	- 114 021 791	- 113 533 518	0%
Résultat hors activités ordinaires	8 512 604	69 404 280	-88%
Résultat net	- 105 509 187	- 44 129 238	139%
DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
Excédent brut d'exploitation	- 107 032 399	- 57 525 661	
- Valeurs comptables des cessions courantes d'immobilisations (654)	-	-	
+ Produits des cessions courantes d'immobilisations (754)	-	-	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT D'EXPLOITATION	- 107 032 399	- 57 525 661	
+ Revenus financiers	-	-	
+ Gains de change	-	-	
+ Transferts de charges financières	-	-	
+ Produits HAO	8 512 604	71 584 461	
+ Transferts de charges HAO	-	-	
- Frais financiers	-	273 123	
- Pertes de change	-	-	
- Participations des travailleurs	-	-	
- Impôts sur les résultats	-	-	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)	- 98 519 795	13 785 677	-815%
- Distributions de dividendes opérées durant l'exercice	-	-	
= AUTOFINANCEMENT	- 98 519 795	13 785 677	-815%
ANALYSE DE LA RENTABILITE			
Rentabilité économique = Résultat d'exploitation (a) /Capitaux propres + dettes financières*	17%	81%	-79%
Rentabilité financière = Résultat net/Capitaux propres	106%	-2136%	-105%
ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE			
+ Capitaux propres et ressources assimilées	-204 602 561	-42 063 108	386%
+ Dettes financières* et autres ressources assimilées (b)	18 612 917	11 623 524	60%
= Ressources stables	-185 989 644	-30 439 584	511%
- Actif immobilisé (b)	107 238 257	156 724 478	-32%
= FONDS DE ROULEMENT (1)	-293 227 901	-187 164 062	57%
+ Actif circulant d'exploitation (b)	19 356 200	15 901 573	22%
- Passif circulant d'exploitation (b)	316 481 692	201 925 640	57%
= BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (2)	- 297 125 492	- 186 024 067	60%
+ Actif circulant HAO (b)	0	0	#DIV/0!
- Passif circulant HAO (b)	0	0	#DIV/0!
= BESOIN DE FINANCEMENT HAO (3)	0	0	#DIV/0!
BESOIN DE FINANCEMENT GLOBAL (4) = (2) + (3)	-297 125 492	-186 024 067	60%
TRESORERIE NETTE (5) = (1) - (4)	3 897 591	-1 139 995	-442%
CONTRÔLE : TRESORERIE NETTE = (TRESORERIE - ACTIF) - (TRESORERIE - PASSIF)	3 897 591	-1 139 995	-442%
ANALYSE DE LA VARIATION DE LA TRESORERIE			
Flux de trésorerie des activités opérationnelles	12 581 630	53 115 843	-76%
-Flux de trésorerie des activités d'investissement	- 15 925 600	- 82 617 421	-81%
+Flux de trésorerie des activités de financement	8 381 556	26 802 827	-69%
= VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE	5 037 586	- 2 698 751	-287%
ANALYSE DE LA VARIATION DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET			
Endettement financier brut (Dettes financières* + Trésorerie – passif)	0	1 958 983	-100%
-Trésorerie - actif	3 897 591	818 988	376%
= ENDETTEMENT FINANCIER NET	-3 897 591	1 139 995	-442%

a) Résultat d'exploitation après impôts théorique sur le bénéfice. .

b) Les écarts de conversion doivent être éliminés afin de ramener les créances et les dettes concernées à leur valeur initiale dettes financières* : emprunts et dettes financières diverses + dettes de location acquisition