

## ETATS FINANCIERS INDIVIDUELS SYSCOHADA AU 31 DECEMBRE 2020

### BILAN (en milliers de francs CFA)

Actif	Exercice 2020	Exercice 2019	Passif	Exercice 2020	Exercice 2019
Immobilisations incorporelles	1 582 583	318 452	Capital	4 500 000	4 500 000
Immobilisations corporelles	37 004 007	35 736 124	Primes et réserves	6 099 616	6 072 272
Avances & acomptes versés sur immobilisations	448 732	311 071	Résultat de l'exercice	4 307 472	2 952 344
Immobilisations financières	1 393 278	1 562 353	Autres capitaux propres	1 276 856	936 452
Stocks & encours	17 915 476	15 948 665	Dettes financières & ressources assimilées	65 707 952	40 459 179
Créances et emplois assimilés	205 102 661	178 155 854	Passif circulant	148 077 848	130 532 784
Trésorerie actif	8 230 082	6 459 808	Trésorerie passif	41 707 075	53 039 296
<b>Total actif</b>	<b>271 676 820</b>	<b>238 492 326</b>	<b>Total passif</b>	<b>271 676 820</b>	<b>238 492 326</b>

### COMPTE DE RESULTAT (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2020	Exercice 2019
Ventes de marchandises	99 138	82 380
<b>Marge commerciale</b>	<b>99 138</b>	<b>82 380</b>
Ventes de produits fabriqués	68 061 213	62 232 381
Travaux & services vendus	56 916 384	31 544 326
Produits accessoires	2 403 500	2 618 831
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>127 480 235</b>	<b>96 477 917</b>
Production stockée (ou déstockage)	-1 192 357	-848 510
Production immobilisée	4 663 624	5 370 555
Autres produits	317 014	479 629
Achats des matières premières et fournitures liées	-36 449 605	-22 146 097
Variation stocks matières premières & fournitures liées	3 156 702	766 368
Autres achats	-21 620 876	-21 878 393
Transports	-1 848 319	-1 569 935
Services extérieurs	-33 580 096	-22 381 143
Impôts et taxes	-2 860 545	-1 855 008
Autres charges	-3 577 656	-4 448 296
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>34 488 120</b>	<b>27 967 087</b>
Charges de personnel	-20 112 692	-18 043 061
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>14 375 428</b>	<b>9 924 026</b>
Reprises d'amortissements, provisions & dépréciations	1 352 154	910 496
Dotations amortissements, provisions & dépréciations	-9 355 423	-7 298 433
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>6 372 159</b>	<b>3 536 089</b>
Revenus financiers et assimilés	1 691 348	1 520 772
Frais financiers et charges assimilées	-1 394 425	-684 810
Dotations aux provisions et dépréciations financières	0	0
<b>Résultat financier</b>	<b>296 923</b>	<b>835 962</b>
<b>Résultat des activités ordinaires</b>	<b>6 669 081</b>	<b>4 372 052</b>
Produits des cessions d'immobilisations	13 605	0
Autres produits HAO	401 394	663 392
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-217 058	-227 761
Autres charges HAO	-340 265	-907 549
<b>Résultats hors activités ordinaires</b>	<b>-142 324</b>	<b>-471 918</b>
Impôts sur le résultat	-2 219 285	-947 790
<b>Résultat net</b>	<b>4 307 472</b>	<b>2 952 344</b>

### TABEAU DE FLUX DE TRESORERIE (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2020	Exercice 2019
<b>Trésorerie nette au 1er janvier</b>	<b>-46 579 488</b>	<b>-42 138 213</b>
Capacité d'autofinancement Global	12 854 600	9 632 364
- Actif circulant HAO		
- Variation des stocks	-1 966 811	89 053
- Variation des créances	-26 946 807	-25 484 451
<b>+ Variation du passif circulant</b>	<b>17 545 065</b>	<b>22 054 154</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>	<b>1 486 046</b>	<b>6 291 120</b>
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	-1 658 070	-172 397
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	-8 432 447	-8 254 194
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations financières	-40 791	-422 305
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	13 365	16 741
+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières	209 866	201 916
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>	<b>-9 908 077</b>	<b>-8 630 239</b>
+ Augmentation de capital par apports nouveaux		
+ Subventions d'investissement reçues		
- Prélèvement sur le capital		
- Dividendes versés	-2 925 000	-2 700 000
<b>Flux de trésorerie provenant des capitaux propres</b>	<b>-2 925 000</b>	<b>-2 700 000</b>
+ Emprunts	29 856 474	2 307 027
+ Autres dettes financières	0	0
- Remboursement des emprunts et autres dettes financières	-5 406 948	-1 709 183
<b>Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>24 449 526</b>	<b>597 843</b>
<b>Variation trésorerie nette de la période</b>	<b>13 102 495</b>	<b>-4 441 275</b>
<b>Trésorerie nette au 31 décembre</b>	<b>-33 476 993</b>	<b>-46 579 488</b>

### PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE (en francs CFA)

AFFECTATIONS	MONTANT	ORIGINES	MONTANT
Dividendes	3 375 000 000	Report à nouveau antérieur	977 096 276
Report à nouveau	1 909 568 726	Résultat net de l'exercice	4 307 472 450
<b>Total</b>	<b>5 284 568 726</b>	<b>Total</b>	<b>5 284 568 726</b>

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ont été certifiés par les Commissaires aux Comptes. Ces comptes et le projet d'affectation du résultat seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire.