Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

États financiers SYSCOHADA au 31/12/23 (provisoire)

COMPTE DE RÉSULTAT

Réf.	LIBELLES		Note	EXERCICE au 31/12/2023	EXERCICE au 31/12/2022
				NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A +	21	8 522 236 899	8 981 463 487
RA	Achats de marchandises	-	22	-4 767 323 883	-4 890 366 808
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	6	180 379 680	93 111 853
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**			3 935 292 696	4 184 208 532
TB	Ventes de produits fabriqués	B +	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	C +	21	2 659 331	**6 044 697**
TD	Produits accessoires	D +	21	540 000	555 000
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**			**8 525 436 230**	**8 988 063 184**
TE	Production stockée (ou déstockage)	-/+	6	0	0
TF	Production immobilisée		21	0	0
TG	Subventions d'exploitation		21	0	0
TH	Autres produits	+	21	2 840 242 280	305 004 555
TI	Transferts de charges d'exploitation	+	12	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	-	22	0	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-/+	6	0	0
RE	Autres achats	-	22	-79 370 809	-61 764 631
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	6	0	0
RG	Transports	-	23	-39 554 379	-29 970 200
RH	Services extérieurs	-	24	-1 445 314 125	-1 323 752 956
RI	Impôts et taxes	-	25	-72 785 996	-68 799 429
RJ	Autres charges	-	26	-2 789 437 478	-692 933 727
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)**			**2 352 271 520**	**2 318 591 841**
RK	Charges de personnel	-	27	-508 692 816	-518 026 693
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)**		28	**1 843 578 704**	**1 800 565 148**
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	14 145 717	25 291 625
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C & 28	-7 652 189	-31 203 626
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)**			**1 850 072 232**	**1 794 653 147**
TK	Revenus financiers et assimilés	+	29	124 010 813	108 730 181
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières	+	28	0	0
TM	Transferts de charges financières	+	12	0	0
RM	Frais financiers et charges assimilées	-	29	0	0
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	3C & 28	0	0
XF	**RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)**			**124 010 813**	**108 730 181**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)**			**1 974 083 045**	**1 903 383 328**
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+	3D	135 000	50 000
TO	Autres produits HAO	+	30	0	55 128 456
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	3D	0	0
RP	Autres charges HAO	-	30	-357 629 817	-295 299 677
XH	**RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)**			**-357 494 817**	**-240 121 221**
RQ	Participation des travailleurs	-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat	-	37	-449 448 046	-450 957 647
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**			**1 167 140 182**	**1 212 304 460**

(1) (+/-) : Solde débiteur "(-)", solde créditeur "(+)"

BILAN

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2023 BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	EXERCICE au 31/12/2022 NET
AD	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	3	**33 004 522**	**18 004 522**	**15 000 000**	**15 000 000**
AE	Frais de développement et de prospection		-	-	-	-
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		18 004 522	18 004 522	-	-
AG	Fonds commercial et droit au bail		15 000 000	-	15 000 000	15 000 000
AH	Autres immobilisations incorporelles		-	-	-	-
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	**524 160 331**	**444 226 351**	**79 933 980**	**82 425 169**
AJ	*Terrains (1)dont Placement Net :*		37 400 000	-	37 400 000	37 400 000
AK	*Bâtiments(1)dont Placement Net :*		281 058 484	267 811 305	13 247 179	15 316 559
AL	Aménagements, agencements et installations		62 516 488	41 292 757	21 223 731	23 739 305
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		143 185 359	135 122 289	8 063 070	5 969 305
AN	Matériel de transport		-	-	-	-
AP	**AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS**	3	**-**	**-**	**-**	**-**
AQ	**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**	4	**44 811 500**	**31 770 000**	**13 041 500**	**13 041 500**
AR	Titres de participation		-	-	-	-
AS	Autres immobilisations financières		44 811 500	31 770 000	13 041 500	13 041 500
AZ	**TOTAL ACTIF IMMOBILISE**		**601 976 353**	**494 000 873**	**107 975 480**	**110 466 669**
BA	**ACTIF CIRCULANT HAO**	5	-	-	-	135 000
BB	**STOCKS ET ENCOURS**	6	2 790 324 710	1 222 686 299	1 567 638 411	1 214 097 979
BG	**CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES**		**3 016 807 221**	**1 033 878 485**	**1 982 928 736**	**1 224 467 312**
BH	Fournisseurs avances versées	17	50 789 663	-	50 789 663	-
BI	Clients	7	2 623 470 520	813 592 528	1 809 877 992	1 155 572 279
BJ	Autres créances	8	342 547 038	220 285 957	122 261 081	68 895 033
BK	**TOTAL ACTIF CIRCULANT**		**5 807 131 931**	**2 256 564 784**	**3 550 567 147**	**2 438 700 291**
BQ	Titres de placement	9	-	-	-	-
BR	Valeurs à encaisser	10	-	-	-	-
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	5 399 629 435	-	5 399 629 435	4 809 723 558
BT	**TOTAL TRESORERIE-ACTIF**		**5 399 629 435**	**-**	**5 399 629 435**	**4 809 723 558**
BU	Ecart de conversion-Actif	12	-	-	-	-
BZ	**TOTAL GENERAL**		**11 808 737 719**	**2 750 565 657**	**9 058 172 062**	**7 358 890 518**

REF	PASSIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2023 NET	EXERCICE au 31/12/2022 NET
CA	Capital	13	255 316 500	255 316 500
CB	Apporteurs capital non appelé (-)	13	0	0
CD	Primes liées au capital social	14	323 264 587	323 264 587
CE	Ecarts de réévaluation	3e	69 965	69 965
CF	Réserves indisponibles	14	51 063 300	51 063 300
CG	Réserves libres	14	0	0
CH	Report à nouveau (+ ou -)	14	3 840 788 850	3 128 484 390
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		1 167 140 182	1 212 304 460
CL	Subventions d'investissement	15	0	0
CM	Provisions réglementées	15	0	0
CP	**TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**5 637 643 384**	**4 970 503 202**
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	0	0
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions pour risques et charges	16	79 649 522	92 589 624
DD	**TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**79 649 522**	**92 589 624**
DF	**TOTAL RESSOURCES STABLES**		**5 717 292 906**	**5 063 092 826**
DH	Dettes circulantes HAO	5	165 000	0
DI	Clients, avances reçues	7	270 404 454	211 199 470
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	1 622 673 972	813 962 253
DK	Dettes fiscales et sociales	18	537 402 299	577 181 361
DM	Autres dettes	19	910 233 431	693 454 608
DN	Provisions pour risques à court terme	19	0	0
DP	**TOTAL PASSIF CIRCULANT**		**3 340 879 156**	**2 295 797 692**
DQ	Banques, crédits d'escompte	20	0	0
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	0	0
DT	**TOTAL TRESORERIE-PASSIF**		**0**	**0**
DV	Ecart de conversion-Passif	12	0	0
DZ	**TOTAL GENERAL**		**9 058 172 062**	**7 358 890 518**

Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

Projet d'affectation du résultat	
Report à nouveau (après affectation du résultat 2022)	3 840 788 850
Résultat de l'exercice au 31/12/2023	1 167 140 182
Affectation à la réserve légale	0
Affectation en réserve libre	0
Dividende	1 160 000 000
Report à nouveau (après prélèvement sur les réserves)	7 140 182
Report à nouveau au 31/12/2023	3 847 929 032

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE (TFT)

Réf.	LIBELLES		Notes	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	**Trésorerie au 1er Janvier**	**A**		**4 809 723 558**	**6 184 255 744**
	Trésorerie actif (N-1) -Trésorerie passif (N-1)				
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)			1 160 511 654	1 218 166 461
FB	- Actif circulant HAO (1)			-	-
FC	- Variation des stocks			- 353 540 432	66 264 588
FD	- Variation des créances			- 758 461 424	896 563 498
FE	+ Variation du passif circulant (1)			1 045 081 464	- 3 542 713 764
	Variation du BF lié aux activités opérationnelle				
	(FB + FC + FD + FE) :	**- 66 920 392**			
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	**B**		**1 093 591 262**	**- 1 361 719 217**
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-	-
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles			- 5 161 000	- 15 077 969
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			-	-
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			135 000	- 85 000
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			1 340 615	2 350 000
ZC	**Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	**C**		**- 3 685 385**	**- 12 812 969**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			-	-
FL	+ Subventions d'investissement reçues			-	-
FM	- Prélèvements sur le capital			-	-
FN	- Dividendes versés			- 500 000 000	-
ZD	**Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK à FN)**	**D**		**- 500 000 000**	**-**
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts			-	-
FP	+ Autres dettes financières			-	-
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-	-
ZE	**Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (somme FO à FQ)**	**E**		**-**	**-**
ZF	**Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)**	**F**		**- 500 000 000**	**-**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)**	**G**		**589 905 877**	**- 1 374 532 186**
ZH	**Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)**	**H**		**5 399 629 435**	**4 809 723 558**
	Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1				

(1) à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation de 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)

Les comptes de l'exercice clos au 31.12.2023 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.