

**BILAN**

LIBELLES	2022	2021
Immobilisations incorp.	614 179 582	60 987 717
Immobilisations corp.	60 072 639 541	47 745 012 783
Avances sur immob.	6 698 972 995	5 746 685 348
Immobilisations financ.	5 229 320 321	3 127 246 453
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>72 615 112 439</b>	<b>56 679 932 301</b>
Stocks	34 528 510 031	32 597 363 457
Fournisseurs, avances	2 305 659 216	4 209 903 067
Clients	2 407 235 336	2 231 391 869
Autres créances	3 035 473 807	880 444 471
<b>Total actif circulant</b>	<b>42 276 878 390</b>	<b>39 919 102 864</b>
Disponibilité	9 150 076 950	10 647 494 814
<b>Total trésorerie - Actif</b>	<b>9 150 076 950</b>	<b>10 647 494 814</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>124 042 067 779</b>	<b>107 246 529 979</b>
Capital Social	24 500 000 000	24 500 000 000
Primes et Réserves	22 367 798 582	22 367 798 582
Report à nouveau	- 10 424 743 233	- 3 852 142 424
Résultat net	- 8 755 668 861	- 6 572 600 809
<b>Total capitaux propres</b>	<b>27 687 386 488</b>	<b>36 443 055 349</b>
Dettes financières et ressources assimilées	43 777 846 162	32 955 948 896
<b>Total ressources stables</b>	<b>71 465 232 650</b>	<b>69 399 004 245</b>
Total passif circulant	37 333 577 041	26 401 282 847
Total trésorerie - Passif	15 243 258 088	11 446 242 887
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>124 042 067 779</b>	<b>107 246 529 979</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

LIBELLES	2022	2021
Ventes de marchandises	21 221 688 450	13 527 773 452
Achats de marchandises	- 23 412 707 196	- 12 478 612 086
- Variation de stocks de marchandises	1 100 353 250	173 621 024
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>- 1 090 665 496</b>	<b>875 540 342</b>
Ventes de produits fabriqués	45 250 228 814	46 878 395 008
Travaux, services vendus	-	-
Produits accessoires	2 163 193 673	2 091 132 687
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>68 635 110 937</b>	<b>62 497 301 147</b>
Production stockée (ou déstockage)	- 6 065 362 441	- 730 021 004
Production immobilisée	12 408 608 169	7 007 465 085
Subventions d'exploitation	-	-
Autres produits	6 131 138 154	517 826 053
Transferts de charges d'exploitation	-	-
Achats de matières premières et fournitures liées	- 5 705 211 384	- 2 251 222 088
- Variation de stocks de matières premières et fournitures liées	-	-
Autres achats	- 21 525 903 131	- 16 680 442 895
- Variation de stocks d'autres approvisionnements	1 589 147 065	519 832 073
Transports	667 159 112	777 819 168
Services extérieurs	- 9 780 431 353	- 9 061 328 804
Impôts et taxes	- 1 584 849 957	- 1 461 772 269
Autres charges	- 884 152 366	- 6 462 542 347
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>20 237 580 635</b>	<b>19 415 378 547</b>
Charges de personnel	- 13 512 488 198	- 12 651 335 517
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>6 725 092 437</b>	<b>6 764 043 030</b>
Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	93 426 522	175 109 899
Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	- 11 679 486 399	- 9 654 565 009
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 4 860 967 440</b>	<b>- 2 715 412 080</b>
Revenus financiers et assimilés	25 741 035	22 881 658
Reprises de provisions et dépréciations financières	158 361 036	-
Transferts de charges financières	-	-
Frais financiers et charges assimilées	- 3 730 257 220	- 2 920 904 112
Dotations aux provisions et dépréciations financières	-	- 499 212 585
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 3 546 155 149</b>	<b>- 3 397 235 039</b>
<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>8 407 122 589</b>	<b>6 112 647 119</b>
Produits des cessions d'immobilisations	20 378 522	26 963 342
Autres produits H.A.O.	115 212 593	46 505 300
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	- 449 137 387	- 498 422 332
Autres charges H.A.O.	-	-
<b>RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>- 313 546 272</b>	<b>424 953 690</b>
Participation des travailleurs	-	-
Impôts sur le résultat	- 35 000 000	- 35 000 000
<b>RESULTAT NET</b>	<b>- 8 755 668 861</b>	<b>- 6 572 600 809</b>

**TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE (TFT)**

LIBELLES	2022	2021
<b>TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER</b>	<b>- 798 748 073</b>	<b>- 9 049 400 512</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)	3 100 788 845	3 877 525 876
- Variation de l'Actif circulant H.A.O. (1)	-	-
- Variation des stocks	- 1 931 146 574	7 475 422 087
- Variation des créances et emplois assimilés	- 426 628 952	- 2 119 051 977
+ Variation du passif circulant (1)	10 932 294 194	6 213 983 622
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES</b>	<b>11 675 307 513</b>	<b>3 019 912 364</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	- 613 873 281	- 92 724 755
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	- 24 688 180 435	- 17 224 898 289
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	- 2 640 602 350	- 2 624 737 610
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	20 378 522	26 963 342
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	538 528 482	719 898 714
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>- 27 393 749 062</b>	<b>- 19 195 488 598</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Augmentations de capital par apports nouveaux	-	-
+ Subventions d'investissement reçues	-	-
- Prélèvements sur le capital	-	-
- Dividendes versés	-	882 000 000
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-</b>	<b>882 000 000</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Emprunts	13 903 270 281	31 261 288 458
+ Autres dettes financières	-	-
- Remboursements des emprunts et autres dettes financières	- 3 479 261 797	- 5 953 049 785
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX ETRANGERS</b>	<b>10 424 008 484</b>	<b>25 308 238 673</b>
<b>FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT</b>	<b>10 424 008 484</b>	<b>24 426 238 673</b>
<b>VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE</b>	<b>- 5 294 433 065</b>	<b>8 250 652 439</b>
<b>TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE</b>	<b>- 6 093 181 138</b>	<b>- 798 748 073</b>

**PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT**

ORIGINES	2022	2021
Report à nouveau antérieur débiteur	- 10 424 743 233	- 3 852 142 424
Réserves libres antérieures créditeurs	18 727 210 661	18 727 210 661
Résultat net de l'exercice	- 8 755 668 861	- 6 572 600 809
<b>Total origines</b>	<b>453 201 433</b>	<b>8 302 467 428</b>
<b>AFFECTATIONS</b>		
Réserves libres antérieures créditeurs	18 727 210 661	18 727 210 661
Dividendes	-	-
Report à nouveau	- 19 180 412 094	- 10 424 743 233
<b>Total affectations</b>	<b>453 201 433</b>	<b>8 302 467 428</b>

Comptes certifiés par les Commissaires aux comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2022.

Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires de juin 2023.



**SUCRIVOIRE**  
Société Anonyme avec Conseil d'Administration au Capital de 24 500 000 000 FCFA  
Siège Social : Unité Agricole Intégrée de Borotou - BP 100 Borotou-Koro  
RCCM: CI-ABJ-1997-B-216.573 - Compte Contribuable 9725093 S

**SUCRIVOIRE - Tableau de flux de trésorerie - 31.12.2022**

<i>En milliers de FCFA</i>	Notes	31-déc-22	31-déc-21
Résultat net		- 6 991 817	- 6 860 314
Elimination des amortissements et provisions		11 736 436	9 789 864
Elimination des profits/pertes de réévaluation (juste valeur)		1 595 278	1 311 676
Elimination des plus ou moins values de cession		428 759	671 657
Total marge brute d'autofinancement		6 768 657	4 912 883
Elimination variation impôts différés		- 3 509 798	- 379 950
Incidence de la variation des stocks et en cours		- 1 931 147	7 475 422
Incidence de la variation des créances & emplois assimilés		- 328 254	- 2 124 699
Incidence de la var. des fournisseurs & ressources assimilés		10 932 294	- 6 430 662
Flux net généré par (affecté à) l'activité		11 931 752	3 452 994
Acquisition d'immobilisations		- 27 952 656	-19 942 751
Cession d'immobilisations		460 532	752 900
Total flux net provenant des (affecté aux) investissements		- 27 492 124	-19 189 852
Dividendes versés		-	- 882 000
Emissions d'emprunts		13 903 270	31 261 288
Remboursements d'emprunts et dettes locatives		- 3 637 331	- 6 391 778
Variation nette des concours bancaires		-	-
Total flux net provenant du (affecté au) financement		10 265 939	23 987 510
Incidence des changements dans les principes retenus		-	-
Variation de trésorerie		- 5 294 433	8 250 652
Trésorerie d'ouverture		- 798 748	- 9 049 401
Trésorerie de clôture		- 6 093 181	- 798 748

**SUCRIVOIRE - BILAN IFRS - 31.12.2022**

<i>En milliers de FCFA</i>	Notes	31-déc-22	31-déc-21
<b>ACTIFS</b>			
Immobilisations incorporelles		614 180	60 988
Immobilisations corporelles		57 541 061	44 653 013
Droits d'usage des immobilisations louées		5 231 252	5 529 695
Actifs biologiques		7 545 942	6 785 568
Actifs financiers non courants		1 926 273	1 407 905
Impot différé actif		6 693 449	3 236 637
<b>Actifs non courants</b>		<b>79 552 157</b>	<b>61 673 806</b>
Stocks		34 528 510	32 597 363
Créances clients		2 407 235	2 231 392
Autres actifs courants		5 596 901	5 444 491
Trésorerie et équivalents de trésorerie		9 150 077	10 647 495
<b>Actifs courants</b>		<b>51 682 724</b>	<b>50 920 741</b>
<b>Total actif</b>		<b>131 234 880</b>	<b>112 594 546</b>

**SUCRIVOIRE - COMPTE DE RESULTAT IFRS - 31 Décembre 2022**

<i>En milliers de FCFA</i>	31-déc-22	31-déc-21
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>		
Chiffre d'affaires	68 635 111	62 497 301
Achats consommés	- 50 846 274	- 32 843 751
Marge brute	17 788 837	29 653 550
Charges de personnel	- 10 125 131	- 12 651 336
Charges externes	- 7 208 343	- 1 263 144
Impôts et taxes	- 1 584 850	- 1 461 772
Dotations aux amortissements et reprises	- 11 894 797	- 8 642 037
Autres produits d'exploitation	6 131 138	517 826
Autres charges d'exploitation	- 1 537 381	- 7 240 362
<b>Resultat opérationnel courant</b>	<b>- 8 430 527</b>	<b>1 087 274</b>
Autres produits opérationnels	135 591	73 469
Autres charges opérationnelles	- 449 137	- 1 130 557
<b>Resultat opérationnel</b>	<b>- 8 744 073</b>	<b>2 144 362</b>
Coût de l'endettement financier	-	-
Charge d'intérêt des passifs locatifs	- 344 768	- 351 991
Autres produits financiers	184 102	22 882
Autres charges financières	- 1 561 876	- 4 714 890
<b>Charge/Produit d'impôt sur les sociétés</b>	<b>3 474 798</b>	<b>328 047</b>
<b>Résultat net</b>	<b>- 6 991 817</b>	<b>- 6 860 314</b>

**Resultat par action**

Dilué	- 0,357	- 0,350
Non dilué	- 0,357	- 0,350

**SUCRIVOIRE - ETAT DU RESULTAT GLOBAL**

	Notes	31-déc-22	31-déc-21
<b>Résultat net de la période</b>		<b>-6 991 817</b>	<b>-6 860 314</b>
<b>I. Eléments ultérieurement recyclables en compte de résultat:</b>			
Variation de juste valeur des instruments de couverture			
Effet d'impôt			
Ecart de conversion			
<b>Sous-total I</b>		-	-
<b>II. Eléments non reclassables en compte de résultat:</b>	14		
Gain / perte - Actuarielle sur engagement de retraite		211 945	-516 345
Effet d'impôt		-52 986	129 086
<b>Sous-total II</b>		<b>158 959</b>	<b>-387 259</b>
<b>Résultat global au titre de la période, net d'impôt</b>		<b>-6 832 858</b>	<b>-7 247 573</b>

Comptes certifiés par les Commissaires aux comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2022.

Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires de juin 2023.