



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 |
| 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 AJOUTÉE (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 | RÉSULTAT 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 | RÉSULTAT FINANCIER (somme TK à RN) | | | | 124 010 813 | 108 730 181 |
| XG | RÉSULTAT DES ACTIVITÉS 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 | RÉSULTAT HORS ACTIVITÉS 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 | RÉSULTAT 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 | | | EXERCICE au 31/12/2022 | | REF | PASSIF | NOTE | EXERCICE au 31/12/2023 | EXERCICE au 31/12/2022 |
|-----------|--|------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------|---|--------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | BRUT | AMORT ET DEPRECE | NET | NET | NET | | | | NET | |
| AD | IMMOBILISATIONS INCORPORÉES | 3 | 33 004 522 | 18 004 522 | 15 000 000 | 15 000 000 | CA | Capital | 13 | 255 316 500 | 255 316 500 | |
| AE | Frais de développement et de prospection | | - | - | - | - | CB | Apporteurs capital non appelé (-) | 13 | 0 | 0 | |
| AF | Brevets, licences, logiciels et droits similaires | | 18 004 522 | 18 004 522 | - | - | CD | Primes liées au capital social | 14 | 323 264 587 | 323 264 587 | |
| AG | Fonds commercial et droit au bail | | 15 000 000 | - | 15 000 000 | 15 000 000 | CE | Écarts de réévaluation | 3e | 69 965 | 69 965 | |
| AH | Autres immobilisations incorporées | | - | - | - | - | CF | Réserves indisponibles | 14 | 51 083 300 | 51 083 300 | |
| AI | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 | 524 160 331 | 444 226 351 | 79 933 980 | 82 425 169 | CG | Réserves libres | 14 | 0 | 0 | |
| AJ | Terrains (1)dont Placement Net : | | 37 400 000 | - | 37 400 000 | 37 400 000 | CH | Report à nouveau (+ ou -) | 14 | 3 840 788 850 | 3 128 484 390 | |
| AK | Bâtiments(1)dont Placement Net : | | 281 058 484 | 267 811 305 | 13 247 179 | 15 316 559 | CJ | Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -) | | 1 167 140 182 | 1 212 304 460 | |
| AL | Aménagements, agencements et installations | | 62 516 488 | 41 292 757 | 21 223 731 | 23 739 305 | CL | Subventions d'investissement | 15 | 0 | 0 | |
| AM | Matériel, mobilier et actifs biologiques | | 143 185 359 | 135 122 289 | 8 063 070 | 5 969 305 | CM | Provisions réglementées | 15 | 0 | 0 | |
| AN | Matériel de transport | | - | - | - | - | CP | TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES | | 5 637 643 384 | 4 970 903 202 | |
| AP | AVANCES ET ACOMPTES VERSÉES SUR IMMOBILISATIONS | 3 | - | - | - | - | DA | Emprunts et dettes financières diverses | 16 | 0 | 0 | |
| AQ | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 4 | 44 811 500 | 31 770 000 | 13 041 500 | 13 041 500 | DB | Dettes de location acquisition | 16 | 0 | 0 | |
| AR | Titres de participation | | - | - | - | - | DC | Provisions pour risques et charges | 16 | 79 649 522 | 92 589 624 | |
| AS | Autres immobilisations financières | | 44 811 500 | 31 770 000 | 13 041 500 | 13 041 500 | DD | TOTAL DETTES FINANCIÈRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES | | 79 649 522 | 92 589 624 | |
| AZ | TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | | 601 976 353 | 494 000 873 | 107 975 460 | 110 466 669 | DE | TOTAL RESSOURCES STABLES | | 5 717 292 906 | 5 063 092 826 | |
| BA | ACTIF CIRCULANT HAO | 5 | - | - | - | - | DF | Dettes circulant HAO | 5 | 165 000 | 0 | |
| BB | STOCKS ET ENCOURS | 6 | 2 790 324 710 | 1 222 686 299 | 1 567 638 411 | 1 214 097 979 | DI | Clients, avances reçues | 7 | 270 404 454 | 211 199 470 | |
| BG | CRÉANCES ET EMPLOIS ASSIMILÉS | | 3 016 807 221 | 1 033 878 485 | 1 982 928 736 | 1 224 467 312 | DJ | Fournisseurs d'exploitation | 17 | 1 622 673 972 | 813 962 253 | |
| BH | Fournisseurs avances versées | 17 | 50 789 663 | - | 50 789 663 | - | DK | Dettes fiscales et sociales | 18 | 537 402 299 | 577 181 361 | |
| BI | Clients | 7 | 2 623 470 520 | 813 592 528 | 1 809 879 992 | 1 155 572 279 | DM | Autres dettes | 19 | 910 233 431 | 693 454 608 | |
| BJ | Autres créances | 8 | 342 547 038 | 220 285 957 | 122 261 081 | 68 895 033 | DN | Provisions pour risques à court terme | 19 | 0 | 0 | |
| BK | TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 5 807 131 931 | 2 256 564 784 | 3 550 567 147 | 2 438 700 291 | DP | TOTAL PASSIF CIRCULANT | | 3 340 879 156 | 2 295 797 692 | |
| BQ | Titres de placement | 9 | - | - | - | - | DO | Banques, crédits d'escompte | 20 | 0 | 0 | |
| BR | Valeurs à encaisser | 10 | - | - | - | - | DR | Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie | 20 | 0 | 0 | |
| BS | Banques, chèques postaux, caisse et assimilés | 11 | 5 399 629 435 | - | 5 399 629 435 | 4 809 723 558 | DT | TOTAL TRESORERIE-PASSIF | | 0 | 0 | |
| BT | TOTAL TRESORERIE-ACTIF | | 5 399 629 435 | - | 5 399 629 435 | 4 809 723 558 | DV | Écart de conversion-Passif | 12 | 0 | 0 | |
| BU | Écart de conversion-Actif | 12 | - | - | - | - | DZ | TOTAL GENERAL | | 9 058 172 062 | 7 358 890 518 | |
| BZ | TOTAL GENERAL | | 11 808 737 719 | 2 750 565 657 | 9 058 172 062 | 7 358 890 518 | | | | 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 TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE (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.