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 31/12/24 (provisoire)

COMPTE DE RÉSULTAT

Réf.	LIBELLES		Note	EXERCICE au 31/12/2024	EXERCICE au 31/12/2023
				NET	NET
TA	Ventes de marchandises	A +	21	6 741 245 111	8 522 236 899
RA	Achats de marchandises	-	22	-4 013 885 419	-4 767 323 883
RB	Variation de stocks de marchandises	-/+	6	610 741 373	180 379 680
XA	**MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)**			3 338 101 065	3 935 292 696
TB	Ventes de produits fabriqués	B +	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	C +	21	2 490 663	**2 659 331**
TD	Produits accessoires	D +	21	520 000	540 000
XB	**CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)**			**6 744 255 774**	**8 525 436 230**
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	776 948 037	2 840 242 280
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	-43 408 176	-79 370 809
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements	-/+	6	0	0
RG	Transports	-	23	-33 899 484	-39 554 379
RH	Services extérieurs	-	24	-921 816 416	-1 445 314 125
RI	Impôts et taxes	-	25	-81 925 798	-72 785 996
RJ	Autres charges	-	26	-1 927 018 715	-2 789 437 478
XC	**VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)**			**1 109 991 176**	**2 352 271 520**
RK	Charges de personnel	-	27	-511 189 702	-508 692 816
XD	**EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)**		28	**598 801 474**	**1 843 578 704**
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	+	28	13 451 033	14 145 717
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	-	3C & 28	-8 799 395	-7 652 189
XE	**RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)**			**603 453 112**	**1 850 072 232**
TK	Revenus financiers et assimilés	+	29	111 468 666	124 010 813
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)**			**111 468 666**	**124 010 813**
XG	**RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)**			**714 921 778**	**1 974 083 045**
TN	Produits des cessions d'immobilisations	+	3D	170 000	135 000
TO	Autres produits HAO	+	30	0	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-	3D	0	0
RP	Autres charges HAO	-	30	-1 179 341 097	-357 629 817
XH	**RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)**			**-1 179 171 097**	**-357 494 817**
RQ	Participation des travailleurs	-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat	-	37	-295 122 039	-449 448 046
XI	**RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)**			**-759 371 358**	**1 167 140 182**

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

BILAN

REF	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2024			EXERCICE au 31/12/2023
			BRUT	AMORT et DEPREC.	NET	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	**554 758 671**	**450 955 746**	**103 802 925**	**79 933 980**
AJ	*Terrains (1)dont Placement Net :*		37 400 000	-	37 400 000	37 400 000
AK	*Bâtiments(1)dont Placement Net :*		282 502 484	269 933 632	12 568 852	13 247 179
AL	Aménagements, agencements et installations		62 136 648	42 681 801	19 454 847	21 223 731
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		172 719 539	138 340 313	34 379 226	8 063 070
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**		**632 574 693**	**500 730 268**	**131 844 425**	**107 975 480**
BA	**ACTIF CIRCULANT HAO**	5	-	-	-	-
BB	**STOCKS ET ENCOURS**	6	3 401 066 083	2 146 452 589	1 254 613 494	1 567 638 411
BG	**CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES**		**1 157 536 537**	**629 866 953**	**527 669 584**	**1 982 928 736**
BH	Fournisseurs avances versées	17	455 931	-	455 931	50 789 663
BI	Clients	7	705 494 608	290 810 337	414 684 271	1 809 877 992
BJ	Autres créances	8	451 585 998	339 056 616	112 529 382	122 261 081
BK	**TOTAL ACTIF CIRCULANT**		**4 558 602 620**	**2 776 319 542**	**1 782 283 078**	**3 550 567 147**
BQ	Titres de placement	9	-	-	-	-
BR	Valeurs à encaisser	10	-	-	-	-
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	4 761 519 925	-	4 761 519 925	5 399 629 435
BT	**TOTAL TRESORERIE-ACTIF**		**4 761 519 925**	**-**	**4 761 519 925**	**5 399 629 435**
BU	Ecart de conversion-Actif	12	-	-	-	-
BZ	**TOTAL GENERAL**		**9 952 697 238**	**3 277 049 810**	**6 675 647 428**	**9 058 172 062**

REF	PASSIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2024	EXERCICE au 31/12/2023
			NET	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	3 847 929 032	3 840 788 850
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		-759 371 358	1 167 140 182
CL	Subventions d'investissement	15	0	0
CM	Provisions réglementées	15	0	0
CP	**TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**3 718 272 026**	**5 637 643 384**
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	0	0
DB	Dettes de location acquisition	16	0	0
DC	Provisions pour risques et charges	16	1 245 539 586	79 649 522
DD	**TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES**		**1 245 539 586**	**79 649 522**
DF	**TOTAL RESSOURCES STABLES**		**4 963 811 612**	**5 717 292 906**
DH	Dettes circulantes HAO	5	0	165 000
DI	Clients, avances reçues	7	269 662 626	270 404 454
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	483 307 223	1 622 673 972
DK	Dettes fiscales et sociales	18	366 537 984	537 402 299
DM	Autres dettes	19	592 327 983	910 233 431
DN	Provisions pour risques à court terme	19	0	0
DP	**TOTAL PASSIF CIRCULANT**		**1 711 835 816**	**3 340 879 156**
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**		**6 675 647 428**	**9 058 172 062**

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 2023)	3 847 929 032
Résultat de l'exercice au 31/12/2024	-759 371 358
Affectation à la réserve légale	0
Affectation en réserve libre	0
Dividende	0
Report à nouveau (après prélèvement sur les réserves)	-759 371 358
Report à nouveau au 31/12/2024	3 088 557 674

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE (TFT)

Réf.	LIBELLES		Notes	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	**Trésorerie au 1er Janvier**	A		**5 399 629 435**	**4 809 723 558**
	Trésorerie actif (N-1) -Trésorerie passif (N-1)				
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)			415 148 101	1 160 511 654
FB	- Actif circulant HAO (1)			- 165 000	-
FC	- Variation des stocks			313 024 917	- 353 540 432
FD	- Variation des créances			1 455 259 152	- 758 461 424
FE	+ Variation du passif circulant (1)			- 1 628 878 340	1 045 081 464
	Variation du BF lié aux activités opérationnelle				
	(FB + FC + FD + FE) :	**139 240 729**			
ZB	**Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)**	B		**554 388 830**	**1 093 591 262**
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-	-
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles			- 32 668 340	- 5 161 000
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			-	-
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			170 000	135 000
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			-	1 340 615
ZC	**Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)**	C		**- 32 498 340**	**- 3 685 385**
	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			- 1 160 000 000	- 500 000 000
ZD	**Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK a FN)**	D		**- 1 160 000 000**	**- 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		**- 1 160 000 000**	**- 500 000 000**
ZG	**VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)**	G		**- 638 109 510**	**589 905 877**
ZH	**Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)**	H		**4 761 519 925**	**5 399 629 435**
	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 31.12.2024 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.