**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-2016.573 - Compte contribuable 9725093 S**

# ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023

## BILAN

| ACTIF | 31/12/2023 Net | 31/12/2022 Net |
|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **958 720 094** | **614 179 582** |
| Frais de développement et de prospection | 958 630 459 | 613 873 281 |
| Brevets, licences, logiciels et droits similaires | 89 635 | 306 301 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **63 857 327 872** | **60 072 639 541** |
| *Bâtiments(1)* | 3 581 062 337 | 4 828 149 899 |
| Aménagements, agencements et installations | 949 317 426 | 956 012 092 |
| Matériel, mobilier et actifs biologiques | 58 795 610 939 | 53 542 421 236 |
| Matériel de transport | 531 337 170 | 746 056 314 |
| **AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS** | **1 778 666 110** | **6 698 972 995** |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **5 086 908 927** | **5 229 320 321** |
| Autres immobilisations financières | 5 086 908 927 | 5 229 320 321 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **71 681 623 003** | **72 615 112 439** |
| **STOCKS ET ENCOURS** | **30 947 948 070** | **34 528 510 031** |
| **CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES** | **4 840 663 890** | **7 748 368 359** |
| Fournisseurs avances versées | 1 707 185 188 | 2 305 659 216 |
| Clients | 1 579 974 690 | 2 407 235 336 |
| Autres créances | 1 553 504 012 | 3 035 473 807 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **35 788 611 960** | **42 276 878 390** |
| Valeurs à encaisser | 700 000 | 3 545 551 |
| Banques, chèques postaux, caisse et assimilés | 7 994 529 851 | 9 146 531 399 |
| **TOTAL TRESORERIE-ACTIF** | **7 995 229 851** | **9 150 076 950** |
| **TOTAL GENERAL** | **115 465 464 814** | **124 042 067 779** |

| PASSIF | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| Capital | 24 500 000 000 | 24 500 000 000 |
| Réserves indisponibles | 3 640 587 921 | 3 640 587 921 |
| Réserves libres | 18 727 210 661 | 18 727 210 661 |
| Report à nouveau (+ ou -) | -19 180 412 094 | -10 424 743 233 |
| Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -) | -10 324 162 375 | -8 755 668 861 |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES** | **17 363 224 113** | **27 687 386 488** |
| Emprunts et dettes financières diverses | 35 876 628 027 | 41 052 624 697 |
| Dettes de location-acquisition | 532 040 708 | 928 189 281 |
| Provisions pour risques et charges | 1 588 133 624 | 1 797 032 184 |
| **TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES** | **37 996 802 359** | **43 777 846 162** |
| **TOTAL RESSOURCES STABLES** | **55 360 026 472** | **71 465 232 650** |
| Clients, avances reçues | 975 038 216 | 652 672 574 |
| Fournisseurs d'exploitation | 30 365 229 701 | 31 907 829 684 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 445 546 684 | 2 552 939 260 |
| Autres dettes | 10 922 752 741 | 2 220 135 523 |
| **TOTAL PASSIF CIRCULANT** | **44 708 567 342** | **37 333 577 041** |
| Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie | 15 396 871 000 | 15 243 258 088 |
| **TOTAL TRESORERIE-PASSIF** | **15 396 871 000** | **15 243 258 088** |
| **TOTAL GENERAL** | **115 465 464 814** | **124 042 067 779** |

| PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| **ORIGINES** | | |
| Réserves libres | 18 727 210 661 | 18 727 210 661 |
| Report à nouveau (+ ou -) | -19 180 412 094 | -10 424 743 233 |
| Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -) | -10 324 162 375 | -8 755 668 861 |
| **TOTAL ORIGINES** | **-10 777 363 808** | **-453 201 433** |
| **AFFECTATION** | | |
| Réserves libres | 18 727 210 661 | 18 727 210 661 |
| Report à nouveau (+ ou -) | -29 504 574 469 | -19 180 412 094 |
| **TOTAL ORIGINES** | **-10 777 363 808** | **-453 201 433** |

## COMPTE DE RESULTAT

| LIBELLES | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises (A) | 18 830 282 004 | 21 221 688 450 |
| Achats de marchandises | - 20 278 940 677 | - 23 412 707 196 |
| - Variation de stocks de marchandises | 1 904 544 880 | 1 100 353 250 |
| **MARGE COMMERCIALE** | **455 886 207** | **- 1 090 665 496** |
| Ventes de produits fabriqués (B) | 47 751 808 297 | 45 250 228 814 |
| Produits accessoires (D) | 1 552 603 499 | 2 163 193 673 |
| **CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)** | **68 134 693 800** | **68 635 110 937** |
| Production stockée (ou déstockage) | - 3 128 752 850 | - 6 065 362 441 |
| Production immobilisée | 8 697 419 978 | 12 408 608 169 |
| Autres produits | 1 399 690 929 | 6 131 138 154 |
| Transferts de charges d'exploitation | 572 287 715 | - |
| Achats de matières premières et fournitures liées | - 8 140 451 061 | - 5 706 211 384 |
| Autres achats | - 15 883 575 538 | - 21 525 903 131 |
| - Variation de stocks d'autres approvisionnements | - 555 966 008 | 1 589 147 065 |
| Transports | - 487 656 533 | - 667 159 112 |
| Services extérieurs | - 9 030 583 649 | - 9 780 431 353 |
| Impôts et taxes | - 1 479 987 038 | - 1 584 849 957 |
| Autres charges | - 2 387 467 496 | - 884 152 366 |
| **VALEUR AJOUTEE** | **19 335 256 452** | **20 237 580 635** |
| Charges de personnel | - 12 034 718 512 | - 13 512 488 198 |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **7 300 537 940** | **6 725 092 437** |
| Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations | 606 249 135 | 93 426 522 |
| Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations | - 12 818 631 787 | - 11 679 486 399 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **- 4 911 844 712** | **- 4 860 967 440** |
| Revenus financiers et assimilés | 28 827 452 | 25 741 035 |
| Reprises de provisions et dépréciations financières | 308 943 112 | 158 361 036 |
| Frais financiers et charges assimilées | - 4 708 379 425 | - 3 730 257 220 |
| **RESULTAT FINANCIER** | **- 4 370 608 861** | **- 3 546 155 149** |
| **RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES** | **- 9 282 453 573** | **- 8 407 122 589** |
| Produits des cessions d'immobilisations | 10 977 186 | 20 378 522 |
| Autres produits H.A.O. | 20 000 | 115 212 593 |
| Valeurs comptables des cessions d'immobilisations | - 978 490 304 | - 449 137 387 |
| **RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES** | **- 967 493 118** | **- 313 546 272** |
| Impôts sur le résultat | - 74 215 684 | - 35 000 000 |
| **RESULTAT NET** | **- 10 324 162 375** | **- 8 755 668 861** |

| TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|
| **Trésorerie nette au 1er janvier** | **-6 093 181 138** | **-798 748 073** |
| **Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles** | | |
| **Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)** | 2 546 790 283 | 3 100 788 845 |
| - Variation des stocks | 3 580 561 961 | -1 931 146 574 |
| - Variation des créances | 2 907 704 469 | -426 628 952 |
| + Variation du passif circulant (1) | 7 374 990 301 | 10 932 294 194 |
| **Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles** | **16 410 047 014** | **11 675 307 513** |
| - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles | -344 757 178 | -613 873 281 |
| - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles | -11 954 993 184 | -24 698 180 435 |
| - Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières | -269 057 355 | -2 640 602 350 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles | 10 977 186 | 20 378 522 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières | 411 468 749 | 538 528 482 |
| **Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement** | **-12 146 361 782** | **-27 393 749 062** |
| + Emprunts (2) | 232 068 053 | 13 903 270 281 |
| - Remboursements des emprunts et autres dettes financières | -5 804 213 296 | -3 479 261 797 |
| **Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers** | **-5 572 145 243** | **10 424 008 484** |
| **Flux de trésorerie provenant des activités de financement** | **-5 572 145 243** | **10 424 008 484** |
| **VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE** | **-1 308 460 011** | **-5 294 433 065** |
| **Trésorerie nette au 31 Décembre** | **-7 401 641 149** | **-6 093 181 138** |

Comptes certifiés par les Commissaires aux Comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2023.
Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires.