SOCIETE AFRICAINE DE PLANTATIONS D'HEVEAS

Société Anonyme avec conseil d'administration au Capital de 14.593.620.855 F-CFA
Siège social: Abidjan Côte d'Ivoire - Treichville, Rue des Galions - 01 BP 1322 Abidjan 01

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023

En XOF

BILAN

Libellés	Exercice N NET	Exercice N-1 NET
Immobilisations incorporelles	8 994 337 934	8 690 546 053
Immobilisations corporelles	101 532 707 658	88 223 640 168
Avances et acomptes versés sur immobilisations	314 834 222	8 747 044 641
Immobilisations financières	859 680 462	688 684 841
ACTIF IMMOBILISE	**111 701 560 276**	**106 349 915 703**
Actifs circulants HAO		
Stocks et encours	51 896 307 464	46 400 961 517
Créances et emplois assimilés	21 358 493 745	25 179 826 233
ACTIF CIRCULANT	**73 254 801 209**	**71 580 787 750**
Trésorerie - actif	10 844 931 446	5 958 926 865
TOTAL ACTIF	**195 801 292 931**	**183 889 630 318**
Capital social	14 593 620 855	14 593 620 855
Primes et réserves	78 542 078 970	70 198 935 474
Résultat net	3 635 138 559	16 700 611 131
Autres capitaux propres	8 649 304 155	8 649 304 155
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	**105 420 142 539**	**110 142 471 615**
Dettes financières et ressources assimilées	24 355 185 501	19 012 367 970
RESSOURCES STABLES	**129 775 328 040**	**129 154 839 585**
Passif circulant	32 424 987 855	31 646 046 844
Trésorerie - passif	33 600 977 036	23 088 743 889
TOTAL PASSIF	**195 801 292 931**	**183 889 630 318**
	-	-

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE (TFT)

LIBELLES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Trésorerie nette au 1er janvier	**-17 129 817 024**	**-15 689 752 378**
Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)	***13 109 849 061***	***25 518 724 429***
- Variation des stocks	-5 495 345 947	-4 865 527 210
- Variation des créances	3 821 332 488	6 051 814 971
+ Variation du passif circulant	778 941 011	8 788 170 937
Variation du BF lié aux activités opérationnelles	***-895 072 448***	***9 974 458 698***
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	**12 214 776 613**	**35 493 183 127**
- Décaissements pour immobilisations incorporelles	-304 237 733	-40 699 968
- Décaissements pour immobilisations corporelles	-14 077 331 869	-21 995 282 179
- Décaissements pour immobilisations financières	-756 523 375	-449 952 701
+ Encaissements liés aux cessions d'immob incorp et corp	41 468 626	61 221 076
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financ	585 183 074	12 707 201
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	**-14 511 441 277**	**-22 412 006 571**
+ Augmentations de capital par apports nouveaux		
- Dividendes versés	-8 357 467 635	-10 376 550 030
+ Emprunts	10 000 000 000	0
+ Autres dettes financières diverses	1 264 423 395	1 192 778 477
- Remboursements des emprunts et autres dettes financière	-6 236 519 662	-5 337 469 649
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	**-3 329 563 902**	**-14 521 241 202**
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE	**-5 626 228 566**	**-1 440 064 646**
Trésorerie nette	**-22 756 045 590**	**-17 129 817 024**

COMPTE DE RESULTAT

Libellés	Exercice N	Exercice N-1
Ventes de marchandises	155 759 648	2 650 654 056
Achat & Variation de stocks de marchandises	0	-1 940 647 642
MARGE COMMERCIALE	**155 759 648**	**710 006 414**
Ventes de produits fabriqués	202 195 646 073	218 016 352 508
Travaux, services vendus	3 516 910 759	3 261 724 133
Produits accessoires	601 115 453	492 498 074
CHIFFRE D'AFFAIRES	**206 469 431 933**	**224 421 228 771**
Production stockée (ou déstockage)	5 403 633 318	-2 491 035 538
Production immobilisée	2 977 284 406	3 139 495 651
Autres produits	4 746 298 971	1 121 778 175
Transferts de charges d'exploitation	586 430 924	531 870 246
Achats de matières premières et fournitures liées	-112 046 597 033	-114 837 761 541
Variation de stocks de matières premières et fournitures liée	-466 126 441	5 068 412 991
Autres achats	-26 212 592 694	-26 295 687 850
Variation de stocks d'autres approvisionnements	754 211 004	2 385 721 679
Transports	-3 975 040 363	-3 292 422 645
Services extérieurs	-20 398 901 287	-18 213 236 232
Impôts et taxes	-10 213 136 560	-8 676 937 581
Autres charges	-2 984 996 522	-2 147 224 270
VALEUR AJOUTEE	**44 639 899 656**	**58 773 554 214**
Charges de personnel	-27 530 350 620	-23 982 206 310
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**17 109 549 036**	**34 791 347 904**
Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	523 947 753	115 668 394
Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciatio	-10 282 386 971	-8 623 779 155
RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 351 109 818**	**26 283 237 143**
Revenus financiers et assimilés	216 450 294	8 154 915
Reprises de provisions et dépréciations financières	225 720	0
Frais financiers et charges assimilées	-2 919 358 121	-2 278 572 204
Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	0	0
RESULTAT FINANCIER	**-2 702 682 107**	**-2 270 417 289**
RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES	**4 648 427 711**	**24 012 819 854**
Produits des cessions d'immobilisations	41 468 626	61 221 076
Autres Produits HAO	16 314 374	6 307 125
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-32 468 948	-570 907 387
Autres Charges HAO	-1 595 382	0
RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES	**23 718 670**	**-503 379 186**
Impôts sur le résultat	-1 037 007 822	-6 808 829 537
RESULTAT NET	**3 635 138 559**	**16 700 611 131**

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

ORIGINES	Exercice N	Exercice N-1
Report à nouveau	24 979 881 150	16 636 737 654
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Résultat net de l'exercice	3 635 138 559	16 700 611 131
Total origines	***79 025 270 899***	***83 747 599 975***
AFFECTATIONS		
Réserve libre	50 410 251 190	50 410 251 190
Dividendes	**1 840 176 360**	8 357 467 635
Report à nouveau	26 774 843 349	24 979 881 150
Total affectations	***79 025 270 899***	***83 747 599 975***

Comptes certifiés par les Commissaires aux Comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2023.
Etats financiers définitifs à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires du 04 juin 2024