*Société des Caoutchoucs de Grand-Béréby*
*SOCIETE ANONYME-CAPITAL:21.601.840.000 FCFA*
*RCCM: CI. SAS. 1979 B 1.622 – CC: 7901993M*
*01 BP 365 SAN PEDRO 01 Tél : 34 71 15 22*

# ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2017 (en milliers de FCFA)

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

| ACTIF | 2017 | 2016 | PASSIF | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| Charges immobilisées | 0 | 0 | Capital | 21 601 840 | 21 601 840 |
| Immobilisations incorporelles | 90 990 | 166 500 | Primes et reserves | 26 739 995 | 28 273 104 |
| Immobilisations corporelles | 65 427 743 | 63 339 914 | Résultat net l'exercice | 10 427 997 | 6 157 146 |
| Autres immobilisations | 609 521 | 461 057 | Dettes financières | 5 770 195 | 7 190 950 |
| Stocks | 11 674 535 | 11 006 806 | Provisions financières pour risques et charges | 1 860 525 | 1 316 210 |
| Créances et emplois assimilés | 9 123 156 | 10 035 050 | Fournisseurs d'exploitation | 3 873 793 | 3 563 450 |
| Trésorerie-Actif | 467 888 | 1 490 869 | Autres dettes | 9 520 869 | 4 806 966 |
| Ecart de Conversion actif | 0 | 0 | Trésorie passif | 7 598 619 | 13 590 528 |
| | | | Ecart de conversion passif | 0 | 0 |
| **TOTAL** | **87 393 833** | **86 500 195** | **TOTAL** | **87 393 833** | **86 500 195** |

## COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2017

| DEBIT | 2017 | 2016 | CREDIT | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| Achat de marchandises et var. de stocks | 281 437 | 287 222 | Ventes de marchandises | 618 650 | 685 566 |
| Achats de matières premières et var. de stocks | 21 866 859 | 16 317 503 | Ventes de produits fabriqués | 68 506 295 | 54 567 662 |
| Autres achats | 10 416 616 | 10 056 782 | Travaux, services rendus | 527 692 | 538 456 |
| Transports | 1 808 686 | 1 806 615 | Production immobilisée | 3 592 372 | 3 279 087 |
| Services extérieurs | 4 442 011 | 3 838 448 | Production stockée | 621 819 | (578 365) |
| Impôts et taxes | 2 045 402 | 1 556 750 | Produits accessoires | 390 569 | 435 081 |
| Autres charges | 1 228 633 | 337 751 | Autres produits | 69 095 | 140 126 |
| **TOTAL DES CHARGES** | **42 089 643** | **34 201 072** | **TOTAL DES PRODUITS** | **74 326 492** | **59 067 615** |
| | | | **VALEUR AJOUTEE** | **32 236 850** | **24 866 543** |
| Charges du personnel | 12 277 469 | 11 774 861 | | | |
| | | | **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **19 959 381** | **13 091 682** |
| Dotation aux amortissements et provisions | 6 716 553 | 6 113 389 | Reprise de provisions | 1 283 483 | 1 307 345 |
| | | | Transfert de charges | 155 902 | 106 143 |
| | | | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **14 682 214** | **8 391 781** |
| Charges financières | 614 318 | 864 762 | Produits financiers | 35 477 | 56 349 |
| | | | **RESULTAT ACTIVITES ORDINAIRES** | **14 103 373** | **7 583 368** |
| Charges H.A.O | 450 513 | 398 134 | Produits H.A.O | 8 220 | 58 608 |
| Impôts sur le résultat | 3 233 084 | 1 086 696 | | | |
| | | | **RESULTAT NET** | **10 427 997** | **6 157 146** |

## TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2017

| RESSOURCES | 2017 | 2016 | EMPLOIS | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capacité d'autofinancement globale | 16 313 793 | 11 326 441 | Dividendes | 7 690 255 | 4 104 350 |
| Cessions d'immobilisations corporelles | 8 220 | 58 608 | Charges immobilisées | 0 | 0 |
| Cessions d'immobilisations financières | 261 176 | 294 859 | Acquisitions d'immobilisations incorporelles | 60 110 | 77 567 |
| Autres dettes financières | 0 | 0 | Acquisitions d'immobilisations corporelles | 7 304 589 | 5 470 223 |
| Variations du besoin de financement | 5 268 409 | 0 | Acquisitions d'immobilisations financières | 420 074 | 303 046 |
| Financement par de nouveaux emprunts | 1 350 000 | 0 | Remboursements d'emprunts | 2 757 642 | 2 495 065 |
| | | | Autres dettes financières | 0 | 0 |
| | | | Variation du besoin de financement | | 3 905 734 |
| **TOTAL DES RESSOURCES** | **23 201 599** | **11 679 908** | **TOTAL DES EMPLOIS** | **18 232 671** | **16 355 984** |
| Excédent ou insuffisance de financement | | 4 676 076 | Excédent ou insuffisance de financement | 4 968 928 | 0 |
| **TOTAL** | **23 201 599** | **16 355 984** | **TOTAL** | **23 201 599** | **16 355 984** |

## PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

| AFFECTATIONS | 2017 | 2016 | ORIGINES | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|
| Réserve légale | 0 | 0 | Report à nouveau antérieur (pertes) | 0 | 0 |
| Réserve stattutaires ou contractuelles | 0 | 0 | Report à nouveau antérieur (bénéfices) | 20 210 287 | 21 743 395 |
| Autres réserves disponibles | 0 | 0 | Résultat net de l'exercice | 10 427 997 | 6 157 146 |
| Dividendes | 10 368 883 | 7 690 255 | Prélèvements sur réserves | 0 | 0 |
| Autres affectations | 0 | 0 | | | |
| Report à nouveau | 20 269 400 | 20 210 287 | | | |
| **TOTAL** | **30 638 283** | **27 900 542** | **TOTAL** | **30 638 283** | **27 900 542** |

## COMMENTAIRES

Le résultat net 2017 présente une hausse de 69% par rapport à 2016 en raison de l'augmentation de 32% des prix de vente du caoutchouc et de 16% des prix de l'huile de palme brute.

**Comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 5 juin 2018 et certifiés par les Commissaires aux comptes**