# 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 31/12/2018

*En XOF*

### *BILAN*

| Libellés | Exercice N NET | Exercice N-1 NET |
|---|---|---|
| | | |
| Immobilisations incorporelles | 8 684 442 781 | 9 344 776 965 |
| Immobilisations corporelles | 77 377 681 319 | 74 387 868 659 |
| Avances et acomptes versés sur immobilisations | 885 367 703 | 0 |
| Immobilisations financières | 280 225 168 | 225 912 824 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **87 227 716 971** | **83 958 558 448** |
| Actifs circulants HAO | | |
| Stocks et encours | 27 662 957 812 | 28 069 445 183 |
| Créances et emplois assimilés | 15 604 686 397 | 20 583 214 292 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **43 267 644 209** | **48 652 659 475** |
| Trésorerie - actif | 4 546 679 740 | 4 708 767 286 |
| **TOTAL ACTIF** | **135 042 040 920** | **137 319 985 209** |
| | | |
| Capital social | 14 593 620 855 | 14 593 620 855 |
| Primes et réserves | 53 562 197 820 | 42 916 345 897 |
| Résultat net | -847 995 680 | 12 860 964 216 |
| Autres capitaux propres | 8 649 304 155 | 8 649 304 155 |
| **CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES** | **75 957 127 150** | **79 020 235 123** |
| | | |
| Dettes financières et ressources assimilées | 19 286 713 485 | 25 778 102 054 |
| **RESSOURCES STABLES** | **95 243 840 635** | **104 798 337 177** |
| Passif circulant | 19 003 427 231 | 15 446 900 563 |
| Trésorerie - passif | 20 794 773 054 | 17 074 747 469 |
| **TOTAL PASSIF** | **135 042 040 920** | **137 319 985 209** |

### *TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE (TFT)*

| LIBELLES | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|---|---|
| **Trésorerie nette au 1er janvier** | **-12 365 980 183** | **-16 336 537 490** |
| **Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)** | ***6 775 806 148*** | ***21 120 717 172*** |
| - Variation des stocks | 406 487 371 | -1 484 539 140 |
| - Variation des créances | 4 978 527 895 | -3 328 435 185 |
| + Variation du passif circulant (1) | 3 556 526 668 | 1 549 865 596 |
| **Variation du BF lié aux activités opérationnelles** | ***8 941 541 934*** | ***-3 263 108 729*** |
| **Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles** | **15 717 348 082** | **17 857 608 443** |
| - Décaissements pour immobilisations incorporelles | -47 228 903 | -5 200 000 |
| - Décaissements pour immobilisations corporelles | -11 322 178 425 | -8 889 121 300 |
| - Décaissements pour immobilisations financières | -153 214 689 | -309 206 064 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immob incorp et corp | 63 964 865 | 43 401 318 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financ | 111 993 696 | 307 024 910 |
| **Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement** | **-11 346 663 456** | **-8 853 101 136** |
| + Augmentations de capital par apports nouveaux | | |
| - Dividendes versés | -2 215 112 293 | |
| + Emprunts | | |
| + Autres dettes financières diverses | | |
| - Remboursements des emprunts et autres dettes financière | -6 037 685 464 | -5 033 950 000 |
| **Flux de trésorerie provenant des activités de financement** | **-8 252 797 757** | **-5 033 950 000** |
| **VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PÉRIODE** | **-3 882 113 131** | **3 970 557 307** |
| **Trésorerie nette au 31 Décembre** | **-16 248 093 314** | **-12 365 980 183** |

### *COMPTE DE RESULTAT*

| Libellés | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 784 772 815 | 216 386 329 |
| Variation de stocks de marchandises | -348 358 806 | 0 |
| **MARGE COMMERCIALE** | **436 414 009** | **216 386 329** |
| Ventes de produits fabriqués | 126 179 860 371 | 148 220 148 547 |
| Travaux, services vendus | 2 182 622 889 | 1 274 359 538 |
| Produits accessoires | 707 442 889 | 2 267 872 666 |
| **CHIFFRE D'AFFAIRES** | **129 854 698 964** | **151 978 767 080** |
| Production stockée (ou déstockage) | 258 296 415 | -448 846 137 |
| Production immobilisée | 3 847 342 279 | 4 149 042 058 |
| Autres produits | 744 285 846 | 1 594 288 164 |
| Transferts de charges d'exploitation | 135 025 268 | 162 312 688 |
| Achats de matières premières et fournitures liées | -69 699 740 374 | -81 707 298 134 |
| Variation de stocks de matières premières et fournitures liée | -70 429 471 | 713 762 781 |
| Autres achats | -17 028 829 668 | -15 342 727 691 |
| Variation de stocks d'autres approvisionnements | -288 110 603 | 790 794 614 |
| Transports | -244 993 416 | -59 009 819 |
| Services extérieurs | -17 550 935 936 | -17 074 908 525 |
| Impôts et taxes | -1 820 046 620 | -3 030 146 675 |
| Autres charges | -1 420 087 048 | -1 037 840 775 |
| **VALEUR AJOUTEE** | **26 368 116 830** | **40 688 189 629** |
| Charges de personnel | -16 856 736 031 | -14 655 931 978 |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **9 511 380 799** | **26 032 257 651** |
| Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations | 477 513 880 | 142 706 439 |
| Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciatio | -7 917 264 893 | -8 350 998 066 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **2 071 629 786** | **17 823 966 024** |
| Revenus financiers et assimilés | 5 819 153 | 4 661 788 |
| Reprises de provisions et dépréciations financières | 13 091 351 | 6 812 140 |
| Frais financiers et charges assimilées | -2 581 718 102 | -2 970 245 788 |
| Dotations aux provisions et aux dépréciations financières | 0 | -25 942 456 |
| **RESULTAT FINANCIER** | **-2 562 807 598** | **-2 984 714 316** |
| **RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES** | **-491 177 812** | **14 839 251 708** |
| Produits des cessions d'immobilisations | 63 964 865 | 43 401 318 |
| Autres Produits HAO | 0 | 11 071 963 |
| Valeurs comptables des cessions d'immobilisations | -261 107 031 | -75 732 331 |
| Autres Charges HAO | 0 | -225 319 744 |
| **RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES** | **-197 142 166** | **-246 578 794** |
| Impôts sur le résultat | -159 675 702 | -1 731 708 698 |
| **RESULTAT NET** | **-847 995 680** | **12 860 964 216** |

### *PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT*

| ORIGINES | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|
| Report à nouveau | 50 410 251 190 | 39 764 399 267 |
| Résultat net de l'exercice | -847 995 680 | 12 860 964 216 |
| ***Total origines*** | ***49 562 255 510*** | ***52 625 363 483*** |
| AFFECTATIONS | | |
| Réserve libre | 50 410 251 190 | |
| Dividendes | 0 | 2 215 112 293 |
| Report à nouveau | -847 995 680 | 50 410 251 190 |
| ***Total affectations*** | ***49 562 255 510*** | ***52 625 363 483*** |

Comptes certifiés par les Commissaires aux Comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2018.
Etats financiers de synthèse définitifs aprouvés par l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires du 08 mai 2019