*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 Tel : 34 71 15 22*

# ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023 (en milliers de FCFA)

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

| ACTIF | 2023 | 2022 | PASSIF | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Charges immobilisées | 0 | 0 | Capital | 21 601 840 | 21 601 840 |
| Immobilisations incorporelles | 20 953 | 40 487 | Primes et reserves | 33 884 332 | 31 624 489 |
| immobilisations corporelles | 61 611 179 | 62 749 925 | Résultat net l'exercice | 5 270 303 | 15 652 984 |
| Autres immobilisations | 557 322 | 538 005 | Dettes financières | 5 202 352 | 3 631 602 |
| Stocks | 16 206 556 | 16 522 441 | Provisions financières pour risques et charges | 4 396 669 | 2 935 816 |
| Créances et emplois assimilés | 7 316 218 | 10 461 549 | Fournisseurs d'exploitation | 4 267 726 | 4 752 676 |
| Trésorerie-Actif | 3 274 782 | 3 545 518 | Autres dettes | 13 633 098 | 10 908 629 |
| Ecart de Conversion actif | 0 | 0 | Trésorerie passif | 730 690 | 2 749 889 |
| | | | Ecart de conversion passif | 0 | 0 |
| TOTAL | **88 987 010** | **93 857 925** | TOTAL | **88 987 010** | **93 857 925** |

## COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

| DEBIT | 2023 | 2022 | CREDIT | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Achat de marchandises et var. de stocks | 12 205 | 12 784 | Ventes de marchandises | 21 813 | 30 946 |
| Achat de matières prémieres et var. de stocks | 19 829 198 | 26 315 795 | Ventes de produits fabriqués | 71 813 263 | 92 054 614 |
| Autres achats | 13 250 494 | 13 187 345 | Travaux, services rendus | 1 201 090 | 1 332 696 |
| Transports | 500 568 | 487 690 | Production immobilisée | 2 812 535 | 2 862 736 |
| Services exterieurs | 8 047 601 | 7 066 864 | Production stockée | 743 851 | -1 585 782 |
| Impôts et taxes | 2 763 653 | 3 136 654 | Produits accessoires | 412 183 | 465 676 |
| Autres charges | 872 143 | 829 786 | Autres produits | 894 932 | 581 860 |
| **TOTAL DES CHQRGES** | **45 275 862** | **51 036 918** | **TOTAL DES PRODUITS** | **77 899 667** | **95 742 746** |
| | | | **VALEUR AJOUTEE** | **32 623 805** | **44 705 828** |
| Charges du personnel | 17 233 942 | 16 001 833 | | | |
| | | | **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | **15 389 863** | **28 703 995** |
| Dotation aux amortissements et provisions | 8 153 405 | 6 851 758 | Reprise de provisions | 441 555 | 5 |
| | | | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **7 678 013** | **21 852 242** |
| Charges financières | 328 071 | 336 720 | Produits financiers | 30 058 | 29 990 |
| | | | **RESULTAT ACTIVITES ORDINAIRES** | **7 380 000** | **21 545 512** |
| Charges H.A.O | 76 295 | 870 214 | Produits H.A.O | | 1 017 |
| Impots sur le résultat | 2 033 402 | 5 023 332 | | | |
| | | | **RESULTAT NET** | **5 270 303** | **15 652 984** |

## TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE AU 31 DECEMBRE 2022

| | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER** | 3 180 444 | (3 470 605) |
| Capacité d'autofinancement Global | 13 423 708 | 23 215 871 |
| Variation du BF lié aux activités opérationnelles | 3 315 920 | 4 236 035 |
| **Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles** | **16 739 628** | **27 451 906** |
| **Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements** | **(5 584 421)** | **(5 327 848)** |
| Flux de trésorerie provenantdes capitaux propres | (13 393 141) | (13 004 308) |
| Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers | 1 601 582 | (2 468 701) |
| **Flux de trésorerie provenant des activités de financement** | **(11 791 559)** | **(15 473 009)** |
| **VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE** | **-636 352** | **6 651 049** |
| **TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE** | **2 544 092** | **3 180 444** |

## PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT

| AFFECTATIONS | 2023 | 2022 | ORIGINES | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Réserve légale | | | Report à nouveau antérieur (pertes) | | |
| Réserve statutaires ou contractuelles | | | report à nouveau antérieur (bénéfices) | 27 351 623 | 25 094 780 |
| Autres réserves disponibles | | | Résultat net de l'exercice | 5 270 303 | 15 652 984 |
| Dividenses | 4 968 423 | 13 393 141 | Prélèvements sur réserves | | |
| Autres affectations | | | | | |
| Report à nouveau | 27 653 503 | 27 354 623 | | | |
| **TOTAL** | **32 621 926** | **40 747 764** | **TOTAL** | **32 621 926** | **40 747 764** |

## COMMENTAIRES

Le résultat net de l'exercie 2023 s'établit à 5.270 milliards de FCFA. En baissee de plus de 65% par rapport à 2022. Les ventes en valeur, hors variation des stocks et immobilisation à soi-même diminuent de plus de 21 % par rapport à 2022.Conséquence directe de la baisse des prix de vente du caoutchouc et des prix de vente de l'huile de palme brute et de l'huile de palmiste d'une part, et d'autres part de la baisse des quantités vendues tant au niveau du caouchouc qu'au niveau de l'huile de palme.

**Projet des Etats Financiers de Synthèse SOGB au 31/12/2023 non certifié par les Commissaires aux Comptes de la SoGB**