

## ETATS FINANCIERS INDIVIDUELS SYSCOHADA AU 31 DECEMBRE 2020

### BILAN (en milliers de francs CFA)

Actif	Exercice 2020	Exercice 2019	Passif	Exercice 2020	Exercice 2019
Immobilisations incorporelles	1 582 583	318 452	Capital	4 500 000	4 500 000
Immobilisations corporelles	37 004 007	35 736 124	Primes et réserves	6 099 616	6 072 272
Avances & acomptes versés sur immobilisations	448 732	311 071	Résultat de l'exercice	4 307 472	2 952 344
Immobilisations financières	1 393 278	1 562 353	Autres capitaux propres	1 276 856	936 452
Stocks & encours	17 915 476	15 948 665	Dettes financières & ressources assimilées	65 707 952	40 459 179
Créances et emplois assimilés	205 102 661	178 155 854	Passif circulant	148 077 848	130 532 784
Trésorerie actif	8 230 082	6 459 808	Trésorerie passif	41 707 075	53 039 296
<b>Total actif</b>	<b>271 676 820</b>	<b>238 492 326</b>	<b>Total passif</b>	<b>271 676 820</b>	<b>238 492 326</b>

### COMPTE DE RESULTAT (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2020	Exercice 2019
Ventes de marchandises	99 138	63 631
<b>Marge commerciale</b>	<b>99 138</b>	<b>63 631</b>
Ventes de produits fabriqués	68 061 213	57 087 120
Travaux & services vendus	56 916 384	39 212 624
Produits accessoires	2 403 500	2 069 328
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>127 480 235</b>	<b>98 432 703</b>
Production stockée (ou déstockage)	-1 192 357	778 295
Production immobilisée	4 663 624	3 817 802
Autres produits	317 014	566 997
Achats des matières premières et fournitures liées	-36 449 605	-23 420 406
Variation stocks matières premières & fournitures liées	3 156 702	770 933
Autres achats	-21 620 876	-18 499 302
Transports	-1 848 319	-1 862 989
Services extérieurs	-33 580 096	-25 609 839
Impôts et taxes	-2 860 545	-1 739 713
Autres charges	-3 577 656	-5 407 422
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>34 488 120</b>	<b>27 827 061</b>
Charges de personnel	-20 112 692	-17 709 757
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>14 375 428</b>	<b>10 117 304</b>
Reprises d'amortissements, provisions & dépréciations	1 352 154	1 035 175
Dotations amortissements, provisions & dépréciations	-9 355 423	-7 327 120
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>6 372 159</b>	<b>3 825 358</b>
Revenus financiers et assimilés	1 691 348	1 395 856
Frais financiers et charges assimilées	-1 394 425	-608 943
Dotations aux provisions et dépréciations financières	0	-7 950
<b>Résultat financier</b>	<b>296 923</b>	<b>778 963</b>
<b>Résultat des activités ordinaires</b>	<b>6 669 081</b>	<b>4 604 321</b>
Produits des cessions d'immobilisations	13 605	38 846
Autres produits HAO	401 394	111 776
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-217 058	-321 920
Autres charges HAO	-340 265	-394 946
<b>Résultats hors activités ordinaires</b>	<b>-142 324</b>	<b>-566 245</b>
Impôts sur le résultat	-2 219 285	-1 174 403
<b>Résultat net</b>	<b>4 307 472</b>	<b>2 863 674</b>

### TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2020	Exercice 2019
<b>Trésorerie nette au 1er janvier</b>	<b>-46 579 488</b>	<b>-42 138 213</b>
Capacité d'autofinancement Global	12 854 600	9 632 364
- Actif circulant HAO		89 053
- Variation des stocks	-1 966 811	-25 484 451
- Variation des créances	-26 946 807	
<b>+ Variation du passif circulant</b>	<b>17 545 065</b>	<b>22 054 154</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>	<b>1 486 046</b>	<b>6 291 120</b>
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles		-172 397
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	-8 432 447	-8 254 194
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations financières	-40 791	-422 305
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	13 365	16 741
+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières	209 866	201 916
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>	<b>-9 908 077</b>	<b>-8 630 239</b>
+ Augmentation de capital par apports nouveaux		
+ Subventions d'investissement reçues		
- Prélèvement sur le capital		
- Dividendes versés	-2 925 000	-2 700 000
<b>Flux de trésorerie provenant des capitaux propres</b>	<b>-2 925 000</b>	<b>-2 700 000</b>
+ Emprunts	29 856 474	2 307 027
+ Autres dettes financières	0	0
- Remboursement des emprunts et autres dettes financières	-5 406 948	-1 709 183
<b>Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>24 449 526</b>	<b>597 843</b>
<b>Variation trésorerie nette de la période</b>	<b>13 102 495</b>	<b>-4 441 275</b>
<b>Trésorerie nette au 31 décembre</b>	<b>-33 476 993</b>	<b>-46 579 488</b>

### PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE (en francs CFA)

AFFECTATIONS	MONTANT	ORIGINES	MONTANT
Dividendes	3 375 000 000	Report à nouveau antérieur	977 096 276
Report à nouveau	1 909 568 726	Résultat net de l'exercice	4 307 472 450
<b>Total</b>	<b>5 284 568 726</b>	<b>Total</b>	<b>5 284 568 726</b>

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ont été certifiés par les Commissaires aux Comptes. Ces comptes et le projet d'affectation du résultat seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire.