

BILAN-PASSIF

	PASSIF	EXERCICE 2019	EXERCICE 2018
CA	Capital	34 000 000 000	34 000 000 000
CB	Apporteurs capital non appelé (-)		
CD	Primes liées au capital social	1 966 210	1 966 210
CE	Ecart de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	6 800 000 000	6 800 000 000
CG	Réserves libres	0	
CH	Report à nouveau (+ ou -)	1 180 308	
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)	30 085 907 977	31 814 300 308
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES	70 889 054 495	72 616 266 518
DA	Emprunts et dettes financières diverses	82 542 876 115	10 555 271 078
DB	Dettes de location acquisition		
DC	Provisions pour risques et charges	8 043 335 621	10 171 638 441
DD	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES	90 586 211 736	20 726 909 519
DF	TOTAL RESSOURCES STABLES	161 475 266 231	93 343 176 037
DH	Dettes circulantes IIAO	754 124 831	1 498 871 709
DI	Clients, avances reçues	9 095 312 963	5 634 099 890
DJ	Fournisseurs d'exploitation	29 005 995 787	29 128 107 715
DK	Dettes fiscales et sociales	21 829 915 879	22 459 597 916
DM	Autres dettes	22 360 949 861	26 542 042 289
DN	Provisions pour risques à court terme	65 345	2 358 113 114
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	83 046 364 666	87 620 832 633
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	17 039 428 446	19 298 249 611
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF	17 039 428 446	19 298 249 611
DV	Ecart de conversion-Passif	2 556 138	10 258 787
DZ	TOTAL GENERAL	261 563 615 481	200 272 517 068

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
SECCAPI SARL
Siège Ouaga 2000 - Zone B
1300 (Agence Cortis Bank route de Pô)
S. n° 1 - 01 BP 4908 Ouaga 01
Tél. : +253 06/07 - info@seccapi.info
www.seccapi.info



COMPTE DE RESULTAT

REF	LIBELLES		Exercice 2019		Exercice 2018
TA	Ventes de marchandises	A	+	1 212 924 482	599 846 936
RA	Achats de marchandises		-	326 891 039	158 819 786
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	-97 086 816	-3 938 156
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)			983 120 259	444 965 306
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+		
TC	Travaux, services vendus	C	+	146 654 186 559	152 485 442 556
TD	Produits accessoires	D	+	6 194 332 656	5 942 099 700
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)			154 061 443 697	159 027 389 192
TE	Production stockée (ou déstockage)		+		
TF	Production immobilisée		+	259 229 968	206 563 082
TG	Subventions d'exploitation		+		
TH	Autres produits		+	15 085 984 224	4 224 542 695
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	2 294 638 539	1 355 985 315
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	2 167 856 671	1 579 445 733
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	145 675 204	-151 022 910
RE	Autres achats		-	19 634 667 916	22 553 996 207
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	-1 789 033	-3 665 381
RG	Transports		-	202 390 368	193 987 843
RH	Services extérieurs		-	30 948 054 455	31 547 600 585
RI	Impôts et taxes		-	8 223 286 290	7 716 492 674
RJ	Autres charges		-	12 208 988 444	3 806 737 132
XC	VALEUR AJOUTEE (XB+RA+RB) + (somme TE à RJ)			97 942 361 890	97 416 026 771
RK	Charges de personnel		-	19 540 280 163	19 570 974 046
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC+RK)			78 402 081 727	77 845 052 725
TJ	Reprises d'amortissements, de provisions et dépréciations		+	211 711 844	1 311 463 984
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	32 854 526 343	33 201 492 181
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD+TJ+ RL)			45 759 267 228	45 955 024 528
TK	Revenus financiers et assimilés		+	834 555 030	128 743 323
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+		
TM	Transferts de charges financières		+		
RM	Frais financiers et charges assimilés		-	5 141 586 781	1 605 016 893
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-		
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)			-4 307 031 751	-1 476 273 570
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE+XF)			41 452 235 477	44 478 750 958
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	0	1 004 000 000
TO	Autres Produits HAO		+		
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	0	452 994 000
RP	Autres Charges HAO		-		
XH	(somme TN à RP)			0	551 006 000
RQ	Participation des travailleurs		-		
RS	Impôts sur le résultat		-	11 366 327 500	13 215 456 650
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)			30 085 907 977	31 814 300 308



TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

Réf.	LIBELLES	Note	Exercice 2019	Exercice 2018
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1)	A	-1 427 116 338	2 032 638 542
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		62 728 722 476	63 153 322 505
FB	- Variation de l'actif circulant (HAO) (1)			
FC	- Variation des stocks		-123 412 166	-226 946 162
FD	- variation des créances		6 171 189 166	-4 177 608 618
FE	+ Variation du passif circulant (1)		-3 837 423 738	7 703 112 749
	variation du CAFG aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE).....		2 210 353 262	3 298 557 969
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B	64 939 075 738	66 451 880 474
	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	incorporelles - Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations		-80 727 713 213	-1 032 276 794
FG	corporelles - Décaissement lié aux acquisitions d'immobilisations		-20 083 058 699	-30 889 888 705
FH	financières + Encaissement lié aux cessions d'immobilisations incorporelles		-907 153 925	-6 850 000
FI	et corporelles		0	1 004 000 000
FJ	+ Encaissement lié aux cessions d'immobilisations financières		1 756 393 638	5 120 000
ZC	flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	-99 961 532 199	-30 919 895 499
	flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres			
FK	+ Augmentations de capital par apport nouveau			
FL	+ Subvention d'investissement reçues			
FM	- Prélèvement sur capital			
FN	- Dividendes versés		-31 813 120 000	-28 284 600 000
FD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (sommées FK à FN)	D	-31 813 120 000	-28 284 600 000
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux			
FO	+ Emprunts		76 297 940 794	112 778 334
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		-4 310 335 757	-10 819 918 189
ZE	flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (sommées FO à FQ)	E	71 987 605 037	-10 707 139 855
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	F	40 174 485 037	-38 991 739 855
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	G	5 152 028 576	-3 459 754 880
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G + A) Contrôle : (Trésorerie actif N - Trésorerie passif N)		3 724 912 238	-1 427 116 338

