BILAN

	ACTIF	2012	2011
	ACTIF IMMOBILISE		
AA	**Charges immobilisées**		
AX	Frais d'établissement et charges	10 131 723	18 695 207
AY	Charges à répartir		
AC	Primes de remboursement des obligations		
AD	**Immobilisations incorporelles**		
AE	Frais de recherche et développement		
AF	Brevets, licences, logiciels	1 852 899	
AG	Fonds commercial		
AH	Autres immobilisations incorporelles		
AI	**Immobilisations corporelles**		
AJ	Terrains		
AK	Bâtiments		
AL	Installations et agencements	653 066 747	607 094 298
AM	Matériel	182 859 894	174 836 064
AN	Matériel de transport	14 990 779	2 030 194
AP	**Avances et acomptes versés sur immobilisations**		
AQ	**Immobilisations financières**		
AR	Titres de participation		
AS	Autres immobilisations financières	57 857 320	73 708 471
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE	920 759 362	876 364 234
	ACTIF CIRCULANT		
BA	**Actif circulant H. A. O.**		
BB	**Stocks**		
BC	Marchandises		
BD	Matières premières et autres approvisionnements	198 485 936	105 309 480
BE	En-cours		
BF	Produits fabriqués		
BG	**Créances et emplois assimilés**		
BH	Fournisseurs, avances versées	67 124 607	41 513 464
BI	Clients	445 460 196	374 677 931
BJ	Autres créances	266 647 503	434 060 362
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT	977 718 242	955 561 237
	TRESORERIE-ACTIF		
BQ	Titres de placement	100 327 984	50 242 052
BR	Valeurs à encaisser		
BS	Banques, chèques postaux, caisse	248 053 243	145 585 504
BT	TOTAL TRESORERIE-ACTIF	348 381 227	195 827 556
BU	**Ecarts de conversion-Actif**		
BZ	TOTAL GENERAL ACTIF	2 246 858 831	2 027 753 027

	PASSIF	2012	2011
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
CA	**Capital**	1 364 000 000	1 364 000 000
CB	Actionnaires capital non appelé		
CC	**Primes et réserves**		
CD	Primes d'apport, d'émission, de fusion		
CE	Ecarts de réévaluation		
CF	Réserves indisponibles	932 111	932 111
CG	Réserves libres		
CH	Report à nouveau	-372 572 999	-324 141 222
CI	**Résultat net de l'exercice**	185 348 742	-48 431 777
CK	**Autres capitaux propres**		
CL	Subventions d'investissement		
CM	Provisions réglementées et fonds assimilés		
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 177 707 854	992 359 112
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
DA	Emprunts		
DB	Dettes de crédit-bail et contrats assimilés		
DC	Dettes financières diverses	6 500 000	4 500 000
DD	Provisions financières pour risques et charges	283 572 609	239 700 879
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES	290 072 609	244 200 879
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES	1 467 780 463	1 236 559 991
	PASSIF CIRCULANT		
DH	Dettes circulantes et ressources assimilées HAO		
DI	Clients, avances reçues		
DJ	Fournisseurs d'exploitation	528 838 932	562 873 394
DK	Dettes fiscales	129 391 248	49 148 908
DL	Dettes sociales	53 883 311	64 844 222
DM	Autres dettes	53 264 877	70 848 203
DN	Risques provisionnés		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT	765 378 368	747 714 727
	TRESORERIE PASSIF		
DQ	Banques, crédits d'escompte		
DR	Banques, crédits de trésorerie	13 700 000	11 120 875
DS	Banques, découverts		32 357 434
DT	TOTAL TRESORERIE-PASSIF	13 700 000	43 478 309
DU	**Ecarts de conversion-Passif**		
DZ	TOTAL GENERAL PASSIF	2 246 858 831	2 027 753 027

© SOFIDEC 2011 Tous droits réservés

SERVAIR ABIDJAN

Société Anonyme
Au capital de Francs CFA : 1 364 000 000
Siège social : BP 08 ABIDJAN 07
Registre du Commerce et du Crédit Mobilier N° :
CI-ABJ-1989-B-1360

SERVAIR ABIDJAN
07 BP 08 ABIDJAN 07
TEL.: 21.75.87.39

(ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE ANNUELS CONDENSES)

Exercice 2012

APPROUVE A LA L'AGO
DU 28 MAI 2013

COMPTE D'EXPLOITATION

		2012	2011
	ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA	Ventes de marchandises		
TC	Ventes de produits fabriqués		
TD	Travaux, services vendus	3 626 679 807	2 376 318 318
TH	Produits accessoires	11 158 751	7 260 186
TI	TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	3 637 838 558	2 383 578 504
TE	Production stockée (ou déstockage)		
TF	Production immobilisée		
TK	Subventions d'exploitation		
TL	Autres produits	32 970 129	29 611 469
TS	Reprises de provisions	24 428 835	129 975 614
TT	Transferts de charges		
TW	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 695 237 522	2 543 165 587
RA	Achats de marchandises		
RB	- Variation de stocks		
RC	Achats de matières premières et fournitures liées	815 604 579	449 229 835
RD	- Variation de stocks	-43 115 155	-27 838
RE	Autres achats	366 245 991	231 511 182
RH	- Variation de stocks	-49 321 496	22 106 332
RI	Transports	57 843 902	36 164 115
RJ	Services extérieurs	952 697 010	677 025 876
RK	Impôts et taxes	127 502 652	84 152 687
RL	Autres charges	104 539 114	83 768 122
RP	Charges de personnel	896 752 711	934 755 745
RS	Dotations aux amortissements et aux provisions	198 065 334	118 203 218
RW	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 426 814 642	2 636 889 274
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION	268 422 880	-93 723 687
	ACTIVITE FINANCIERE		
UA	Revenus financiers	3 143 349	1 325 895
UC	Gains de change	473 069	375 971
UD	Reprises de provisions		
UE	Transferts de charges		
UF	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 616 418	1 701 866
SA	Frais financiers	2 455 965	3 656 777
SC	Pertes de change	38 731	8
SD	Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 494 696	3 656 785
UG	RESULTAT FINANCIER	1 121 722	-1 954 919
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK	Produits des cessions d'immobilisations	28 400 266	78 529 793
UL	Produits H.A.O.		
UM	Reprises H.A.O.		
UN	Transferts de charges		
UO	TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	28 400 266	78 529 793
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	22 152 807	19 070 034
SL	Charges H.A.O.		
SM	Dotations H.A.O.		
SO	TOTAL DES CHARGES H.A.O.	22 152 807	19 070 034
UP	RESULTAT H.A.O.	6 247 459	59 459 759
SQ	Participation des travailleurs		
SR	Impôts sur le résultat	90 443 319	12 212 930
SS	TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	90 443 319	12 212 930
UZ	RESULTAT NET	185 348 742	-48 431 777

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)

CAFG = EBE
- Charges décaissables restantes) à l'exclusion des cessions
+ Produits encaissables restants) d'actif immobilisé

(SA) Frais financiers	2 455 965	E.B.E.	442 059 379
		(TT) Transferts de charges d'exploitation	
(SC) Pertes de change	38 731	(UA) Revenus financiers	3 143 349
(SL) Charges H.A.O.		(UE) Transferts de charges financières	
(SQ) Participation		(UC) Gains de change	473 069
(SR) Impôts sur le résultat	90 443 319	(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	92 938 015	Total (II)	445 375 797

CAFG : Total (II) - Total (I) = 352 737 782 (N - 1) : -119 663 932

AUTOFINANCEMENT (A.F.)

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice

352 737 782 - = 352 737 782 (N - 1) : -119 663 932

VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (B.F.E.)

Var. B.F.E. = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises		ou	
(BD) Matières premières	93 176 456	ou	
(BE) En-cours		ou	
(BF) Produits fabriqués		ou	
(A) Variation globale nette des stocks	93 176 456	ou	

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées	25 611 143	ou	
(BI) Clients	70 782 265	ou	
(BJ) Autres créances		ou	167 412 859
(BU) Ecarts de conversion - Actif		ou	
(B) Variation globale nette des créances		ou	71 019 451

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)
(DI) Clients, avances reçues		ou	
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	34 034 462	ou	
(DK) Dettes fiscales		ou	80 242 340
(DL) Dettes sociales	10 960 911	ou	
(DM) Autres dettes	17 583 326	ou	
(DN) Risques provisionnés		ou	
(DU) Ecarts de conversion - Passif		ou	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		ou	17 663 641

VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)	4 493 364	ou	

EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	2012	2011
Excédent brut d'exploitation	442 059 379	-105 496 083
- Variation du B.F.E.(- si emplois ; + si ressources)	-4 493 364	107 915 284
- Production immobilisée		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	437 566 015	2 419 201

AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :

Réserve légale	
Réserves statutaires	
Autres réserves (disponibles)	
Dividendes	
Autres affectations	
Report à nouveau	-187 224 257
	-187 224 257

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS			
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)		//////////////////	
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	1 935 073		
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	188 075 975	6 247 459	29 396 006
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	6 301 656	22 152 807	12 083 905
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	167 912 438		41 479 911
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION	4 493 364		107 915 284
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	172 405 802		149 395 195
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)			
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS		//////////////////	
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCE	172 405 802		149 395 195
	V. FINANCEMENT INTERNE			
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)		352 737 782	-119 663 932
	VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES			
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux	//////////////////		
FN	Subventions d'investissement	//////////////////		
FP	Prélèvements sur le capital		//////////////////	
	VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS			
FQ	Emprunts			
FR	Autres dettes financières		2 000 000	
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		354 737 782	-119 663 932
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		182 331 980	29 731 263
	VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
FU	Trésorerie nette à la clôture de l'exercice + ou -			
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -			
FW	Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)	182 331 980		-29 731 263
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			

Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences " bilantielles "

CONTROLE (à partir des masses des bilans N et N - 1)		Emplois	Ressources
Variation du fonds de roulement (F.d.R.) : FdR(N) - FdR(N - 1)			186 825 344
Variation du B.F. global (B.F.G.)	: BFG(N) - BFG(N - 1)	4 493 364	
Variation de la trésorerie (T)	: T(N) - T(N - 1)	182 331 980	
		186 825 344	186 825 344