

**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA**

BILAN		
ACTIF		
	2012	2011
Immobilisations incorporelles brutes	4 309 796 508	4 261 501 510
Immobilisations corporelles brutes	148 884 520 610	120 932 649 847
Immobilisations financières	430 697 270	2 412 654 250
Amortissements et provisions	-89 676 692 962	-80 960 761 853
TOTAL ACTIF IMMOBILISE NET	63 948 321 426	46 646 043 754
Actif circulant H.A.O.	0	0
Stocks	38 377 515 574	32 538 859 459
Fournisseurs, avances versées	1 541 329 707	1 566 898 047
Clients	4 448 854 655	3 574 328 040
Autres créances	3 108 700 839	3 100 223 891
Provisions	-2 684 627 640	-4 541 166 589
TOTAL ACTIF CIRCULANT	44 791 773 135	36 239 142 848
Trésorerie - Actif	5 386 553 196	12 776 646 498
Écart de conversion - Actif		
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	114 126 647 757	95 661 833 100
PASSIF		
	2 012	2 011
Capital	4 115 210 000	4 115 210 000
Primes et réserves	31 902 381 758	28 080 055 756
Résultat net de l'exercice	21 791 465 888	18 801 690 402
TOTAL CAPITAUX PROPRES	57 809 057 646	50 996 956 158
Emprunts	0	0
Dettes financières diverses	14 394 561 567	13 275 579 567
Provisions financières pour risques et charges	4 790 712 718	5 867 377 259
TOTAL DETTES ET RES. ASSIMILEES	19 185 274 285	19 142 956 826
Dettes circulantes et res. Assimilées H.A.O.	2 569 380 458	2 305 981 028
Clients, avances reçues	4 066 731 326	2 408 707 002
Fournisseurs d'exploitation	10 874 396 236	10 049 136 790
Dettes fiscales	11 194 026 338	9 179 530 130
Dettes sociales	1 297 069 736	1 366 819 712
Autres dettes	198 074 660	187 017 879
TOTAL PASSIF CIRCULANT	30 199 678 754	25 497 192 541
Trésorerie - Passif	6 932 637 072	24 727 575
Écart de conversion - Passif		
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	114 126 647 757	95 661 833 100

NB: "Comptes certifiés par les commissaires aux comptes et, approuvés par l'AGO du 14-05-2013"

**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D' AFRIQUE
SOLIBRA**

COMPTES DES RESULTATS		
	2012	2011
Vente de marchandises	2 764 480 442	5 053 620 896
Vente de produits fabriqués	136 931 317 234	114 516 611 297
Produits accessoires	605 851 957	515 922 759
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	140 301 649 633	120 086 154 952
Production stockée	-101 088 629	44 080 343
Autres produits	3 874 714 684	4 073 149 810
Achats et frais /achats	65 879 723 877	51 664 865 203
Variation de stocks	-5 331 632 417	1 176 096 156
Transport	5 054 924 041	4 680 221 000
Services extérieurs	17 908 707 217	15 328 505 259
Impôts et taxes	8 021 376 884	6 565 291 557
Autres charges	1 778 257 393	3 729 543 089
TOTAL CHARGES	93 311 356 995	83 144 522 264
VALEUR AJOUTÉE	50 763 918 693	41 058 862 841
Charges du personnel	13 274 216 858	12 800 181 751
Dotations aux amortissements et provisions	13 392 277 047	11 817 284 760
Reprises de provisions	4 927 806 764	7 475 933 256
Transferts de charges	730 759 746	546 858 713
RÉSULTAT D' EXPLOITATION	29 755 991 298	24 464 188 299
Produits financiers	91 412 669	184 284 223
Charges financières	1 127 476 045	419 845 900
RÉSULTAT FINANCIER	-1 036 063 376	-235 561 677
Résultat hors activité ordinaire	66 715 319	19 142 678
Impôts sur le résultat	6 995 177 353	5 446 078 898
RÉSULTAT NET	21 791 465 888	18 801 690 402

NB: "Comptes certifiés par les commissaires aux comptes et, approuvés par l'AGO du 14-05-2013"

**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA**

27/02/2012

**TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)
SYSTEME NORMAL**

1ère Partie DÉTERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L' EXERCICE 2012

(01/01/12 au 31/12/12)

■ **CAPACITÉ D' AUTOFINANCEMENT GLOBALE (C.A.F.G.)**

CAFG = { **Excédent brut d'exploitation EBE**
- Charges décaissables restantes à l'exclusion des cessions
+ Produits encaissables restants d'actif immobilisé

		E.B.E.	37 489 701 835
		(TT) Transfert de charges d' exploitation	730 759 746
(SA) Frais financiers	1 127 476 045	(UA) Revenus financiers	91 412 669
(SC) Pertes de change	0	(UC) Gains de change	0
		(UE) Transferts de charges Financières	0
(SL) Charges H.A.O.	0	(UL) Produits H.A.O.	0
(SQ) Participation	0	(UN) Transfert de charges H.A.O.	0
(SR) Impôts sur le résultat	6 995 177 353		
Total (I)	8 122 653 398	Total (II)	38 311 874 250

CAFG : Total (II) - Total (I) = **30 189 220 852** (N - 1) : **23 123 899 228**

■ **AUTO FINANCEMENT (A.F)**

AF = CAFG - Distributions de dividendes
dans l'exercice (1)

AF = **30 189 220 852** - **14 979 364 400** = **15 209 856 452** (N - 1) : **8 144 534 828**

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

Var. BFE = Var. Stocks (2) + Var. Créances (2) + Var. Dettes circulantes (2)

Variation des stocks : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BC) Marchandises	337 358 853	ou	
(BD) Matières premières	7 468 518 540	ou	
(BE) En-cours	32 249 474	ou	
(BF) Produits fabriqués		ou	133 338 103
(A) Variation globale nette des stocks	7 704 788 764	ou	

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées		ou	25 568 340
(BI) Clients	864 932 915	ou	
(BJ) Autres créances	8 476 948	ou	
(B) Variation globale nette des créances	847 841 523	ou	

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)
(DI) Clients avances reçues		ou	1 658 024 324
(DJ) Fournisseurs d' exploitation		ou	825 259 446
(DK) Dettes fiscales		ou	2 014 496 208
(DL) Dettes sociales	69 749 976	ou	
(DM) Autres dettes		ou	11 056 781
(DN) Risques provisionnés		ou	
(C) Variation globale des dettes circulantes		ou	4 439 086 783

Variation du B.F.E.
= **(A) + (B) + (C)** = **4 113 543 504** ou

■ **EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E)**

E.T.E = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

	2 012	2 011
Excédent brut d'exploitation	37 489 701 835	28 258 681 090
- Variation du B.F.E. (- si emplois + si ressources) (- ou +)	-4 113 543 504	4 946 611 521
- Production immobilisée		
EXCÉDENT DE TRÉSORERIE D' EXPLOITATION	33 376 158 331	33 205 292 611

(1) Dividendes mis en paiement au cours de l'exercice, y compris les acomptes sur dividendes

(2) A l'exclusion des éléments H.A.O. (en termes d' emplois/ressources).

NB: "Comptes certifiés par les commissaires aux comptes et, approuvés par l'AGO du 14-05-2013"

**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA**

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS (TAFIRE)				
SYSTEME NORMAL				
2è PARTIE : TABLEAU		27/02/2012		
Réf.		EXERCICE 2012		EXERCICE 2011
		Emplois	Ressources	(E - ; R +)
	I . INVESTISSEMENTS ET DÉSIGNIFICATIONS			
FA	Charges immobilisées (augmentation dans l'exercice)			
	Croissance interne			
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	48 294 998		-45 130 105
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	28 777 871 579	67 512 420	-11 432 073 381
	Croissance externe			
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations Financières	18 043 020	2 000 000 000	-15 200 000
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	26 776 697 177		-11 492 403 486
FG	II . VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D' EXPLOITATION (cf. supra : Var. B.F.E.)	4 113 543 504	0	4 946 611 521
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	30 890 240 681		-6 545 791 965
FI	III . EMPLOIS/RESSOURCES (VARIATION DU B.F., H.A.O.)		263 399 430	1 575 610 851
FJ	IV . EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS (1) Remboursements (selon échéancier) des emprunts et dettes financières (1) A l' exclusion des remboursements anticipés portés en VII			
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	30 626 841 251		-4 970 181 114
FL	V . FINANCEMENT INTERNE Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (ressources)	14 979 364 400	30 189 220 852	8 144 534 828
FM	VI . FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES Augmentations de capital par apports nouveaux		0	0
FN	Subventions d' investissement			
FP	Prélèvements sur le Capital (y compris retraits de l' exploitant)			
FQ	VII . FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS Emprunts (2)			
FR	Autres dettes financières (2) (2) Remboursements anticipés inscrits séparément en emplois		1 118 982 000	801 580 409
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		16 328 838 452	8 946 115 237
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	14 298 002 799		3 975 934 123
FU	VIII . VARIATION DE LA TRESORERIE Trésorerie nette à la clôture de l' exercice + ou -	-1 546 083 876		
FV	à l' ouverture de l' exercice + ou -	12 751 918 923		
FW	Variation trésorerie : (+ si emploi ; - si ressources)	-14 298 002 799	14 298 002 799	-3 975 934 123
	Contrôle : D = VIII avec signe opposé			
Nota : I, IV, V, VI, VII ; en termes de flux ; II, III, VIII ; différences << bilantielles >> .				
CONTRÔLE (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)		10 447 858 725		
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG (N) - BFG (N - 1)		3 850 144 074		
Variation de la trésorerie (T) : T (N) - T (N - 1)		0	14 298 002 799	
TOTAL		14 298 002 799		14 298 002 799

NB: "Comptes certifiés par les commissaires aux comptes et, approuvés par l'AGO du 14-05-2013"

**SOCIETE DE LIMONADERIES ET BRASSERIES D'AFRIQUE
SOLIBRA**

AFFECTATIONS DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2012 PROJET NON APPROUVE PAR A.G.O

AFFECTATIONS	MONTANT (1)	ORIGINES	MONTANT (1)
Réserve légale		. Report à nouveau antérieur (pertes)	
Réserves statutaires ou contractuelles		. Report à nouveau (bénéficiaire)	1 850 121 551
Autres réserves (disponibles)		. Résultat net de l'exercice	21 791 465 888
Dividendes (2)	10 041 112 400	. Prélèvements sur les réserves (3)	
Autres affectations			
Report à nouveau	13 600 475 039		
TOTAL (A)	23 641 587 439	Contrôle : Total A = Total B	TOTAL (B)
			23 641 587 439

(1) Les montants négatifs sont à porter entre parenthèses ou précédés d'un signe (-).

(2) S'il existe plusieurs catégories d'avants droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.

(3) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

NB: "Comptes certifiés par les commissaires aux comptes et, approuvés par l'AGO du 14-05-2013"