

# **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° :**

**ABJ-1969-B-6360**

**(ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE ANNUELS  
CONDENSES)**

**Exercice 2016**

<b>BILAN</b>				
<b>ACTIF</b>		-		- 1
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>AA</b>	<b>Charges immobilisées</b>			
AX	Frais d'établissement	146 266 922		-
AY	Charges à répartir	-		-
AC	Primes de rembourse des obligations	-		-
<b>AD</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
AE	Frais de recherche et	-		-
AF	Brevets, licences, log	23 023 888		29 136 993
AG	Fonds commercial	62 640 000		-
AH	Autres immobilisati	-		-
<b>AI</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			
AJ	Terrains	-		-
AK	Bâtiments	-		-
AL	Installations et agenc	2 046 031 827		1 021 782 850
AM	Matériel	1 330 610 382		993 665 806
AN	Matériel de transport	154 951 318		136 753 430
<b>AP</b>	<b>Avances et acompte immobilisations</b>	55 026 867		-
<b>AQ</b>	<b>Immobilisations financières</b>			
AR	Titres de participation	-		-
AS	Autres immobilisati	88 816 189		67 809 810
<b>AZ</b>	<b>TOTAL ACTIF IMMOB</b>	<b>3 907 367 393</b>		<b>2 249 148 889</b>
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>BA</b>	<b>Actif circulant H. A. C</b>	-		-
<b>BB</b>	<b>Stocks</b>			
BC	Marchandises	-		-
BD	Matières premières e	635 209 485		466 562 634
	Approvisionnements			
BE	En-cours	-		-
BF	Produits fabriqués	-		-
<b>BG</b>	<b>Créances et emplois assimilés</b>			
BH	Fournisseurs, avancé	336 589 089		198 316 562
BI	Clients	1 158 711 382		1 041 164 083
BJ	Autres créances	487 272 397		571 131 297
<b>BK</b>	<b>TOTAL ACTIF CIRCUL</b>	<b>2 617 782 353</b>		<b>2 277 174 576</b>
	<b>TRESORERIE-ACTIF</b>			
BQ	Titres de placement	766 039 311		1 007 948 031
BR	Valeurs à encaisser	321 882 198		185 189 494
BS	Banques, chèques p	977 749 295		2 695 656 329
<b>BT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>2 065 670 804</b>		<b>3 888 793 854</b>
<b>BU</b>	<b>Ecarts de conversion</b>	-		-
<b>BZ</b>	<b>TOTAL GENERAL AC</b>	<b>8 590 820 550</b>		<b>8 415 117 319</b>

PASSIF		-	-	1
	<b>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>			
CA	Capital	1 364 000 000		1 364 000 000
CB	Actionnaires capital n	-		-
CC	<b>Primes et réserves</b>			
CD	Primes d'apport, d'é	-		-
CE	Ecart de réévaluation	-		-
CF	Réserves indisponib	272 800 000		172 227 364
CG	Réserves libres	-		-
CH	Report à nouveau	1 113 812 208		723 257 275
CI	<b>Résultat net de l'ex</b>	1 047 333 230		1 582 327 569
CK	<b>Autres capitaux propres</b>			
CL	Subventions d'investi	-		-
CM	Provisions régleme	-		-
CP	<b>TOTAL CAPITAUX PR</b>	3 797 945 438		3 841 812 208
	<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>			
DA	Emprunts	1 767 453 287		2 186 375 013
DB	Dettes de crédit-bail e	-		-
DC	Dettes financières div	6 500 000		6 500 000
DD	Provisions financière	545 426 725		474 717 725
DF	<b>TOTAL DETTES FINA</b>	2 319 380 012		2 667 592 738
DG	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	6 117 325 450		6 509 404 946
	<b>PASSIF CIRCULANT</b>			
DH	Dettes circulantes et	-		-
DI	Clients, avances reçu	-		-
DJ	Fournisseurs d'explo	1 614 522 033		970 192 762
DK	Dettes fiscales	577 587 181		718 769 254
DL	Dettes sociales	196 398 116		183 957 084
DM	Autres dettes	84 987 770		5 693 273
DN	Risques provisionné	-		-
DP	<b>TOTAL PASSIF CIRC</b>	2 473 495 100		1 878 612 373
	<b>TRESORERIE PASSIF</b>			
DQ	Banques, crédits d'es	-		-
DR	Banques, crédits de t	-		27 100 000
DS	Banques, découverts	-		-
DT	<b>TOTAL TRESORERIE</b>	-		27 100 000
DU	<b>Ecart de conversion</b>	-		-
DZ	<b>TOTAL GENERAL PA</b>	8 590 820 550		8 415 117 319

COMPTE D'EXPLOITATION				
		-		1
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>			
TA	Ventes de marchandises	-		-
TC	Ventes de produits fabriqués	-		-
TD	Travaux, services vendus	12 051 787 235		10 777 854 325
TH	Produits accessoires	17 937 449		20 264 061
<b>TI</b>	<b>TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>12 069 724 684</b>		<b>10 798 118 386</b>
TE	Production stockée (ou déstockage)	-		-
TF	Production immobilisée	-		-
TK	Subventions d'exploitation	-		-
TL	Autres produits	43 530 248		76 450 184
TS	Reprises de provisions	1 322 784		29 230 317
TT	Transferts de charges	-		-
<b>TW</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>12 114 577 716</b>		<b>10 903 798 887</b>
RA	Achats de marchandises	-		-
RB	- Variation de stocks	-		-
RC	Achats de matières premières et fournitures	3 883 259 577		2 976 988 044
RD	- Variation de stocks	- 142 566 494		- 99 664 625
RE	Autres achats	1 075 311 076		1 067 597 254
RH	- Variation de stocks	- 26 160 888		- 75 118 223
R I	Transports	102 479 406		68 516 578
RJ	Services extérieurs	2 000 484 372		1 810 183 208
RK	Impôts et taxes	318 243 640		314 691 839
RL	Autres charges	294 401 431		211 745 135
RP	Charges de personnel	2 532 730 296		2 109 560 644
RS	Dotations aux amortissements et aux provisi	524 504 643		338 911 674
<b>RW</b>	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>10 562 687 059</b>		<b>8 723 411 528</b>
<b>TX</b>	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 551 890 657</b>		<b>2 180 387 359</b>
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>			
UA	Revenus financiers	40 385 973		35 903 259
UC	Gains de change	1 239 008		43 474
UD	Reprises de provisions	-		-
UE	Transferts de charges	-		-
<b>UF</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>41 624 981</b>		<b>35 946 733</b>
SA	Frais financiers	142 136 446		77 066 715
SC	Pertes de change	107		52 833
SD	Dotations aux amortissements et aux provisi	-		-
<b>SF</b>	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>142 136 553</b>		<b>77 119 548</b>
<b>UG</b>	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 100 511 572</b>		<b>- 41 172 815</b>
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>			
UK	Produits des cessions d'immobilisations	32 531 758		47 751 287
UL	Produits H.A.O.	-		-
UM	Reprises H.A.O.	-		-
UN	Transferts de charges	-		-
<b>UO</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS H.A.O.</b>	<b>32 531 758</b>		<b>47 751 287</b>
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobil	32 259 857		46 378 450
SL	Charges H.A.O.	-		-
SM	Dotations H.A.O.	-		-
<b>SO</b>	<b>TOTAL DES CHARGES H.A.O.</b>	<b>32 259 857</b>		<b>46 378 450</b>
<b>UP</b>	<b>RESULTAT H.A.O.</b>	<b>271 901</b>		<b>1 372 837</b>
SQ	Participation des travailleurs	-		-
SR	Impôts sur le résultat	404 317 756		558 259 812
<b>SS</b>	<b>TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS</b>	<b>404 317 756</b>		<b>558 259 812</b>
<b>UZ</b>	<b>RESULTAT NET</b>	<b>1 047 333 230</b>		<b>1 582 327 569</b>

**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 }

+ Produits encaissables restants }

à l'exclusion des cessions

d'actif immobilisé

		<b>E.B.E.</b>	
(SA) Frais financiers	142 136 446	(TT) Transferts de charges d'exploitation	2 075 072 516
(SC) Pertes de change	107	(UA) Revenus financiers	-
(SL) Charges H.A.O.	-	(UE) Transferts de charges financières	40 385 973
(SQ) Participation	-	(UC) Gains de change	-
(SR) Impôts sur le résultat	404 317 756	(UL) Produits H.A.O.	1 239 008
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	-
<b>Total (I)</b>	<b>546 454 309</b>	<b>Total (II)</b>	<b>2 116 697 497</b>

CAFG : Total (II) - Total (I)

= 1 570 243 188

(N - 1) : 1 890 636 089

■ **AUTOFINANCEMENT (A.F.)**

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice

AF = 1 570 243 188 - 1 091 200 000 = 479 043 188

(N - 1) : 1 345 036 089

■ **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	168 646 851	ou	-
(BE) En-cours	-	ou	-
(BF) Produits fabriqués	-	ou	-
<b>(A) Variation globale nette des stocks</b>	<b>168 646 851</b>	ou	<b>-</b>

Variation des créances : N - (N - 1)	Emplois augmentation (+)		Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées	138 272 527	ou	-
(B I) Clients	117 547 299	ou	-
(BJ) Autres créances	-	ou	83 858 900
(BU) Ecarts de conversion - Actif	-	ou	-
<b>(B) Variation globale nette des créances</b>	<b>171 960 926</b>	ou	<b>-</b>

Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)	Emplois diminution (-)		Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues	-	ou	-
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	-	ou	644 329 271
(DK) Dettes fiscales	141 182 073	ou	-
(DL) Dettes sociales	-	ou	12 441 032
(DM) Autres dettes	-	ou	79 294 497
(DN) Risques provisionnés	-	ou	-
(DU) Ecarts de conversion - Passif	-	ou	-
<b>(C) Variation globale nette des dettes circulantes</b>	<b>-</b>	ou	<b>594 882 727</b>

**VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)**

-

ou

254 274 950

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

Excédent brut d'exploitation	-	-	1
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources)	2 075 072 516		2 490 068 716
- Production immobilisée	254 274 950		219 737 703
	-	-	-
<b>EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	<b>2 329 347 466</b>		<b>2 709 806 419</b>

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

**2e PARTIE : TABLEAU**

	<b>I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS</b>				
FA	Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice)	191 382 694	////////////////////		-
	Croissance interne				
FB	Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles	67 593 207	-		- 18 736 678
FC	Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	1 830 887 182	450 000		-1 081 108 613
	Croissance externe				
FD	Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	53 088 137	32 081 758		- 21 698 926
<b>FF</b>	<b>INVESTISSEMENT TOTAL</b>	<b>2 110 419 462</b>	<b>-</b>		<b>-1 121 544 217</b>
<b>FG</b>	<b>II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION</b>	<b>-</b>	<b>254 274 950</b>		<b>219 737 703</b>
<b>FH</b>	<b>A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)</b>	<b>1 856 144 512</b>	<b>-</b>		<b>-901 806 514</b>
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	-	-		-
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS	418 921 726	////////////////////		- 176 624 987
<b>FK</b>	<b>B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER</b>	<b>2 275 066 238</b>	<b>-</b>		<b>-1 078 431 501</b>

	<b>V. FINANCEMENT INTERNE</b>				
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	1 091 200 000	1 570 243 188		1 345 036 089
	<b>VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES</b>				
FM	Augmentations de capital par apports nouveaux	////////////////////	-		-
FN	Subventions d'investissement	////////////////////	-		-
FP	Prélèvements sur le capital	-	////////////////////		-
	<b>VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS</b>				
FQ	Emprunts	-	-		2 363 000 000
FR	Autres dettes financières	-	-		-
<b>FS</b>	<b>C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT</b>	<b>-</b>	<b>479 043 188</b>		<b>3 708 036 089</b>
<b>FT</b>	<b>D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)</b>	<b>1 796 023 050</b>	<b>-</b>		<b>2 629 604 588</b>

	<b>VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE</b>				
FU	Trésorerie nette à la clôture de l'exercice + ou -	-			
FV	à l'ouverture de l'exercice + ou -	-			
<b>FW</b>	<b>Variation Trésorerie : (+ si Emploi ; - si Ressources)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 796 023 050</b>	<b>-2 629 604 588</b>
	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)		2 050 298 000	-
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)		-	254 274 950
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)		-	1 796 023 050
-		2 050 298 000	2 050 298 000

**AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :**

<b>Réserve légale</b>	-
<b>Réserves statutaires</b>	-
<b>Autres réserves (disponibles)</b>	-
<b>Dividendes</b>	<b>600 160 000</b>
<b>Autres affectations</b>	-
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 560 985 438</b>
	<hr/>
	<b>2 161 145 438</b>

**CINQUIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'administration et décide d'affecter conformément aux statuts, le bénéfice net de l'exercice clos au 31 Décembre 2016, soit 1 047 333 230FCFA, augmenté du report à nouveau antérieur bénéficiaire de 1 113 812 208 FCFA, comme suit:

Reserve légale.....(Plafond atteint ).....	FCFA
Dividende.....	600 160 000FCFA
Report à nouveau .....	1 560 985 438FCFA