

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

BILAN				
ACTIF		-		- 1
	ACTIF IMMOBILISE			
AA	Charges immobilisées			
AX	Frais d'établissement	146 266 922		-
AY	Charges à répartir	-		-
AC	Primes de rembourse des obligations	-		-
AD	Immobilisations incorporelles			
AE	Frais de recherche et	-		-
AF	Brevets, licences, log	23 023 888		29 136 993
AG	Fonds commercial	62 640 000		-
AH	Autres immobilisati	-		-
AI	Immobilisations corporelles			
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
AP	Avances et acompte immobilisations	55 026 867		-
AQ	Immobilisations financières			
AR	Titres de participation	-		-
AS	Autres immobilisati	88 816 189		67 809 810
AZ	TOTAL ACTIF IMMOB	3 907 367 393		2 249 148 889
	ACTIF CIRCULANT			
BA	Actif circulant H. A. C	-		-
BB	Stocks			
BC	Marchandises	-		-
BD	Matières premières e	635 209 485		466 562 634
	Approvisionnements			
BE	En-cours	-		-
BF	Produits fabriqués	-		-
BG	Créances et emplois assimilés			
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
BK	TOTAL ACTIF CIRCUL	2 617 782 353		2 277 174 576
	TRESORERIE-ACTIF			
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
BT	TOTAL TRESORERIE	2 065 670 804		3 888 793 854
BU	Ecarts de conversion	-		-
BZ	TOTAL GENERAL AC	8 590 820 550		8 415 117 319

PASSIF		-	-	1
	CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
CA	Capital	1 364 000 000		1 364 000 000
CB	Actionnaires capital n	-		-
CC	Primes et réserves			
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	Résultat net de l'ex	1 047 333 230		1 582 327 569
CK	Autres capitaux propres			
CL	Subventions d'investi	-		-
CM	Provisions régleme	-		-
CP	TOTAL CAPITAUX PR	3 797 945 438		3 841 812 208
	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
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	TOTAL DETTES FINA	2 319 380 012		2 667 592 738
DG	TOTAL RESSOURCES	6 117 325 450		6 509 404 946
	PASSIF CIRCULANT			
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	TOTAL PASSIF CIRC	2 473 495 100		1 878 612 373
	TRESORERIE PASSIF			
DQ	Banques, crédits d'es	-		-
DR	Banques, crédits de t	-		27 100 000
DS	Banques, découverts	-		-
DT	TOTAL TRESORERIE	-		27 100 000
DU	Ecart de conversion	-		-
DZ	TOTAL GENERAL PA	8 590 820 550		8 415 117 319

COMPTE D'EXPLOITATION				
		-		1
	ACTIVITE D'EXPLOITATION			
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
TI	TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	12 069 724 684		10 798 118 386
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	-		-
TW	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 114 577 716		10 903 798 887
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
RW	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	10 562 687 059		8 723 411 528
TX	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 551 890 657		2 180 387 359
	ACTIVITE FINANCIERE			
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	-		-
UF	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	41 624 981		35 946 733
SA	Frais financiers	142 136 446		77 066 715
SC	Pertes de change	107		52 833
SD	Dotations aux amortissements et aux provisi	-		-
SF	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	142 136 553		77 119 548
UG	RESULTAT FINANCIER	- 100 511 572		- 41 172 815
	HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)			
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	-		-
UO	TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	32 531 758		47 751 287
SK	Valeurs comptables des cessions d'immobil	32 259 857		46 378 450
SL	Charges H.A.O.	-		-
SM	Dotations H.A.O.	-		-
SO	TOTAL DES CHARGES H.A.O.	32 259 857		46 378 450
UP	RESULTAT H.A.O.	271 901		1 372 837
SQ	Participation des travailleurs	-		-
SR	Impôts sur le résultat	404 317 756		558 259 812
SS	TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	404 317 756		558 259 812
UZ	RESULTAT NET	1 047 333 230		1 582 327 569

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

		E.B.E.	
(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.	-
Total (I)	546 454 309	Total (II)	2 116 697 497

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	-
(A) Variation globale nette des stocks	168 646 851	ou	-

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) Variation globale nette des créances	171 960 926	ou	-

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	-
(C) Variation globale nette des dettes circulantes	-	ou	594 882 727

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
	-	-	-
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	2 329 347 466		2 709 806 419

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFIRE)

2e PARTIE : TABLEAU

	I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS				
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
FF	INVESTISSEMENT TOTAL	2 110 419 462	-		-1 121 544 217
FG	II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION	-	254 274 950		219 737 703
FH	A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	1 856 144 512	-		-901 806 514
FI	III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)	-	-		-
FJ	IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS	418 921 726	////////////////////		- 176 624 987
FK	B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER	2 275 066 238	-		-1 078 431 501

	V. FINANCEMENT INTERNE				
FL	Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	1 091 200 000	1 570 243 188		1 345 036 089
	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	-	-		2 363 000 000
FR	Autres dettes financières	-	-		-
FS	C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT	-	479 043 188		3 708 036 089
FT	D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)	1 796 023 050	-		2 629 604 588

	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)	-	-	1 796 023 050	-2 629 604 588
	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 :

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

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