

BILAN		2013	2012
ACTIF			
ACTIF IMMOBILISE			
Charges immobilisées			
Frais d'établissement et charges	1 588 239	10 131 723	
Charges à répartir			
Primes de remboursement des obligations			
Immobilisations incorporelles			
Frais de recherche et développement			
Brevets, licences, logiciels	885 362	1 852 899	
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Bâtiments			
Installations et agencements	693 535 081	653 066 747	
Matériel	182 442 019	182 859 894	
Matériel de transport	108 265 902	14 990 779	
Avances et acomptes versés sur immobilisations			
Immobilisations financières			
Titres de participation			
Autres immobilisations financières	47 118 883	57 857 320	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 033 815 486	920 759 362	
ACTIF CIRCULANT			
Actif circulant H. A. O.			
Stocks			
Marchandises			
Matières premières et autres	339 870 995	198 485 936	
Approvisionnements			
En-cours			
Produits fabriqués			
Créances et emplois assimilés			
Fournisseurs, avances versées	105 593 509	67 124 607	
Clients	636 908 040	445 480 196	
Autres créances	337 849 101	266 647 503	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 420 221 645	977 718 242	
TRESORERIE-ACTIF			
Titres de placement	301 317 476	100 327 984	
Valeurs à encaisser	74 322 318		
Banques, chèques postaux, caisse	351 602 705	248 053 243	
TOTAL TRESORERIE-ACTIF	727 242 499	348 381 227	
Ecart de conversion-Actif			
TOTAL GENERAL ACTIF	3 181 279 630	2 246 858 831	
PASSIF			
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
Capital			
Capital	1 364 000 000	1 384 000 000	
Actionnaires capital non appelé			
Primes et réserves			
Primes d'apport, d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Réserves indisponibles	932 111	932 111	
Réserves libres			
Report à nouveau	-187 224 257	-372 572 999	
Résultat net de l'exercice	650 949 363	185 348 742	
Autres capitaux propres			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées et fonds assimilés			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 828 657 217	1 177 707 854	
DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES			
Emprunts			
Dettes de crédit-bail et contrats assimilés			
Dettes financières diverses	6 500 000	6 500 000	
Provisions financières pour risques et charges	290 659 875	283 572 609	
TOTAL DETTES FINANCIERES	297 159 875	290 072 609	
TOTAL RESSOURCES STABLES			
TOTAL PASSIF CIRCULANT	1 039 609 864	765 378 368	
TRESORERIE PASSIF			
Banques, crédits d'escompte			
Banques, crédits de trésorerie	15 852 674	13 700 000	
Banques, découverts			
TOTAL TRESORERIE-PASSIF	15 852 674	13 700 000	
Ecart de conversion-Passif			
TOTAL GENERAL PASSIF	3 181 279 630	2 246 858 831	

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 2013
SERVAIR ABIDJAN
07 B.P. 08 ABIDJAN 07
TEL: 21.75.08.14 / 21.27.87.39

COMPTE D'EXPLOITATION		
	2013	2012
ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA Ventes de marchandises		
TC Ventes de produits fabriqués		
TD Travaux, services vendus	5 929 628 165	3 626 679 807
TH Produits accessoires	7 368 969	11 158 751
TI TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	5 936 997 134	3 637 838 558
TE Production stockée (ou déstockage)		
TF Production immobilisée		
TK Subventions d'exploitation		
TL Autres produits	22 982 781	32 970 129
TS Reprises de provisions	10 938 770	24 428 835
TT Transferts de charges		
TW TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 970 918 685	3 695 237 522
RA Achats de marchandises		
RB - Variation de stocks		
RC Achats de matières premières et fournitures liées	1 284 919 178	815 604 579
RD - Variation de stocks	-142 542 502	-43 115 155
RE Autres achats	503 377 933	366 245 991
RH - Variation de stocks	-1 071 774	-49 321 498
RI Transports	55 365 248	57 843 902
RJ Services extérieurs	1 241 958 891	952 697 010
RK Impôts et taxes	518 521 214	127 502 652
RL Autres charges	136 380 393	104 539 114
RP Charges de personnel	1 268 794 453	896 752 711
RS Dotations aux amortissements et aux provisions	163 468 613	198 065 334
RW TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 029 171 647	3 426 814 642
TX RESULTAT D'EXPLOITATION	941 747 038	268 422 880
ACTIVITE FINANCIERE		
UA Revenus financiers	4 758 928	3 143 349
UC Gains de change	111 468	473 069
UD Reprises de provisions		
UE Transferts de charges		
UF TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 870 396	3 616 418
SA Frais financiers	2 508 183	2 455 965
SC Pertes de change	105	38 731
SD Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 508 288	2 494 696
UG RESULTAT FINANCIER	2 362 108	1 121 722
HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK Produits des cessions d'immobilisations	29 244 876	28 400 266
UL Produits H.A.O.		
UM Reprises H.A.O.		
UN Transferts de charges		
UO TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	29 244 876	28 400 266
SK Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	27 973 690	22 152 807
SL Charges H.A.O.		
SM Dotations H.A.O.		
SO TOTAL DES CHARGES H.A.O.	27 973 690	22 152 807
UP RESULTAT H.A.O.	1 271 186	6 247 459
SQ Participation des travailleurs		
SR Impôts sur le résultat	294 430 969	90 443 319
SS TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	294 430 969	90 443 319
UZ RESULTAT NET	650 949 363	185 348 742

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFAIRE)			
1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N		2e PARTIE : TABLEAU	
■ 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	2 508 183	E.B.E.	1 094 276 881
(SC) Pertes de change	105	(TT) Transferts de charges d'exploitation	
(SL) Charges H.A.O.		(UA) Revenus financiers	4 758 928
(SQ) Participation		(UE) Transferts de charges financières	
(SR) Impôts sur le résultat	294 430 969	(UC) Gains de change	111 468
		(UL) Produits H.A.O.	
		(UN) Transferts de charges H.A.O.	
Total (I)	296 939 257	Total (II)	1 099 147 277
CAFG : Total (II) - Total (I) = 802 208 020 (N - 1) : 352 737 782			
■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)			
AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice			
802 208 020 = 802 208 020 (N - 1) : 352 737 782			
■ 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			
(BD) Matières premières	141 385 059	ou	
(BE) En-cours		ou	
(BF) Produits fabriqués		ou	
(A) Variation globale nette des stocks	141 385 059	ou	
Variation des créances : N - (N - 1)		Emplois augmentation (+)	Ressources diminution (-)
(BH) Fournisseurs, avances versées	38 468 902	ou	
(B I) Clients	191 447 844	ou	
(BJ) Autres créances	71 201 598	ou	
(BU) Ecart de conversion - Actif		ou	
(B) Variation globale nette des créances	301 118 344	ou	
Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)		Emplois diminution (-)	Ressources augmentation (+)
(D I) Clients, avances reçues			
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	15 551 852	ou	
(DK) Dettes fiscales		ou	250 807 298
(DL) Dettes sociales		ou	31 376 236
(DM) Autres dettes		ou	7 599 814
(DN) Risques provisionnés		ou	
(DU) Ecart de conversion - Passif		ou	
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		ou	274 231 496
VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)			
168 271 907 ou			
■ EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)			
ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée			
Excédent brut d'exploitation		2013	2012
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources)		1 094 276 881	442 059 379
- Production immobilisée		-168 271 907	-4 493 364
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION		926 004 974	437 566 015
AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :			
Réserve légale		46 372 510	
Réserves statutaires			
Autres réserves (disponibles)			
Dividendes		272 800 000	
Autres affectations			
Report à nouveau		144 552 596	
		463 725 106	
VIII. VARIATION DE LA TRESORERIE			
FU Trésorerie nette à la clôture de l'exercice + ou - à l'ouverture de l'exercice + ou -			
FW Variation Trésorerie : (+ si Emplois ; - si Ressources)	376 708 598		-182 331 980
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)			
Variation du fonds de roulement (F.d.R.) : FdR(N) - FdR(N - 1)		Emplois	Ressources
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)		168 271 907	544 980 505
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)		376 708 598	
		544 980 505	544 980 505

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET DES EMPLOIS (TAFAIRE)			
1re PARTIE : DETERMINATION DES SOLDES FINANCIERS DE L'EXERCICE N		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	269 237 138	1 271 186	-181 828 516
Croissance externe			
FD Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	17 235 253	27 973 690	15 851 151
FF INVESTISSEMENT TOTAL	257 227 515		-167 912 438
II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION			
	168 271 907		-4 493 364
A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)			
	425 499 422		-172 406 802
III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)			
IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS			
B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCE			
	425 499 422		-172 406 802
V. FINANCEMENT INTERNE			
FL Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)		802 208 020	352 737 782
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
C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT			
		802 208 020	354 737 782
D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)			
		376 708 598	182 331 980