

BILAN		
ACTIF	2014	2013
ACTIF IMMOBILISE		
Charges Immobilisées		
Frais d'établissement et charges		1 568 239
Charges à répartir		
Primes de remboursement des obligations		
Immobilisations incorporelles		
Frais de recherche et développement		
Brevets, licences, logiciels	16 721 051	885 362
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Bâtiments		
Installations et agencements	730 710 451	693 535 081
Matériel	411 324 596	182 442 019
Matériel de transport	165 975 811	108 265 902
Avances et acomptes versés sur immobilisations		
Immobilisations financières		
Titres de participation		
Autres immobilisations financières	46 110 884	47 118 883
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 370 842 793	1 033 815 486
ACTIF CIRCULANT		
Actif circulant H. A. O.		
Stocks		
Marchandises		
Matières premières et autres	295 339 430	339 870 995
Approvisionnements		
En-cours		
Produits fabriqués		
Créances et emplois assimilés		
Fournisseurs, avances versées	367 590 574	105 593 509
Clients	891 974 470	636 908 040
Autres créances	319 081 493	337 849 101
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 873 985 967	1 420 221 645
TRESORERIE-ACTIF		
Titres de placement	755 789 324	301 317 476
Valeurs à encaisser	106 302 811	74 322 318
Banques, chèques postaux, caisse	385 740 247	351 602 705
TOTAL TRESORERIE-ACTIF	1 247 832 482	727 242 499
Ecart de conversion-Actif		
TOTAL GENERAL ACTIF	4 492 661 242	3 181 279 630
PASSIF	2014	2013
CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		
Capital	1 364 000 000	1 364 000 000
Actionnaires capital non appelé		
Primes et réserves		
Primes d'apport, d'émission, de fusion		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles	47 304 622	932 111
Réserves libres		
Report à nouveau	144 552 595	-187 224 257
Résultat net de l'exercice	1 249 227 422	650 949 363
Autres capitaux propres		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées et fonds assimilés		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 805 084 639	1 828 657 217
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	409 647 326	290 659 875
TOTAL DETTES FINANCIERES	416 147 326	297 159 875
TOTAL RESSOURCES STABLES	3 221 231 965	2 125 817 092
PASSIF CIRCULANT		
Dettes circulantes et ressources assimilées HAO		
Clients, avances reçues		
Fournisseurs d'exploitation	489 992 487	513 287 080
Dettes fiscales	572 134 916	380 198 548
Dettes sociales	129 200 873	85 259 547
Autres dettes	64 357 785	60 864 691
Risques provisionnés		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	1 255 686 061	1 039 609 864
TRESORERIE PASSIF		
Banques, crédits d'escompte		
Banques, crédits de trésorerie	15 743 216	15 852 674
Banques, découverts		
TOTAL TRESORERIE-PASSIF	15 743 216	15 852 674
Ecart de conversion-Passif		
TOTAL GENERAL PASSIF	4 492 661 242	3 181 279 630

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 2014
07 B.P. 08 ABIDJAN 07
TEL : 21.73.08.14 / 21.27.87.39

COMPTE D'EXPLOITATION		
	2014	2013
ACTIVITE D'EXPLOITATION		
TA Ventes de marchandises		
TC Ventes de produits fabriqués		
TD Travaux, services vendus	7 751 147 232	5 929 628 165
TH Produits accessoires	32 052 065	7 368 969
TI TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	7 783 199 327	5 936 997 134
TE Production stockée (ou déstockage)		
TF Production immobilisée		
TK Subventions d'exploitation		
TL Autres produits	18 915 390	22 982 781
TS Reprises de provisions	6 400 121	10 938 770
TT Transferts de charges		
TW TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 808 514 836	5 970 918 685
RA Achats de marchandises		
RB - Variation de stocks		
RC Achats de matières premières et fournitures liées	1 627 173 227	1 284 919 178
RD - Variation de stocks	51 569 984	-142 542 502
RE Autres achats	656 530 790	503 377 933
RH - Variation de stocks	-9 367 749	-1 071 774
R I Transports	51 583 808	55 365 248
RJ Services extérieurs	1 474 659 823	1 241 958 891
RK Impôts et taxes	270 601 856	518 521 214
RL Autres charges	168 036 953	136 380 393
RP Charges de personnel	1 535 378 050	1 268 794 453
RS Dotations aux amortissements et aux provisions	285 446 286	163 468 613
RW TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 111 613 028	5 029 171 647
TX RESULTAT D'EXPLOITATION	1 696 901 810	941 747 038
ACTIVITE FINANCIERE		
UA Revenus financiers	13 069 752	4 758 928
UC Gains de change	151 264	111 468
UD Reprises de provisions		
UE Transferts de charges		
UF TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 221 016	4 870 396
SA Frais financiers	671 230	2 508 183
SC Pertes de change	90	105
SD Dotations aux amortissements et aux provisions		
SF TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	671 320	2 508 288
UG RESULTAT FINANCIER	12 549 696	2 362 108
HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)		
UK Produits des cessions d'immobilisations	22 717 169	29 244 876
UL Produits H.A.O.		
UM Reprises H.A.O.		
UN Transferts de charges		
UO TOTAL DES PRODUITS H.A.O.	22 717 169	29 244 876
SK Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	20 068 863	27 973 690
SL Charges H.A.O.		
SM Dotations H.A.O.		
SO TOTAL DES CHARGES H.A.O.	20 068 863	27 973 690
UP RESULTAT H.A.O.	2 648 306	1 271 188
SQ Participation des travailleurs		
SR Impôts sur le résultat	462 872 390	294 430 969
SS TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS	462 872 390	294 430 969
UZ RESULTAT NET	1 249 227 422	650 949 363

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	671 230	E.B.E. 1 975 947 975
(SC) Pertes de change	90	(TT) Transferts de charges d'exploitation
(SL) Charges H.A.O.		(UA) Revenus financiers
(SQ) Participation		(UE) Transferts de charges financières
(SR) Impôts sur le résultat	462 872 390	(UC) Gains de change
		(UL) Produits H.A.O.
		(UN) Transferts de charges H.A.O.
Total (I)	463 543 710	Total (II)
		1 989 168 991
CAFG : Total (II) - Total (I) = 1 525 625 281 (N - 1) : 802 208 020		
■ AUTOFINANCEMENT (A.F.)		
AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice		
1 525 625 281 - 272 800 000 = 1 252 825 281 (N - 1) : 802 208 020		
■ 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)		
(BC) Marchandises		Emplois augmentation (+)
(BD) Matières premières		Ressources diminution (-)
(BE) En-cours		ou
(BF) Produits fabriqués		ou
(A) Variation globale nette des stocks		ou
		44 531 666
		44 531 666
Variation des créances : N - (N - 1)		
(BH) Fournisseurs, avances versées	261 997 065	Emplois augmentation (+)
(B I) Clients	255 066 430	Ressources diminution (-)
(BJ) Autres créances		ou
(BU) Ecart de conversion - Actif		ou
(B) Variation globale nette des créances	496 295 887	ou
		18 767 608
Variation des dettes circulantes : N - (N - 1)		
(D I) Clients, avances reçues		Emplois diminution (-)
(DJ) Fournisseurs d'exploitation	23 294 593	Ressources augmentation (+)
(DK) Dettes fiscales		ou
(DL) Dettes sociales		ou
(DM) Autres dettes		ou
(DN) Risques provisionnés		ou
(DU) Ecart de conversion - Passif		ou
(C) Variation globale nette des dettes circulantes		ou
		216 076 197
VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C)		
		237 688 125
■ EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (E.T.E.)		
ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée		
Excédent brut d'exploitation		
- Variation du B.F.E. (- si emplois ; + si ressources)		
- Production immobilisée		
EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION		
	2014	2013
	1 975 947 975	1 094 276 881
	-237 688 125	-168 271 907
	1 738 259 850	926 004 974
AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :		
Réserve légale	124 922 742	
Réserves statutaires		
Autres réserves (disponibles)		
Dividendes	545 600 000	
Autres affectations		
Report à nouveau	723 257 275	
	1 393 780 017	
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)	520 699 441	-376 708 598
Nota : I, IV, V, VI, VII : en termes de flux ; II, III, VIII : différences "bilanctielles"		
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
Variation du B.F. global (B.F.G.) : BFG(N) - BFG(N - 1)		Ressources
Variation de la trésorerie (T) : T(N) - T(N - 1)		
	237 688 125	758 387 566
	520 699 441	
	758 387 566	758 387 566

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	20 754 793		
FC Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles	477 339 227	2 648 306	-287 965 952
Croissance externe			
FD Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières	19 060 864	20 068 863	10 738 437
FF INVESTISSEMENT TOTAL	494 437 715		-257 227 515
II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION	237 688 125		-168 271 907
A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)	732 125 840		-425 499 422
III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)			
IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS			
B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCE	732 125 840		-425 499 422
V. FINANCEMENT INTERNE			
FL Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources)	272 800 000	1 525 625 281	802 208 020
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			
C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT		1 252 825 281	802 208 020
D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)		520 699 441	376 708 598