# TOTAL COTE D'IVOIRE SA

Société Anonyme

Au capital de Francs CFA : 3 148 080 000

Siège social : BP 336 ABIDJAN 01

Registre du Commerce et du Crédit Mobilier N° :

CI-ABJ-1976-B-17247

## (ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE ANNUELS CONDENSES)

## Exercice 2017

## BILAN

| | ACTIF | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|
| | **ACTIF IMMOBILISE** | | |
| AA | **Charges immobilisées** | | |
| AX | Frais d'établissement et charges | 9 974 995 | |
| AY | Charges à répartir | | |
| AC | Primes de remboursement des obligations | | |
| AD | **Immobilisations incorporelles** | | |
| AE | Frais de recherche et développement | | |
| AF | Brevets, licences, logiciels | 215 747 139 | 89 560 071 |
| AG | Fonds commercial | 909 391 034 | 831 069 770 |
| AH | Autres immobilisations incorporelles | 2 582 664 291 | 2 738 988 699 |
| AI | **Immobilisations corporelles** | | |
| AJ | Terrains | 2 351 739 059 | 2 316 439 059 |
| AK | Bâtiments | 10 997 217 496 | 10 945 056 751 |
| AL | Installations et agencements | 3 812 673 405 | 3 194 629 087 |
| AM | Matériel | 29 280 133 326 | 27 279 599 315 |
| AN | Matériel de transport | 117 787 181 | 165 096 482 |
| AP | **Avances et acomptes versés sur immobilisations** | | |
| AQ | **Immobilisations financières** | | |
| AR | Titres de participation | 3 082 553 611 | 3 082 553 611 |
| AS | Autres immobilisations financières | 1 178 316 486 | 922 683 714 |
| AZ | **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | 54 538 198 233 | 51 565 676 559 |
| | **ACTIF CIRCULANT** | | |
| BA | **Actif circulant H. A. O.** | 312 000 000 | 537 000 000 |
| BB | **Stocks** | | |
| BC | Marchandises | 15 040 532 391 | 13 530 003 403 |
| BD | Matières premières et autres approvisionnements | 21 857 986 | 69 910 205 |
| BE | En-cours | | |
| BF | Produits fabriqués | | |
| BG | **Créances et emplois assimilés** | | |
| BH | Fournisseurs, avances versées | 802 666 088 | 442 838 758 |
| BI | Clients | 27 570 566 703 | 24 596 102 283 |
| BJ | Autres créances | 5 501 300 917 | 5 470 314 803 |
| BK | **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | 49 248 924 075 | 44 646 169 452 |
| | **TRESORERIE-ACTIF** | | |
| BQ | Titres de placement | 53 856 017 | 53 856 017 |
| BR | Valeurs à encaisser | 3 656 526 063 | 3 587 060 180 |
| BS | Banques, chèques postaux, caisse | 15 561 115 887 | 7 045 141 494 |
| BT | **TOTAL TRESORERIE-ACTIF** | 19 271 497 967 | 10 686 057 691 |
| BU | **Ecarts de conversion-Actif** | | |
| BZ | **TOTAL GENERAL ACTIF** | 123 058 620 275 | 106 897 903 702 |

| | PASSIF | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|
| | **CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES** | | |
| CA | **Capital** | 3 148 080 000 | 3 148 080 000 |
| CB | Actionnaires capital non appelé | | |
| CC | **Primes et réserves** | | |
| CD | Primes d'apport, d'émission, de fusion | 8 906 355 076 | 8 906 355 076 |
| CE | Ecarts de réévaluation | 1 633 314 243 | 1 633 314 243 |
| CF | Réserves indisponibles | 629 616 000 | 629 616 000 |
| CG | Réserves libres | | |
| CH | Report à nouveau | 8 982 881 411 | 6 857 238 417 |
| CI | **Résultat net de l'exercice** | 10 421 982 656 | 8 885 640 809 |
| CK | **Autres capitaux propres** | | |
| CL | Subventions d'investissement | | |
| CM | Provisions réglementées et fonds assimilés | 4 033 053 500 | 4 033 053 500 |
| CP | **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | 37 755 262 886 | 34 093 298 045 |
| | **DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES** | | |
| DA | Emprunts | 6 316 457 619 | 5 371 632 421 |
| DB | Dettes de crédit-bail et contrats assimilés | | |
| DC | Dettes financières diverses | 1 534 432 083 | 1 208 874 233 |
| DD | Provisions financières pour risques et charges | 2 217 102 674 | 1 909 426 387 |
| DF | **TOTAL DETTES FINANCIERES** | 10 067 992 376 | 11 489 933 041 |
| DG | **TOTAL RESSOURCES STABLES** | 47 823 255 262 | 45 583 231 086 |
| | **PASSIF CIRCULANT** | | |
| DH | Dettes circulantes et ressources assimilées HAO | | |
| DI | Clients, avances reçues | 13 306 364 833 | 14 043 884 243 |
| DJ | Fournisseurs d'exploitation | 44 618 065 543 | 33 119 987 599 |
| DK | Dettes fiscales | 4 183 472 325 | 3 359 830 004 |
| DL | Dettes sociales | 330 737 341 | 486 334 278 |
| DM | Autres dettes | 1 039 273 297 | 1 624 601 882 |
| DN | Risques provisionnes | | |
| DP | **TOTAL PASSIF CIRCULANT** | 63 477 913 339 | 52 634 417 806 |
| | **TRESORERIE PASSIF** | | |
| DQ | Banques, crédits d'escompte | | |
| DR | Banques, crédits de trésorerie | | |
| DS | Banques, découverts | 11 757 451 674 | 8 680 254 810 |
| DT | **TOTAL TRESORERIE-PASSIF** | 11 757 451 674 | 8 680 254 810 |
| DU | **Ecarts de conversion-Passif** | | |
| DZ | **TOTAL GENERAL PASSIF** | 123 058 620 275 | 106 897 903 702 |

© SOFIDEC 2013

## COMPTE D'EXPLOITATION

| | | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|
| | **ACTIVITE D'EXPLOITATION** | | |
| TA | Ventes de marchandises | 354 815 927 242 | 328 953 360 887 |
| TC | Ventes de produits fabriqués | | |
| TD | Travaux, services vendus | 5 597 039 431 | 5 490 062 260 |
| TH | Produits accessoires | 1 790 231 055 | 1 474 810 156 |
| TI | **TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES** | 362 203 197 728 | 333 918 253 303 |
| TE | Production stockée (ou déstockage) | | |
| TF | Production immobilisée | | |
| TK | Subventions d'exploitation | | |
| TL | Autres produits | 28 552 519 | 908 433 734 |
| TS | Reprises de provisions | 141 624 979 | 150 000 000 |
| TT | Transferts de charges | | |
| TW | **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | 362 373 375 226 | 334 976 687 037 |
| RA | Achats de marchandises | 303 676 359 929 | 280 740 718 345 |
| RB | - Variation de stocks | -1 587 097 808 | -1 878 584 278 |
| RC | Achats de matières premières et fournitures liées | | |
| RD | - Variation de stocks | | |
| RE | Autres achats | 1 022 081 387 | 882 875 891 |
| RH | - Variation de stocks | | |
| RI | Transports | 16 286 345 588 | 15 787 130 625 |
| RJ | Services extérieurs | 13 970 165 718 | 13 569 561 269 |
| RK | Impôts et taxes | 1 597 329 817 | 1 592 938 599 |
| RL | Autres charges | 1 287 594 137 | 1 211 150 200 |
| RP | Charges de personnel | 4 233 994 655 | 4 320 565 285 |
| RS | Dotations aux amortissements et aux provisions | 5 755 021 928 | 5 975 034 702 |
| RW | **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | 347 221 795 351 | 322 201 388 638 |
| TX | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | 15 151 579 875 | 12 775 298 399 |
| | **ACTIVITE FINANCIERE** | | |
| UA | Revenus financiers | 316 034 066 | 239 521 722 |
| UC | Gains de change | 8 277 711 | 7 134 596 |
| UD | Reprises de provisions | | |
| UE | Transferts de charges | | |
| UF | **TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS** | 324 311 777 | 246 656 318 |
| SA | Frais financiers | 813 110 922 | 970 111 163 |
| SC | Pertes de change | 58 815 913 | 50 489 355 |
| SD | Dotations aux amortissements et aux provisions | 18 011 562 | |
| SF | **TOTAL DES CHARGES FINANCIERES** | 889 938 397 | 1 020 600 518 |
| UG | **RESULTAT FINANCIER** | -565 626 620 | -773 944 200 |
| | **HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)** | | |
| UK | Produits des cessions d'immobilisations | 6 911 355 | 554 700 000 |
| UL | Produits H.A.O. | | |
| UM | Reprises H.A.O. | | |
| UN | Transferts de charges | | |
| UO | **TOTAL DES PRODUITS H.A.O.** | 6 911 355 | 554 700 000 |
| SK | Valeurs comptables des cessions d'immobilisations | 61 542 501 | 368 400 537 |
| SL | Charges H.A.O. | | |
| SM | Dotations H.A.O. | | |
| SO | **TOTAL DES CHARGES H.A.O.** | 61 542 501 | 368 400 537 |
| UP | **RESULTAT H.A.O.** | -54 631 146 | 186 299 463 |
| SQ | Participation des travailleurs | | |
| SR | Impôts sur le résultat | 4 109 339 453 | 3 302 012 853 |
| SS | **TOTAL PARTICIPATION ET IMPÔTS** | 4 109 339 453 | 3 302 012 853 |
| UZ | **RESULTAT NET** | 10 421 982 656 | 8 885 640 809 |

## 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 | 813 110 922 | E.B.E. | | 21 764 976 824 |
| | | | (TT) | Transferts de charges d'exploitation | |
| (SC) | Pertes de change | 58 815 913 | (UA) | Revenus financiers | 316 034 066 |
| (SL) | Charges H.A.O. | | (UE) | Transferts de charges financières | |
| (SQ) | Participation | | (UC) | Gains de change | 8 277 711 |
| (SR) | Impôts sur le résultat | 4 109 339 453 | (UL) | Produits H.A.O. | |
| | | | (UN) | Transferts de charges H.A.O. | |
| | Total (I) | 4 981 266 288 | | Total (II) | 22 089 288 601 |

CAFG : Total (II) - Total (I) = 17 108 022 313 (N - 1) : 14 524 376 048

**AUTOFINANCEMENT (A.F.)**

AF = CAFG - Distributions de dividendes dans l'exercice

17 108 022 313 - 6 760 017 815 = 10 348 004 498 (N - 1) : 8 228 029 600

**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 | 1 510 528 988 | ou | |
| (BD) Matières premières | | ou | 48 052 209 |
| (BE) En-cours | | ou | |
| (BF) Produits fabriqués | | ou | |
| (A) Variation globale nette des stocks | 1 462 476 779 | ou | |

| Variation des créances : N - (N - 1) | Emplois augmentation (+) | | Ressources diminution (-) |
|---|---|---|---|
| (BH) Fournisseurs, avances versées | 359 827 310 | ou | |
| (BI) Clients | 2 974 464 420 | ou | |
| (BJ) Autres créances | 30 986 114 | ou | |
| (BU) Ecarts de conversion - Actif | | ou | |
| (B) Variation globale nette des créances | 3 365 277 844 | ou | |

| Variation des dettes circulantes : N - (N - 1) | Emplois diminution (-) | | Ressources augmentation (+) |
|---|---|---|---|
| (DI) Clients, avances reçues | 737 299 410 | ou | |
| (DJ) Fournisseurs d'exploitation | | ou | 11 498 077 944 |
| (DK) Dettes fiscales | | ou | 823 642 321 |
| (DL) Dettes sociales | 155 596 937 | ou | |
| (DM) Autres dettes | 585 328 385 | ou | |
| (DN) Risques provisionnés | | ou | |
| (DU) Ecarts de conversion - Passif | | ou | |
| (C) Variation globale nette des dettes circulantes | | ou | 10 843 495 533 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| VARIATION DU B.F.E. = (A) + (B) + (C) | | ou | 6 015 740 910 |

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

ETE = EBE - Variation BFE - Production immobilisée

| | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| Excédent brut d'exploitation | 21 764 976 824 | 18 600 333 101 |
| - Variation du B.F.E (- si emplois ; + si ressources) | 6 015 740 910 | 7 390 787 988 |
| - Production immobilisée | | |
| EXCEDENT DE TRESORERIE D'EXPLOITATION | 27 780 717 734 | 25 991 121 089 |

**AFFECTATION PREVUE DES RESULTATS :**

| | |
|---|---|
| Réserve légale | |
| Réserves statutaires | |
| Autres réserves (disponibles) | |
| Dividendes | 7 202 807 040 |
| Autres affectations | |
| Report à nouveau | 12 202 037 027 |
| | 19 404 844 067 |

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

### 2e PARTIE : TABLEAU

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **I. INVESTISSEMENTS ET DESINVESTISSEMENTS** | | | |
| FA | Charges immobilisées (augmentations dans l'exercice) | | ΛΛΛΛΛΛΛΛΛΛ | |
| | Croissance interne | | | |
| FB | Acquisitions/Cessions d'immobilisations incorporelles | 322 377 712 | | -90 155 898 |
| FC | Acquisitions/Cessions d'immobilisations corporelles | 8 761 774 343 | 6 911 355 | -10 141 161 245 |
| | Croissance externe | | | |
| FD | Acquisitions/Cessions d'immobilisations financières | 618 823 566 | 345 179 222 | -88 248 975 |
| FF | **INVESTISSEMENT TOTAL** | 9 350 885 044 | | -10 339 386 118 |
| FG | **II. VARIATION DU BESOIN DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION** | | 6 015 740 910 | 7 390 787 988 |
| FH | **A - EMPLOIS ECONOMIQUES A FINANCER (FF + FG)** | 3 335 144 134 | | -2 928 798 130 |
| FI | **III. EMPLOIS/RESSOURCES (B.F., H.A.O.)** | | 225 000 000 | -537 000 000 |
| FJ | **IV. EMPLOIS FINANCIERS CONTRAINTS** | 2 497 027 752 | ΛΛΛΛΛΛΛΛΛΛ | -2 332 654 265 |
| FK | **B - EMPLOIS TOTAUX A FINANCER** | 5 807 171 886 | | -5 798 452 395 |
| | **V. FINANCEMENT INTERNE** | | | |
| FL | Dividendes (emplois) / C.A.F.G. (Ressources) | 6 760 017 815 | 17 108 022 313 | 8 228 029 600 |
| | **VI. FINANCEMENT PAR LES CAPITAUX PROPRES** | | | |
| FM | Augmentations de capital par apports nouveaux | ΛΛΛΛΛΛΛΛΛΛ | | |
| FN | Subventions d'investissement | ΛΛΛΛΛΛΛΛΛΛ | | |
| FP | Prélèvements sur le capital | | ΛΛΛΛΛΛΛΛΛΛ | |
| | **VII. FINANCEMENT PAR DE NOUVEAUX EMPRUNTS** | | | |
| FQ | Emprunts | | | |
| FR | Autres dettes financières | | 767 410 800 | 485 158 537 |
| FS | **C - RESSOURCES NETTES DE FINANCEMENT** | | 11 115 415 298 | 8 693 188 337 |
| FT | **D - EXCEDENT OU INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE FINANCEMENT (C - B)** | | 5 508 243 412 | 2 894 735 942 |
| | **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) | 5 508 243 412 | | -2 894 735 942 |
| | 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) | | 732 497 488 | |
| Variation du B.F. global (B.F.G.) | : BFG(N) - BFG(N - 1) | | 6 240 740 910 |
| Variation de la trésorerie (T) | : T(N) - T(N - 1) | 5 508 243 412 | |
| | | 6 240 740 910 | 6 240 740 910 |