

ÉTATS FINANCIERS INDIVIDUELS SYSCOHADA AU 31 DÉCEMBRE 2021

BILAN (en milliers de francs CFA)

Actif	Exercice 2021	Exercice 2020
Immobilisations incorporelles	1.244.304	1.582.583
Immobilisations corporelles	37.019.941	37.004.007
Avances & acomptes versés sur immobilisations	21.662	448.732
Immobilisations financières	1.270.921	1.393.278
Stocks & encours	31.462.315	17.915.476
Créances et emplois assimilés	192.757.405	205.102.661
Trésorerie actif	33.474.853	8.230.082
Total actif	297.251.401	271.676.820

Passif	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital	4.500.000	4.500.000
Primes et réserves	7.032.088	6.099.616
Résultat de l'exercice	4.352.130	4.307.472
Autres capitaux propres	2.067.466	1.276.856
Dettes financières & ressources assimilées	61.584.748	65.707.952
Passif circulant	175.267.382	148.077.848
Trésorerie passif	42.447.586	41.707.075
Total passif	297.251.401	271.676.820

COMPTE DE RESULTAT (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2021	Exercice 2020
Ventes de marchandises	25.890	99.138
Marge commerciale	25.890	99.138
Ventes de produits fabriqués	74.530.247	68.061.213
Travaux & services vendus	56.576.331	56.916.384
Produits accessoires	4.381.217	2.403.500
Chiffre d'affaires	135.513.686	127.480.235
Production stockée (ou déstockage)	1.260.969	-1.192.357
Production immobilisée	2.735.894	4.663.624
Autres produits	602.187	317.014
Achats des matières premières et fournitures liées	-46.869.816	-36.449.605
Variation stocks matières premières & fournitures liées	12.236.353	3.156.702
Autres achats	-22.306.133	-21.620.876
Transports	-2.037.297	-1.848.319
Services extérieurs	-36.667.940	-33.580.096
Impôts et taxes	-2.224.636	-2.860.545
Autres charges	-4.535.737	-3.577.656
Valeur ajoutée	37.707.531	34.488.120
Charges de personnel	-22.109.488	-20.112.692
Excédent brut d'exploitation	15.598.044	14.375.428
Reprises d'amortissements, provisions & dépréciations	787.837	1.352.154
Dotations amortissements, provisions & dépréciations	-9.665.410	-9.355.423
Résultat d'exploitation	6.720.471	6.372.159
Revenus financiers et assimilés	911.372	1.691.348
Frais financiers et charges assimilées	-398.766	-1.394.425
Dotations aux provisions et dépréciations financières	0	0
Résultat financier	512.606	296.923
Résultat des activités ordinaires	7.233.077	6.669.081
Produits des cessions d'immobilisations	0	13.605
Autres produits HAO	193.011	401.394
Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	-218.724	-217.058
Autres charges HAO	-797.612	-340.265
Résultats hors activités ordinaires	-823.324	-142.324
Impôts sur le résultat	-2.057.624	-2.219.285
Résultat net	4.352.130	4.307.472

TABEAU DE FLUX DE TRESORERIE (en milliers de FCFA)

Libellés	Exercice 2021	Exercice 2020
Trésorerie nette au 1er janvier	-33.476.993	-46.579.488
Capacité d'autofinancement Global	14.239.036	12.854.600
- Actif circulant HAO		
- Variation des stocks	-13.546.839	-1.966.811
- Variation des créances	12.345.256	-26.946.807
+ Variation du passif circulant	27.189.534	17.545.065
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	40.226.988	1.486.046
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	-84.964	-1.658.070
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	-7.603.715	-8.432.447
- Décaissement liés aux acquisitions d'immobilisations financières	-79.559	-40.791
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	39.231	13.365
+ Encaissement liés aux cessions d'immobilisations financières	201.916	209.866
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements	-7.527.091	-9.908.077
+ Augmentation de capital par apports nouveaux		
+ Subventions d'investissement reçues		
- Prélèvement sur le capital		
- Dividendes versés	-3.375.000	-2.925.000
Flux de trésorerie provenant des capitaux propres	-3.375.000	-2.925.000
+ Emprunts	8.003.272	29.856.474
+ Autres dettes financières	0	0
- Remboursement des emprunts et autres dettes financières	-12.823.909	-5.406.948
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	-4.820.637	24.449.526
Variation trésorerie nette de la période	24.504.260	13.102.495
Trésorerie nette au 31 décembre	-8.972.733	-33.476.993

PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE (en francs CFA)

AFFECTATIONS	MONTANT	ORIGINES	MONTANT
Dividendes	4.320.000.000	Report à nouveau antérieur	1.909.568.726
Report à nouveau	1.941.698.387	Résultat net de l'exercice	4.352.129.661
Total	6.261.698.387	Total	6.261.698.387

Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2021 ont été certifiés par les Commissaires aux Comptes. Ces comptes et le projet d'affectation du résultat seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire.