



**ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31/12/2023**

Société Anonyme avec conseil d'administration au capital de 1.656.000.000 F.CFA

Siège social : 99, boulevard de Marseille Zone 3

01 BP 1867 ABIDJAN 01 - R.C.C.M. : ABJ-62-D-758 - C.C. N° 0100758 E

0

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023 (en millions de francs CFA)		
	2023	2022
<b>ACTIF</b>		
Immobilisations incorporelles	284	328
Immobilisations corporelles	6 753	7 484
Immobilisations financières	81	77
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 118</b>	<b>7 889</b>
Actif circulant HAO	-	-
Stocks et encours	31 131	29 576
Créances et emplois assimilés	13 496	13 991
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 627</b>	<b>43 566</b>
Titres de placement	-	-
Valeurs à encaisser	414	629
Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	1 011	2 567
<b>TOTAL TRESORERIE ACTIF</b>	<b>1 425</b>	<b>3 196</b>
Ecart de conversion -Actif	2	1
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>53 173</b>	<b>54 652</b>
<b>PASSIF</b>		
2023	2022	
Capital	1 656	1 656
Primes et réserves	16 049	15 344
<b>Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)</b>	<b>36</b>	<b>1 809</b>
Autres capitaux propres	3	6
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	<b>17 743</b>	<b>18 815</b>
Emprunts et dettes financières diverses	649	1 477
Provisions pour risques et charges	821	771
<b>TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	<b>1 470</b>	<b>2 248</b>
<b>TOTAL RESSOURCES STABLES</b>	<b>19 213</b>	<b>21 063</b>
Dettes circulantes HAO	-	-
Clients, avances reçues	549	794
Fournisseurs d'exploitation	13 137	14 471
Dettes fiscales et sociales	1 975	2 418
Autres dettes	128	96
<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT</b>	<b>15 789</b>	<b>17 779</b>
Banques, crédits d'escompte	-	-
Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	18 161	15 740
<b>TOTAL TRESORERIE PASSIF</b>	<b>18 161</b>	<b>15 740</b>
Ecart de conversion-Passif	10	69
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>53 173</b>	<b>54 652</b>

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023 (en millions de francs CFA)		
	2023	2022
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>45 955</b>	<b>51 384</b>
+Production immobilisée	90	110
+Autres produits	1 805	1 359
+Transferts de charges d'exploitation	434	330
-Achats de marchandises	33 964	36 860
-Autres charges externes	7 641	7 618
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>6 679</b>	<b>8 705</b>
-Charges de personnel	3 974	4 268
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 704</b>	<b>4 437</b>
+Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations	560	502
-Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations	1 694	1 922
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 571</b>	<b>3 017</b>
+Revenus financiers et assimilés	89	41
+Reprises de provisions et dépréciations financières	-	-
-Frais financiers et charges assimilées	791	615
-Dotations aux provisions et aux dépréciations financières	-	-
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(703)</b>	<b>(574)</b>
<b>RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>868</b>	<b>2 443</b>
+Produits des cessions d'immobilisations	2	10
+Autres produits HAO	3	3
-Valeurs comptables des cessions d'immobilisations	0	1
-Autres charges HAO	-	-
<b>RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>5</b>	<b>12</b>
-Participation des travailleurs	-	-
-Impôts sur le résultat	837	647
<b>RESULTAT NET</b>	<b>36</b>	<b>1 809</b>

TABLEAU FINANCIER DES RESSOURCES ET EMPLOIS AU 31 DECEMBRE 2023 (en millions de francs CFA)		
	2023	2022
<b>Trésorerie au 1<sup>er</sup> Janvier</b>	<b>(12 545)</b>	<b>(7 995)</b>
Trésorerie actif (N-1) - Trésorerie passif (N-1)	-	-
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>		
+Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)	1 185	3 520
- Actif circulant HAO	-	-
- Variation des stocks	(1 555)	(4 168)
- Variation des créances	494	(3 145)
+ Variation du passif circulant	(1 991)	(177)
<b>Variation du BF lié aux activités opérationnelles</b>	<b>(1 867)</b>	<b>(3 969)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles</b>	<b>(1 867)</b>	<b>(3 969)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>		
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles	4	24
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles	435	718
- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières	8	9
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2	10
+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières	4	16
<b>Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements</b>	<b>(441)</b>	<b>(725)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres</b>		
+ Augmentations de capital par apports nouveaux	-	-
+ Subventions d'investissement reçues	-	-
- Prélèvements sur le capital	-	-
- Dividendes versés	1 104	-
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres</b>	<b>(1 104)</b>	<b>-</b>
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers</b>		
+ Emprunts	530	1 500
+ Autres dettes financières	50	0
+ Remboursements des emprunts et autres dettes financières	1 359	1 356
<b>Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers</b>	<b>(778)</b>	<b>144</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des activités de financement</b>	<b>(1 882)</b>	<b>144</b>
<b>VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE</b>	<b>(4 190)</b>	<b>(4 550)</b>
<b>Trésorerie nette au 31 décembre</b>	<b>(16 735)</b>	<b>(12 545)</b>
Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1	-	-

**PROJET D'AFFECTATION DE RESULTAT**  
de l'exercice clos au 31 décembre 2023  
(en millions de Francs CFA)

Des projets de comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023 vérifiés par les Commissaires aux Comptes, il ressort :

Bénéfice net Exercice 2023 :	36	FCFA
Report à nouveau antérieur :	13 250	
Bénéfice distribuable:	13 286	
Total dividendes brut à distribuer	0	
Solde au Report à Nouveau	13 286	

Ces états seront soumis à l'approbation de l'Assemblée Générale Ordinaire du Jeudi 20 Juin 2024.