



Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

États financiers SYSCOHADA au 31/12/24 (provisoire)

COMPTE DE RÉSULTAT

Réf.	LIBELLES		Note	EXERCICE au 31/12/2024	EXERCICE au 31/12/2023	
				NET	NET	
TA	Ventes de marchandises	A	+	21	6 741 245 111	8 522 236 899
RA	Achats de marchandises		-	22	-4 013 885 419	-4 767 323 883
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	6	610 741 373	180 379 580
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				3 338 101 065	3 935 292 696
TB	Ventes de produits fabriqués	B	+	21	0	0
TC	Travaux, services vendus	C	+	21	2 490 683	2 659 331
TD	Produits accessoires	D	+	21	520 000	540 000
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)				6 744 255 774	8 525 436 230
TE	Production stockée (ou déstockage)		-/+	6	0	0
TF	Production immobilisée			21	0	0
TG	Subventions d'exploitation			21	0	0
TH	Autres produits		+	21	776 948 037	2 840 242 280
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	0	0
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22	0	0
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6	0	0
RE	Autres achats		-	22	-43 408 176	-79 370 809
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6	0	0
RG	Transports		-	23	-33 899 484	-39 554 379
RH	Services extérieurs		-	24	-921 816 416	-1 445 314 125
RI	Impôts et taxes		-	25	-81 925 798	-72 785 906
RJ	Autres charges		-	26	-1 927 018 715	-2 769 437 478
XC	VALEUR AJOUTÉE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)				1 109 991 176	2 352 271 520
RK	Charges de personnel		-	27	-511 189 702	-508 692 816
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)				598 801 474	1 843 578 704
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	28	13 451 033	14 145 717
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C & 28	-8 799 395	-7 652 189
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)				603 453 112	1 850 072 232
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	111 468 666	124 010 813
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28	0	0
TM	Transferts de charges financières		+	12	0	0
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	0	0
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C & 28	0	0
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				111 468 666	124 010 813
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				714 921 778	1 974 083 045
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	170 000	135 000
TO	Autres produits HAO		+	30	0	0
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	0	0
RP	Autres charges HAO		-	30	-1 179 341 097	-357 629 617
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				-1 179 171 097	-357 494 117
RQ	Participation des travailleurs		-	30	0	0
RS	Impôts sur le résultat		-	37	-295 122 039	-449 448 046
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)				-759 371 358	1 167 140 182

(1) (+/-) : Solde débiteur "(-)", solde créditeur "(+)"

BILAN

RÉF.	ACTIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2024			RÉF.	PASSIF	NOTE	EXERCICE au 31/12/2024	EXERCICE au 31/12/2023
			BRUT	AMORT ET DÉPRÉC.	NET				NET	NET
AO	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	33 004 822	18 004 822	15 000 000	CA	Capital	11	255 316 500	255 316 500
AE	Frais de développement et de conception	-	-	-	-	CB	Apporteurs capital sans option (1)	13	0	0
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires	-	18 004 822	18 004 822	-	CC	Primes liées au capital social	14	-328 264 587	-328 264 587
AG	Fonds commercial et droit au bail	-	15 000 000	-	15 000 000	CE	Exacts de réévaluation	36	88 965	88 965
AH	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	CF	Réserve de réévaluation	14	31 083 200	51 063 500
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	554 759 871	458 951 748	105 808 123	CG	Réserve de trésorerie	14	0	0
AJ	Terreins (y compris l'ancien Net)	-	27 400 000	27 400 000	27 400 000	CH	Rapport à court terme (1 ou 2)	14	3 667 825 032	3 840 738 050
AK	Bâti (y compris l'ancien Net)	-	202 502 484	209 923 632	13 568 852	CJ	Résultat net de l'exercice (à distribuer) + ou (-)	-	-759 171 097	1 167 140 182
AL	Amortissements, provisions et dépréciations	-	62 136 648	42 681 801	19 454 847	CK	Subventions d'investissement	15	0	0
AM	Mécanismes, matériel et actifs incorporels	-	172 719 519	138 340 313	34 379 206	CL	Provisions réglementées	15	0	0
AN	Matériel de transport	-	-	-	-	CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES	-	2719 172 036	5 637 643 504
AP	AVANCES ET ADOPTEES VERSÉES SUR IMMOBILISATIONS	3	-	-	-	DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	0	0
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4	44 811 500	31 770 000	13 041 500	DB	Dettes de souscription	16	0	0
AR	Titres de participation	-	-	-	-	DC	Provisions pour risques et charges	16	1 048 438 608	19 043 522
AS	Autres immobilisations financières	-	44 811 500	31 770 000	13 041 500	DD	TOTAL DETTES FINANCIÈRES ET RESSOURCES ASSIMILÉES	-	1 048 438 608	19 043 522
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILE	-	632 974 693	526 730 268	106 244 425	DE	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	4 963 611 642	5 177 282 006
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5	3 401 066 083	2 146 452 589	1 254 613 494	DF	Dettes circulantes (1 ou 2)	9	0	0
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	1 187 536 537	629 866 953	557 669 584	DG	Dettes, avances reçues	7	259 862 020	270 404 404
BC	CRÉANCES ET EMPLOIS ASSIMILÉS	-	455 931	455 931	50 789 663	DH	Fournisseurs (à débiter)	17	483 307 323	1 822 878 072
BD	Créances, avances reçues	-	-	-	-	DI	Dettes fiscales et sociales	18	-266 537 964	-537 462 286
BE	Client	-	705 494 605	290 810 337	414 684 271	DJ	Autres dettes	18	302 327 867	610 233 431
BF	Autres créances	-	451 585 968	270 056 618	181 529 350	DK	Provisions pour risques et charges (court terme)	19	0	0
BG	TOTAL ACTIF CIRCULANT	-	4 558 902 620	2 778 319 542	1 780 583 878	DL	TOTAL PASSIF CIRCULANT	-	1 711 885 816	5 489 878 154
BH	Trésorerie (à payer)	8	-	-	-	DM	Dettes, créances d'exercice	20	0	0
BI	Virements à provision	-	-	-	-	DN	Dettes, créances d'exercice	20	0	0
BJ	Dettes, créances d'exercice (à débiter) et assimilées	-	4 761 519 925	-	4 761 519 925	DO	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	4 963 611 642	5 177 282 006
BK	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	4 761 519 925	-	4 761 519 925	DP	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	4 963 611 642	5 177 282 006
BL	STOCKS ET ENCOURS	-	-	-	-	DQ	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BM	CRÉANCES ET EMPLOIS ASSIMILÉS	-	-	-	-	DR	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BN	Client	-	-	-	-	DS	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BO	Autres créances	-	-	-	-	DT	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	-	-
BP	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	-	-	-	DU	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BQ	STOCKS ET ENCOURS	-	-	-	-	DV	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BR	CRÉANCES ET EMPLOIS ASSIMILÉS	-	-	-	-	DW	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BS	Client	-	-	-	-	DX	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BT	Autres créances	-	-	-	-	DY	Dettes, créances d'exercice	-	-	-
BU	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	-	-	-	DZ	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	-	-
BV	STOCKS ET ENCOURS	-	-	-	-					
BW	CRÉANCES ET EMPLOIS ASSIMILÉS	-	-	-	-					
BX	Client	-	-	-	-					
BY	Autres créances	-	-	-	-					
BZ	TOTAL RESSOURCES STABLES	-	-	-	-					



Société Anonyme avec Conseil d'Administration
Au Capital de 255.316.500 FCFA
Siège Social : Abidjan – Treichville –1, Bd de Marseille
01 B.P 1818 ABIDJAN 01 – RCCM : CI-ABJ-1992- B-164 178

Projet d'affectation du résultat	
Report à nouveau (après affectation du résultat 2023)	3 847 929 032
Résultat de l'exercice au 31/12/2024	-759 371 358
Affectation à la réserve légale	0
Affectation en réserve libre	0
Dividende	0
Report à nouveau (après prélèvement sur les réserves)	-759 371 358
Report à nouveau au 31/12/2024	3 088 557 674

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE (TFT)

Réf.	LIBELLES		Notés	EXERCICE N	EXERCICE N-1
ZA	Trésorerie au 1er Janvier	A		5 399 629 435	4 809 723 558
	Trésorerie actif (N-1) -Trésorerie passif (N-1)				
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
FA	Capacité d'Autofinancement Global (CAFG)			415 148 101	1 160 511 654
FB	- Actif circulant HAQ (1)		-	165 000	-
FC	- Variation des stocks			313 024 917	353 540 432
FD	- Variation des créances			1 455 259 152	758 461 424
FE	+ Variation du passif circulant (1)		-	1 628 878 340	1 045 081 464
	Variation du BF lié aux activités opérationnelle				
	(FB + FC + FD + FE) :	139 240 729			
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	B		554 368 830	1 093 591 262
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements				
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			-	-
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		-	32 666 340	5 161 000
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières			-	-
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			170 000	135 000
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières			-	1 340 615
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements (somme FF à FJ)	C	-	32 498 340	3 685 385
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres				
FK	+ Augmentations de capital par apports nouveaux			-	-
FL	+ Subventions d'investissement reçues			-	-
FM	- Prélèvements sur le capital			-	-
FN	- Dividendes versés		-	1 160 000 000	500 000 000
ZD	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres (somme FK à FN)	D	-	1 160 000 000	500 000 000
	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers				
FO	+ Emprunts				-
FP	+ Autres dettes financières			-	-
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières			-	-
ZE	Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers (somme FO à FQ)	E		-	-
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D + E)	F	-	1 160 000 000	500 000 000
ZG	VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE DE LA PERIODE (B + C + F)	G	+	638 109 510	589 905 877
ZH	Trésorerie nette au 31 décembre (G + A)	H		4 761 519 925	5 399 629 435
	Contrôle Trésorerie actif N - Trésorerie passif N - 1				

(1) à l'exclusion des variations des créances et dettes liées aux activités d'investissement (variation de créances sur cession d'immobilisation et des dettes sur acquisition ou production d'immobilisation) et de financement (par exemple variation des créances sur subventions d'investissements reçues)

Les comptes de l'exercice clos au 31.12.2024 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.