

ETATS FINANCIERS DE SYNTHESE AU 31 DECEMBRE 2024

En XOF

| BILAN | | |
|---|------------------------|------------------------|
| LIBELLES | 2024 | 2023 |
| Immobilisations incorp. | 1 121 639 367 | 956 720 094 |
| Immobilisations corp. | 65 519 851 242 | 63 857 327 872 |
| Avances sur immob. | 4 603 919 773 | 1 778 666 110 |
| Immobilisations financ. | 2 923 191 975 | 5 086 908 927 |
| Total actif immobilisé | 74 168 602 357 | 71 681 623 003 |
| Stocks | 37 630 526 666 | 30 947 948 070 |
| Fournisseurs, avances | 2 209 986 284 | 1 707 185 188 |
| Clients | 2 589 740 597 | 1 579 974 690 |
| Autres créances | 1 748 796 048 | 1 553 504 012 |
| Total actif circulant | 44 179 049 696 | 35 788 611 960 |
| Disponibilité | 4 744 389 947 | 7 995 229 851 |
| Total trésorerie - Actif | 4 744 389 947 | 7 995 229 851 |
| TOTAL ACTIF | 123 092 041 899 | 115 465 464 814 |
| Capital Social | 8 820 000 000 | 24 500 000 000 |
| Primes et Réserves | 22 367 798 582 | 22 367 798 582 |
| Report à nouveau | 13 824 574 469 | 19 180 412 094 |
| Résultat net | 2 590 611 302 | 10 324 162 375 |
| Total capitaux propres | 19 963 835 415 | 17 363 224 113 |
| Dettes financières et ressources assimilées | 32 078 800 331 | 37 996 802 359 |
| Total ressources stables | 52 032 635 746 | 55 360 026 472 |
| Total passif circulant | 55 650 076 986 | 44 708 567 342 |
| Total trésorerie - Passif | 15 409 329 167 | 15 396 871 000 |
| TOTAL PASSIF | 123 092 041 899 | 115 465 464 814 |

| COMPTE DE RESULTAT | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| LIBELLES | 2024 | 2023 |
| Ventes de marchandises | 14 729 849 424 | 18 830 262 004 |
| Achats de marchandises | 13 172 608 124 | 20 278 940 677 |
| - Variation de stocks de marchandises | 1 254 774 685 | 1 904 544 880 |
| MARGE COMMERCIALE | 302 466 635 | 455 886 207 |
| Ventes de produits fabriqués | 70 651 072 445 | 47 751 808 297 |
| Travaux, services vendus | - | - |
| Produits accessoires | 1 838 205 013 | 1 562 603 499 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 87 219 128 882 | 68 134 693 800 |
| Production stockée (ou déstockage) | 6 868 075 168 | 3 128 752 850 |
| Production immobilisée | 9 633 951 246 | 8 697 419 978 |
| Subventions d'exploitation | - | - |
| Autres produits | 2 297 087 290 | 1 389 690 929 |
| Transferts de charges d'exploitation | 399 860 511 | 572 267 715 |
| Achats de matières premières et fournitures liées | 25 636 068 255 | 6 140 451 061 |
| - Variation de stocks de matières premières et fournitures liées | - | - |
| Autres achats | 19 523 503 602 | 15 863 575 538 |
| - Variation de stocks d'autres approvisionnements | 208 755 113 | 555 966 008 |
| Transports | 293 771 369 | 487 656 533 |
| Services extérieurs | 9 806 142 738 | 9 030 583 649 |
| Impôts et taxes | 1 961 624 680 | 1 479 987 038 |
| Autres charges | 1 735 073 605 | 2 387 467 496 |
| VALEUR AJOUTEE | 33 243 309 172 | 19 335 256 452 |
| Charges de personnel | 12 935 531 715 | 12 034 718 512 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 20 307 777 457 | 7 300 537 940 |
| Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations | 856 945 953 | 606 249 135 |
| Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations | 13 088 582 639 | 12 818 631 787 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 8 078 140 771 | 4 811 844 712 |
| Revenus financiers et assimilés | 6 556 621 | 28 827 452 |
| Reprises de provisions et dépréciations financières | - | 308 943 112 |
| Transferts de charges financières | - | - |
| Frais financiers et charges assimilées | 4 577 605 399 | 4 708 379 425 |
| Dotations aux provisions et dépréciations financières | 94 842 436 | - |
| RESULTAT FINANCIER | 4 665 891 214 | 4 370 608 861 |
| RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES | 3 410 249 557 | 9 282 453 573 |
| Produits des cessions d'immobilisations | 583 221 | 10 977 186 |
| Autres produits H.A.O. | - | 20 000 |
| Valeurs comptables des cessions d'immobilisations | 776 195 564 | 978 490 304 |
| Autres charges H.A.O. | - | - |
| RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES | 775 602 343 | 967 493 116 |
| Participation des travailleurs | - | - |
| Impôts sur le résultat | 44 035 912 | 74 215 684 |
| RESULTAT NET | 2 590 611 302 | 10 324 162 375 |

| TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE (TFT) | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| LIBELLES | 2024 | 2023 |
| TRESORERIE NETTE AU 1er JANVIER | 7 401 641 149 | 6 093 181 138 |
| Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles | - | - |
| Capacité d'Autofinancement Globale (CAG) | 15 692 682 767 | 2 546 780 283 |
| - Variation de l'Actif circulant H.A.O. (1) | - | - |
| - Variation des stocks | 6 682 578 596 | 3 580 561 961 |
| - Variation des créances et emplois assimilés | 1 707 859 039 | 2 997 704 469 |
| + Variation du passif circulant (1) | 10 941 509 644 | 7 374 980 301 |
| FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES OPERATIONNELLES | 18 243 764 776 | 16 410 047 014 |
| Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements | - | - |
| - Décassements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles | 163 008 908 | 344 757 178 |
| - Décassements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles | 18 109 044 115 | 11 954 993 184 |
| - Décassements liés aux acquisitions d'immobilisations financières | 301 323 732 | 269 057 355 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | 583 221 | 10 977 186 |
| + Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières | 2 465 040 684 | 411 468 749 |
| FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES D'INVESTISSEMENTS | 16 107 742 850 | 12 146 361 782 |
| Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux propres | - | - |
| + Augmentations de capital par apports nouveaux | - | - |
| + Subventions d'investissement reçues | - | - |
| - Prélèvements sur le capital | - | - |
| - Dividendes versés | - | - |
| FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX PROPRES | - | - |
| Flux de trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers | - | - |
| + Emprunts | 728 778 476 | 232 068 053 |
| + Autres dettes financières | - | - |
| - Remboursements des emprunts et autres dettes financières | 6 128 098 473 | 5 804 213 296 |
| FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES CAPITAUX ETRANGERS | 5 399 319 997 | 5 572 145 243 |
| FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DES ACTIVITES DE FINANCEMENT | 5 399 319 997 | 5 572 145 243 |
| VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE | 3 263 298 071 | 1 308 460 011 |
| TRESORERIE NETTE AU 31 DECEMBRE | 10 664 939 220 | 7 401 641 149 |

| PROJET D'AFFECTATION DU RESULTAT | | |
|--|----------------------|-----------------------|
| ORIGINES | 2024 | 2023 |
| Report à nouveau antérieur débiteur | 13 824 574 469 | 19 180 412 094 |
| Réserves libres antérieures créditeurs | 18 727 210 661 | 18 727 210 661 |
| Résultat net de l'exercice | 2 590 611 302 | 10 324 162 375 |
| Total origines | 7 493 247 494 | 10 777 363 808 |
| AFFECTATIONS | | |
| Réserves libres antérieures créditeurs | 18 727 210 661 | 18 727 210 661 |
| Dividendes | - | - |
| Report à nouveau | 11 233 963 167 | 29 504 574 469 |
| Total affectations | 7 493 247 494 | 10 777 363 808 |

Comptes certifiés par les Commissaires aux comptes au terme d'un examen des comptes au 31 décembre 2024.
Etats financiers provisoires à soumettre à l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires de 27 mai 2025.