

FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES (1)

FICHE R4

Dénomination sociale de l'entreprise :	CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE		
Adresse :	01 BP 2114 ABIDJAN 01	Sigle usuel :	CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE
N° d'identification fiscale :	0100432G	Date clôture :	31.12.2018
N° de télédéclarant (NTD):	7796323242984	Durée en mois :	12

FICHE RECAPITULATIVE DES NOTES ANNEXES PRESENTEES (1)

NOTES	INTITULES	A	N/A
NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X	
NOTE 2	INFORMATIONS OBLIGATOIRES	X	
NOTE 3A	IMMOBILISATION BRUTE	X	
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION		X
NOTE 3C	IMMOBILISATION : AMORTISSEMENTS	X	
NOTE 3C BIS	IMMOBILISATIONS (DEPRECIATIONS)		X
NOTE 3D	IMMOBILISATION : PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION	X	
NOTE 3E	INFORMATIONS SUR LES REEVALUATIONS EFFECTUEES PAR L'ENTITE		X
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	X	
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT HAO		X
NOTE 6	STOCKS ET EN COURS (1)	X	
NOTE 7	CLIENTS	X	
NOTE 8	AUTRES CREANCES	X	
NOTE 8A	TABLEAU D'ETALEMENT DES CHARGES IMMOBILISEES		X
NOTE 8B	TABLEAU D'ETALEMENT DES PROVISIONS POUR CHARGES A REPARTIR		X
NOTE 8C	TABLEAU D'ETALEMENT DES PROVISIONS POUR ENGAGEMENT DE RETRAITE		X
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT		X
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER	X	
NOTE 11	DISPONIBILITES	X	
NOTE 12	ECARTS DE CONVERSION		X
NOTE 13	CAPITAL : VALEUR NOMINALE DES ACTIONS OU PARTS	X	
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES	X	
NOTE 15A	SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES	X	
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES		X
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILES	X	
NOTE 16B	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES (METHODE ACTUARIELLE)	X	
NOTE 16 B BIS	ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET AVANTAGES ASSIMILES		X
NOTE 16C	ACTIFS ET PASSIFS EVENTUELS		X
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	X	
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES	X	
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME	X	
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE	X	
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS	X	
NOTE 22	ACHATS	X	
NOTE 23	TRANSPORTS	X	
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS	X	
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES	X	
NOTE 26	AUTRES CHARGES	X	
NOTE 27A	CHARGES DE PERSONNEL	X	
NOTE 27B	EFFECTIFS, MASSE SALARIALE ET PERSONNEL EXTERIEUR	X	
NOTE 28	DOTATIONS ET CHARGES POUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	X	
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS	X	
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO	X	
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES	X	
NOTE 32	PRODUCTION DE L'EXERCICE		X
NOTE 33	ACHATS DESTINES A LA PRODUCTION		X
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS	X	
NOTE 35	LISTE DES INFORMATIONS SOCIALES, ENVIRONNEMENTALES ET SOCIETALES A FOURNIR	X	
NOTE 36	TABLES DES CODES	X	
NOTE 37	DETERMINATION IMPOT SUR RESULTAT (2)	X	
NOTE 38	EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	X	
NOTE 39	CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, D'ESTIMATIONS ET CORRECTIONS D'ERREURS	X	
NOTE DGI	ETATS SUPPLEMENTAIRES DGI	X	

(1) les Notes non documentées ne doivent pas être jointes aux états financiers. Leur contenu peut être amélioré par les entités

A : Applicable N/A : Non applicable.

Par exemple pour une entité qui n'a pas de stocks et en-cours, elle doit cocher à l'intersection (ligne "NOTE 6" & colonne "N/A")

(2) Le contribuable peut insérer autant de notes supplémentaires qu'il le souhaite pour éclairer la compréhension des autres états financiers. Par exemple pour une entité qui n'a pas de stocks et en-cours, elle doit cocher à l'intersection (ligne NOTE 6' & 'colonne N/A)

(3) le contribuable doit insérer autant de notes supplémentaires (NOTE 39) afin de respecter toutes les dispositions normatives (par exemple, information à fournir sur les coûts d'emprunts) et d'éclairer la compréhension des autres états financiers. Lorsqu'il existe plusieurs informations complémentaires à fournir dans la note 39, celle-ci sera subdivisée en 39

BILAN ACTIF

Dénomination sociale de l'entreprise :

CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE

Adresse :

01 BP 2114 ABIDJAN 01 Sigle usuel : **CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE**

N° d'identification fiscale :

0100432G Date clôture : **31.12.2018** Durée en mois : **12**

N° de télédéclarant (NTD):

7796323242984

BILAN ACTIF

(Valeurs en milliers de francs CFA)

REF	Libellé	Notes	Exercice 31.12.2018			Exercice 31.12.2017
			Brut	Amort./Prov.	Net	Net
AD	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3	7 031 903 013	592 781 869	6 439 121 144	6 971 386 721
AE	Frais de développement et de prospection					
AF	Brevets, licences, logiciels et droits similaires		594 837 065	592 781 869	2 055 196	10 556 237
AG	Fonds commercial et droit au bail		6 437 065 948		6 437 065 948	6 960 830 484
AH	Autres immobilisations incorporelles					
AI	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3	16 248 339 285	5 418 731 929	10 829 607 356	11 520 056 570
AJ	Terrains		1 665 060 550		1 665 060 550	1 665 060 550
	(1) dont Placement en net					
AK	Bâtiments		9 708 153 141	2 332 756 230	7 375 396 911	7 728 541 979
	(1) dont Placement en net					
AL	Aménagements, agencements et installations		2 003 538 201	1 016 892 115	986 646 086	1 063 299 429
AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques		2 371 918 987	1 674 716 271	697 202 716	902 349 830
AN	Matériel de transport		499 668 406	394 367 313	105 301 093	160 804 782
AP	Avances et acomptes versés sur immobilisations	3				
AQ	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4	1 010 179 000		1 010 179 000	1 707 511 313
AR	Titres de participation					
AS	Autres immobilisations financières		1 010 179 000		1 010 179 000	1 707 511 313
AZ	TOTAL ACTIF IMMOBILISE		24 290 421 298	6 011 513 798	18 278 907 500	20 198 954 604
BA	ACTIF CIRCULANT HAO	5				
BB	STOCKS ET ENCOURS	6	17 076 896 041	402 535 232	16 674 360 809	17 486 652 991
BG	CREANCES ET EMPLOIS ASSIMILES					
BH	Fournisseurs avances versées	17	284 239 959		284 239 959	92 448 954
BI	Clients	7	20 885 806 300	6 403 211 773	14 482 594 527	18 424 010 544
BJ	Autres créances	8	537 994 359	83 853 999	454 140 360	257 183 593
BK	TOTAL ACTIF CIRCULANT		38 784 936 659	6 889 601 004	31 895 335 655	36 260 296 082
BQ	Titres de placement	9				
BR	Valeurs à encaisser	10				504 903
BS	Banques, chèques postaux, caisse et assimilés	11	5 409 248 048		5 409 248 048	1 560 141 679
BT	TOTAL TRESORERIE ACTIF		5 409 248 048		5 409 248 048	1 560 646 582
BU	Ecart de conversion -Actif	12				
BZ	TOTAL GENERAL		68 484 606 005	12 901 114 802	55 583 491 203	58 019 897 268

* (a) Résultat d'exploitation après impôt théorique sur le bénéfice

* (b) Les écart de conversion doivent être éliminés afin de ramener les créances et les dettes concernées à leur valeur initiale
Dettes financières * * emprunts et dettes financières diverses + dettes de location acquisition

BILAN PASSIF

Dénomination sociale de l'entreprise :

CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE

Adresse :

01 BP 2114 ABIDJAN 01

Sigle usuel :

CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE

N° d'identification fiscale :

0100432G

Date clôture :

31.12.2018

Durée en mois :

12

N° de télédéclarant (NTD):

7796323242984

BILAN PASSIF

REF	Libellé	Notes	Exercice 31.12.2018	Exercice 31.12.2017
			Net	Net
CA	Capital	13	9 068 595 000	9 068 595 000
CB	Actionnaires capital non appelé (-)	13		
CD	Primes liées au capital social	14	6 001 673 122	6 001 673 122
CE	Ecarts de réévaluation	3C	221 695 824	221 695 824
CF	Réserves indisponibles	14	1 813 719 000	1 813 719 000
CG	Réserves libres	14		
CH	Report à nouveau (- ou +)	14	2 072 544 205	495 183
CJ	Résultat net de l'exercice (bénéfice + ou perte -)		6 489 294 992	4 067 139 922
CL	Subventions d'investissement (1)	15		
CM	Provisions réglementées	15	784 487 678	1 832 387 674
CP	TOTAL CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES		26 452 009 821	23 005 705 725
DA	Emprunts et dettes financières diverses	16	2 891 601 560	4 819 335 935
DB	Dettes de location acquisition	16		
DC	Provisions pour risques et charges	16	721 648 048	492 438 683
DF	TOTAL DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES		3 613 249 608	5 311 774 618
DG	TOTAL RESSOURCES STABLES		30 065 259 429	28 317 480 343
DH	Dettes circulantes HAO	5		
DI	Clients, avances reçues	7	6 482 376 344	5 343 215 310
DJ	Fournisseurs d'exploitation	17	14 250 229 078	8 269 682 357
DK	Dettes fiscales et sociales	18	3 039 223 143	2 344 823 096
DM	Autres dettes	19	1 746 332 897	4 728 342 843
DN	Risques provisionnés	19		
DP	TOTAL PASSIF CIRCULANT		25 518 161 462	20 686 063 606
DQ	Banques, crédits d'escompte	20		61 290 000
DR	Banques, établissements financiers et crédits de trésorerie	20	70 312	8 955 063 319
DT	TOTAL TRESORERIE PASSIF		70 312	9 016 353 319
DV	Ecat de conversion-Passif	12		
DZ	TOTAL GENERAL		55 583 491 203	58 019 897 268

COMPTE DE RESULTAT

Dénomination sociale de l'entreprise :

CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE

Adresse :

01 BP 2114 ABIDJAN 01

Sigle usuel :

CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE

N° d'identification fiscale :

0100432G

Date clôture :

31.12.2018

Durée en mois :

12

N° de télédéclarant (NTD):

7796323242984

COMPTE DE RESULTAT

REF	Libellé			Notes	Exercice 31.12.2018	Exercice 31.12.2017
					Net	Net
TA	Ventes de marchandises	(A)	+	21	94 106 859 737	85 433 217 358
RA	Achats de marchandises		-	22	76 367 802 836	69 595 450 555
RB	Variation de stocks de marchandises		-/+	6	1 237 772 558	3 030 873 726
XA	MARGE COMMERCIALE (Somme TA à RB)				16 501 284 343	12 806 893 077
TB	Ventes de produits fabriqués	(B)	+	21		
TC	Travaux, services vendus	(C)	+	21	3 439 682 578	4 194 002 722
TD	Produits accessoires	(D)	+	21	324 147 400	354 556 968
XB	CHIFFRE D'AFFAIRES (A + B + C + D)				97 870 689 715	89 981 777 048
TE	Production stockée (ou déstockage)		-/+	6		
TF	Production immobilisée			21		
TG	Subventions d'exploitation			21		
TH	Autres produits		+	21	6 815 481 309	6 948 032 718
TI	Transferts de charges d'exploitation		+	12	625 941 146	466 766 503
RC	Achats de matières premières et fournitures liées		-	22		
RD	Variation de stocks de matières premières et fournitures liées		-/+	6		
RE	Autres achats		-	22	454 136 277	432 853 404
RF	Variation de stocks d'autres approvisionnements		-/+	6		
RG	Transports		-	23	110 696 389	172 125 709
RH	Services extérieurs		-	24	4 182 684 478	4 038 880 690
RI	Impôts et taxes		-	25	997 351 228	1 080 128 609
RJ	Autres charges		-	26	6 846 211 098	6 785 954 960
XC	VALEUR AJOUTEE (XB + RA + RB)+(somme TE à RJ)				15 115 457 306	12 260 308 616
RK	Charges de personnel		-	27	5 612 450 904	5 418 029 158
XD	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (XC + RK)				9 503 006 402	6 842 279 458
TJ	Reprises d'amortissements, provisions et dépréciations		+	25	159 538 773	211 343 466
RL	Dotations aux amortissements, aux provisions et dépréciations		-	3C & 28	1 334 588 747	1 112 524 054
XE	RESULTAT D'EXPLOITATION (XD + TJ + RL)				8 327 956 428	5 941 098 870
TK	Revenus financiers et assimilés		+	29	88 695 802	177 895 126
TL	Reprises de provisions et dépréciations financières		+	28		
TM	Transferts de charges financières		+	12		
RM	Frais financiers et charges assimilées		-	29	614 766 419	670 110 787
RN	Dotations aux provisions et aux dépréciations financières		-	3C & 28	68 920 746	
XF	RESULTAT FINANCIER (somme TK à RN)				-594 991 363	-492 215 661
XG	RESULTAT DES ACTIVITES ORDINAIRES (XE + XF)				7 732 965 065	5 448 883 209
TN	Produits des cessions d'immobilisations		+	3D	364 761 842	91 294 384
TO	Autres produits HAO		+	30	1 047 899 996	19 899 996
RO	Valeurs comptables des cessions d'immobilisations		-	3D	624 554 911	78 136 667
RP	Autres charges HAO		-	30		
XH	RESULTAT HORS ACTIVITES ORDINAIRES (somme TN à RP)				788 106 927	33 057 713
RQ	Participation des travailleurs		-	30		
RS	Impôts sur le résultat		-		2 031 777 000	1 414 801 000
XI	RESULTAT NET (XG+XH+RQ+RS)				6 489 294 992	4 067 139 922

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

Dénomination sociale de l'entreprise :	CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE		
Adresse :	01 BP 2114 ABIDJAN 01	Sigle usuel :	CFAO MOTORS CÔTE D'IVOIRE
N° d'identification fiscale :	0100432G	Date clôture :	31.12.2018
N° de télédéclarant (NTD):	7796323242984	Durée en mois :	12

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

REF	Libellé	Notes	Exercice 31.12.2018	Exercice 31.12.2017
			Net	Net
ZA	Trésorerie nette au 1er janvier (Trésorerie actif N-1 - Trésorerie passif N-1) (A)	(A)	-7 455 706 737	-4 717 229 108
	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
FA	Capacité d'Autofinancement Globale (CAFG)		6 945 158 785	5 426 857 800
FB	- Variation Actif circulant HAO			
FC	- Variation des stocks		-812 292 182	5 336 923 800
FD	- Variation des créances		-3 552 668 245	-352 675 473
FE	+ Variation du passif circulant		4 832 097 856	6 799 020 580
	Variation du BF lié aux activités opérationnelles (FB+FC+FD+FE) : 9 197 058 283			
ZB	Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles (somme FA à FE)	(B)	16 142 217 068	7 241 630 053
	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissements			
FF	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations incorporelles			2 550 204 271
FG	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles		416 601 475	2 042 821 593
FH	- Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières		6 650 000	86 732 313
FI	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		364 761 842	91 294 384
FJ	+ Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières		703 982 313	639 250 000
ZC	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (Somme FF à FJ)	(C)	645 492 680	-3 949 213 793
	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		1 995 090 900	4 095 377 502
ZD	Flux de trésorerie provenant des capitaux propres (somme FK à FN)	(D)	-1 995 090 900	-4 095 377 502
	Trésorerie provenant du financement par les capitaux étrangers			
FO	+ Emprunts			131 835 935
FP	+ Autres dettes financières			
FQ	- Remboursements des emprunts et autres dettes financières		1 927 734 375	2 067 352 322
ZE	Flux de trésorerie provenant des capitaux étrangers (somme FO à FQ)	(E)	-1 927 734 375	-1 935 516 387
ZF	Flux de trésorerie provenant des activités de financement (D+E)	(F)	-3 922 825 275	-6 030 893 889
ZG	VARIATION DE LA TRESORERIE NETTE DE LA PERIODE (B+C+F)	(G)	12 864 884 473	-2 738 477 629
ZH	Trésorerie nette au 31 Décembre (G+A)	(H)	5 409 177 736	-7 455 706 737
	Contrôle : Trésorerie actif N- Trésorerie passif N =			

(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)